



**- Entwurf -**

**Haushaltsplan  
der Gemeinde  
Muldenhammer  
2024**

# Inhaltsverzeichnis

---

1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	7
3	Gesamtergebnishaushalt	23
4	Gesamtfinanzhaushalt	31
5	Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	41
6	Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	45
7	Produktbezogene Finanzdaten Ergebnishaushalt	
8	Teilergebnishaushalt	
9	Teilfinanzhaushalt A	
10	Teilfinanzhaushalt B (Nachweis der Investitionen)	
11	Stellenplan	
12	Darstellung Fehlbeträge	49
13	Stand der Rücklagen	53
14	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	57
15	Stand der Verbindlichkeiten	61
16	Übersicht Rückstellungen	65
17	Übersicht der Instandhaltungsmaßnahmen	69
18	Übersicht nach § 4 Absatz 5 SächsKomHVO	73

# 1 Haushaltssatzung



Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung, in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat in der Sitzung am ..... folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### §1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	5.351.484,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	6.077.684,00	EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-726.200,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	23.000,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00	EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	23.000,00	EUR
- Gesamtergebnis auf	-703.200,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	560.806,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	-142.394,00	EUR
im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.003.276,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.190.922,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-187.646,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.360.700,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.633.100,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-272.400,00	EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-460.046,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	312.150,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-312.150,00	EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-1.016.894,00	EUR

festgesetzt.

### §2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

### §3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf 4.925.000,00 EUR festgesetzt.

---

**§4**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf  
750.000,00 EUR festgesetzt.

**§5**

Die Hebesätze werden wie folgt festgesetzt:

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	350,00 v.H.
für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	400,00 v.H.
Gewerbsteuer auf	380,00 v.H.

Gemeinde Muldenhammer, den . . . . .

.....  
(Unterschrift Bürgermeister)



(Siegel)

## 2 Vorbericht



# **VORBERICHT**

## **Gliederung**

- 1. Vorbemerkungen**
- 2. Allgemeines, Bevölkerungsentwicklung**
- 3. Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens und der Verbindlichkeiten**
- 4. Entwicklung des Gesamtergebnisses, Basiskapital, Rücklagen und der zur Verrechnung mit dem Basiskapital veranschlagte Fehlbetrag**
- 5. Darstellung der erheblichen Investitionen**
- 6. Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbedarf**
- 7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und der Auswirkung in den Haushaltsjahren 2024-2027**

## 1. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Muldenhammer hat gemäß § 74 Sächsischer Gemeindeordnung für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Die Haushaltssatzung enthält alle Festsetzungen des Haushaltsplanes, dieser ist Bestandteil der Satzung.

Der Haushaltsplan enthält die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich

- anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen
- eingehende ergebnis- und vermögenswirksame Einzahlungen und zu leistende Auszahlungen und
- notwendige Verpflichtungsermächtigungen.

Gemäß § 1 Sächsischer Kommunalhaushaltsverordnung besteht der Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt ist in Teilhaushalte zu gliedern.

Folgende Teilhaushalte wurden in der Gemeinde Muldenhammer gebildet:

- Teilhaushalt 1: Hauptamt, Jugend und Soziales
- Teilhaushalt 2: Finanzverwaltung
- Teilhaushalt 3: Bau- und Ordnungsamt, Tourismus
- Teilhaushalt 4: Wohnungsverwaltung

Jeder Teilhaushalt bildet gleichzeitig für sich eine Bewirtschaftungseinheit (Budget), im Teilhaushalt 1 gibt es noch ein weiteres Budget, welchem nur die Grundschule, Kindertageseinrichtungen und der Schulhort zugeordnet sind.

Außerdem gibt es noch das Budget „Personalaufwendungen“, welches über alle 4 Teilhaushalte greift.

Die Zuordnung der einzelnen Produkte zu den Teilhaushalten/Budgets ist in der Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

Als Schlüsselprodukte der Gemeinde wurden die Folgenden festgelegt:

- 21.11.01 Grundschule Muldenhammer
- 36.51.01 Kindertagesstätte Thierbergstrolche
- 36.51.02 Kindertagesstätte Max und Moritz
- 36.51.03 Schulhort
- 52.20.01 Kommunale Wohnungsverwaltung
- 54.10.01 Gemeindestraßen
- 57.50.01 Tourismusförderung

Des Weiteren soll der Vorbericht einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft geben. Im Vorbericht sollen vor allem Aussagen zu den wichtigsten Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, dem Vermögen, den Verbindlichkeiten, dem Gesamtergebnis, dem Basiskapital und den Rücklagen getroffen werden.

## 2. Allgemeines, Bevölkerungsentwicklung

Die Gesamtfläche der Gemeinde Muldenhammer, bestehend aus 6 Ortsteilen, beträgt 56 km<sup>2</sup>. 36,4 km Gemeindestraßen sind zu bewirtschaften.

Zu den Ortsteilen gehören Morgenröthe-Rautenkranz, Tannenbergesthal und Hammerbrücke, Gottesberg, Jägersgrün und Schneckenstein.

Die Einwohnerzahlen in unserer Gemeinde sind weiterhin rückläufig:

30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023
3.073	3.050	3.037	2.989	2.929	2.873

Die folgende Auswertung zeigt die Einwohner nach verschiedenen Altersgruppen zum 30.06.2023:

0 – 17 Jahre	401 Einwohner
18 – 65 Jahre	1536 Einwohner
66 – 100 Jahre	950 Einwohner

Bürgermeister der Gemeinde Muldenhammer ist Herr Jürgen Mann. Am 04.02.2024 findet die nächste Bürgermeisterwahl statt. Des Weiteren im Juni die Wahl des neuen Gemeinderates für die nächste Legislaturperiode.

In der Gemeindeverwaltung sind insgesamt 9 Angestellte beschäftigt. Außerdem zählen zu den Mitarbeitern die Erzieher in den Kindertageseinrichtungen, Sekretärin der Grundschule, Bauhofangestellte, Reinigungspersonal, sowie 1 Bote.

### 3. Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, die Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Zinsbelastung

#### 3.1 Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt unterteilt sich in den Gesamtergebnishaushalt (Aufwendungen und Erträge aller Produkte) und Gesamtfinanzhaushalt (Aus – und Einzahlungen aller Produkte). Beide Haushalte sind maßgebend für die Beurteilung der Gesetzmäßigkeit des Haushaltes, den Haushaltsausgleich und die Beurteilung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit unserer Kommune. Der Saldo aus dem Ergebnishaushalt wirkt sich zum Jahresende auf die Kapitalposition in der Vermögensrechnung aus. Die Änderung der Bilanzposition „Liquide Mittel“ entspricht dem Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Finanzhaushaltes, sowie den übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren.

Gemäß § 72 (3) SächsGemO muss der Ergebnishaushalt in jedem Haushaltsjahr ausgeglichen sein, das heißt der Gesamtbetrag der Erträge sollte die Aufwendungen des ordentlichen Ergebnisses, sowie des Sonderergebnisses übersteigen.

in EUR	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	-726.200	-574.930	-483.931	-393.670
Sonderergebnis	23.000	0	0	0
Gesamtergebnis	-703.200	-574.930	-483.931	-393.670

Die im Haushaltsjahr 2024 verbrauchten Ressourcen können nicht durch Erträge erwirtschaftet werden, gleiches gilt für die Folgejahre.

Der Haushaltsausgleich im Jahr 2024 kann nur erreicht werden, wenn die Verrechnungsmöglichkeit der Fehlbeträge aus den Alt-Abschreibungen vollumfänglich ausgeschöpft wird und zudem der verbleibende Fehlbetrag durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren gedeckt wird.

Auch im mittelfristigen Planungszeitraum, müssen wir noch von der Verrechnungsmöglichkeit Gebrauch machen und zusätzlich aus den Rücklagen entnehmen. Voraussichtlich in den Jahren 2026 und 2027 könnten wir den Rücklagen wieder etwas zuführen, aber auch nur wenn das Basiskapital um den vollen Verrechnungsbetrag gekürzt wird.

Das nicht verrechnungsfähige Basiskapital beträgt zum letzten festgestellten Jahresabschluss (31.12.2019) 5.257.598,27 EUR, eine Verrechnung der Fehlbeträge und ggf. spätere Entnahme aus den Rücklagen bis zum Jahr 2027 ist nach derzeitigem Stand gesichert.

Weiterhin ist gemäß § 72 (4) SächsGemO, für die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes, erforderlich, dass der ausgewiesene Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt mindestens dem Betrag der ordentlichen Kredittilgung entspricht. Ist dies nicht ausreichend, können verfügbare Mittel zur Deckung herangezogen werden. Diese betragen voraussichtlich zum Schluss des Haushaltsjahres 581.003 EUR.

### 3.1.1 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind für das Planjahr ordentliche Erträge in Höhe von 5.351.484 EUR und ordentliche Aufwendungen von 6.077.684 EUR veranschlagt.

Auch nach der Verrechnung der Alt-Abschreibungen mit dem Basiskapital weist der Ergebnishaushalt im Jahr 2024 ein negatives Gesamtergebnis in Höhe von – 142.394 EUR aus. Dieser negative Saldo muss durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren gedeckt werden. Zum 31.12.2020 sind 1.010.443,77 EUR als Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses passiviert und auch durch den Gemeinderat bereits festgestellt. Die Jahresabschlüsse 2021 – 2023 liegen noch nicht vor, allerdings ist davon auszugehen, dass diese Deckungsmöglichkeit bis zum Jahr 2025 gegeben ist.

Erträge in der Übersicht:

Angaben in Euro

	Vorläufiges Rechnungsergebnis (RE) 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern	2.152.505	1.971.192	1.904.130	1.910.028	1.949.569	1.995.189
Zuweisungen + Umlagen, aufgelöste Sonderposten	1.622.500	2.056.594	2.090.674	2.075.882	2.204.084	2.234.905
öff.-rechtliche Leistungsentgelte (Gebühren)	216.895	206.480	227.630	226.730	226.730	226.730
priv.-rechtliche Leistungsentgelte	838.383	846.200	851.550	850.5550	847.550	847.550
Kostenerstattungen	111.155	45.200	64.800	42.150	31.350	31.600
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	114.065	124.000	128.000	118.000	118.000	118.000
sonstige ordentliche Erträge	91.425	81.200	84.700	84.700	84.700	84.700
<b>GESAMT</b>	<b>5.146.927</b>	<b>5.330.866</b>	<b>5.351.484</b>	<b>5.308.940</b>	<b>5.461.983</b>	<b>5.538.647</b>

Steuererträge in der Übersicht:

Angaben in Euro

	vorläufiges RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	8.919	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Grundsteuer B	307.902	308.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Gewerbesteuer	867.175	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	864.120	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	94.967	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
Hundesteuer	9.422	10.000	9.600	9.600	9.600	9.600
<b>GESAMT</b>	<b>2.152.505</b>	<b>1.971.192</b>	<b>1.904.130</b>	<b>1.910.028</b>	<b>1.949.569</b>	<b>1.995.189</b>

Die allgemeine Schlüsselzuweisung kann gemäß den vorliegenden Orientierungsdaten vom 19.10.2023 des Staatsministeriums für Finanzen mit 955.834 EUR im Jahr 2024 eingeplant werden. Im Vergleich zum Ergebnis des Jahres 2023 sind es 58.283 EUR mehr.

Die Landeszuschüsse für die Kindertageseinrichtungen wurden im Jahr 2023 erhöht, demnach konnten wir insgesamt für dieses Haushaltsjahr 490.700 EUR einplanen. Für die Berechnung sind die angemeldeten Kinder in den Einrichtungen zum Stichtag 01. April 2023 maßgebend.

Bei der Gewerbesteuer zeigt sich zum Teil aufgrund vorliegender Messbetragsbescheide über die Vorauszahlungen ein deutlicher Rückgang, so dass wir diese Erträge vorsichtig geschätzt haben.

Für die Planung der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden die Durchschnittswerte, welche wir mit den Orientierungsdaten vom Freistaat erhalten, herangezogen. Die Schlüsselzahlen zur Verteilung dieser Gemeindeanteile werden turnusmäßig zum 01. Januar 2024 aktualisiert, ggf. kann es eine Änderung der Erträge zum Beschluss der Haushaltssatzung geben.

Die Erträge aus dem Straßenlastenausgleich nach den §§ 17 – 20 des Sächsischen Finanzausgleichgesetzes (SächsFAG) werden mit 177.500 EUR geplant. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus 2.930 EUR je Kilometer Gemeindestraße und dem zusätzlichen Ausgleich in Höhe von 4 EUR je Kilometer Gemeindestraße, für Gemeinden deren durchschnittliche Höhenlage über der durchschnittlichen Höhenlage des Freistaates liegt.

Die Straßenbaupauschale nach § 20a Sächsischen Finanzausgleichsgesetz beträgt ca. 60.800 EUR. Bereits im Vorjahr wurde sich im Gemeinderat darauf verständigt, dass 40.000 € aus dieser Pauschale auch in 2024 für eine Investition im Bereich des Straßenbaus mit eingesetzt wird, um die Eigenmittel dafür zu stärken. Eventuell könnte das Geld für die Planungskosten der Fischer-Brücke eingesetzt werden.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind mit 348.208 EUR aufgeplant. Die Auflösung basiert auf den passivierten Sonderposten (Investitionszuschüsse), die über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögens ertragswirksam aufgelöst werden. Ein Teil davon mindert die zu erwirtschaftenden Abschreibungen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurden die Erträge aus der Gästetaxe auf 12.000 EUR erhöht. Die neue Gästetaxesatzung tritt zum 25.01.2024 in Kraft.

Unter den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind Erträge aus der Vermietung und Verpachtung im Produkt „52.20.10 – Kommunale Wohnungsverwaltung“ in Höhe von 800.000 EUR eingestellt. Die restlichen Pachteinnahmen und Erträge aus Verkauf des Waldgebietsanzeigers sind mit insgesamt 51.500 EUR geplant.

Die Kostenerstattung von anderen Städten und Gemeinden, deren Kinder bei uns Einrichtungen besuchen betragen 51.600 EUR. Dem gegenüber stehen die Aufwendungen, die wir an andere Städte und Gemeinde leisten müssen mit geplanten 33.000 EUR.

Die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungsgesellschaft ist in Höhe von 118.000 EUR geplant. Aufgrund angelegter Tages- und Festgelder planen wir außerdem mit Zinserträgen in Höhe von 10.000 EUR.

## Aufwendungen in der Übersicht:

Angaben in Euro

	vorläufiges RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	2.045.369	2.288.751	2.341.466	2.341.466	2.335.015	2.335.015
Versorgungsaufwendungen	0	5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.399.229	1.344.707	1.443.617	1.333.117	1.291.317	1.290.817
Abschreibungen bis 2017		849.206	835.304	828.091	807.024	792.342
Abschreibungen ab 2018		163.472	127.508	132.672	273.291	268.005
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44.455	42.375	45.050	30.026	25.307	20.495
Transferaufwendungen	1.148.683	1.203.800	1.080.344	1.062.003	1.068.815	1.079.775
sonstige ordentliche Aufwendungen	197.487	171.405	199.595	151.695	140.345	141.095
GESAMT	4.835.223	6.068.716	6.077.684	5.883.870	5.945.914	5.932.344

Den größten Posten unter den Aufwendungen nehmen die Personalaufwendungen mit 38,5 % ein. Bis Februar werden noch die Inflationsausgleichszahlungen an die Beschäftigten ausgezahlt. Danach gibt es eine Tariferhöhung um 5,5 %, die bereits berücksichtigt ist. Außerdem wurde zum 01.01.2024 eine Sachwertsbezugskarte für die Beschäftigten der Gemeinde Muldenhammer eingeführt. Diese wird monatlich mit einem Guthaben aufgeladen, welches man in verschiedenen Geschäften im PLZ-Raum 08\* einsetzen kann.

Die im Mai 2022 abgeschlossene Zweckvereinbarung für die zeitanteilige zur Verfügung Stellung einer Dienstkraft mit der Stadt Schöneck wurde weiter verlängert. Die Kosten der Leistungserbringung werden durch die Stadt Schöneck an die Gemeinde Muldenhammer weiterhin erstattet. Dafür sind Erträge in Höhe von 9.000 EUR im Produkt 11.12.01 „Innere Verwaltung“ eingeplant.

Im Schulhort sind derzeit bei 69 Kindern 4 Erzieher/innen beschäftigt. In der Kindertagesstätte Hammerbrücke sind 46 Kinder und 7 Erzieher/innen und in der Kindertagesstätte Tannenbergesthal 46 Kinder und 8 Erzieher. Die Bedarfsplanung für die Plätze in den Kindertageseinrichtungen zeigt in diesem Jahr einen deutlichen Rückgang, vor allem im Bereich der Krippe (Kinder bis 3 Jahre). Aufgrund dessen sind die Personalkosten im Produktbereich Kindertageseinrichtungen im Durchschnitt für alle mit maximal 36 Stunden/Woche eingeplant. Zu Beginn des neuen Schuljahres im Sommer 2024 liegt der Bedarf an Hortplätzen voraussichtlich bei 78. Die uns vorliegende Genehmigung sieht nur eine Kapazität von 70 Kindern vor, deshalb wird beim Landesjugendamt ein Antrag auf Kapazitätserhöhung gestellt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten unter anderem die Unterhaltung der Grundstücke und des sonstigen unbeweglichen Vermögens, den Erwerb beweglicher Gegenstände bis 800 EUR, Leasingaufwendungen, Energie – und Heizkosten, Bewirtschaftungskosten, die Fahrzeugunterhaltung, Herausgabe des Waldgebietsanzeiger und die Winterdienstleistungen.

Für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden sind insgesamt 318.500 EUR eingeplant, die sich wie folgt aufteilen:

- Liegenschaftsmanagement (beinhaltet z.T. Abriss Gebäude Pyratstr. 15)	19.000 EUR
- Bauhof (Erneuerung Stützen Unterstand Tannenbergesthal, Instandhaltung der Decke in der Kaisergarage, 1 neues Tor Kaisergarage)	25.000 EUR
- Feuerwehr (bereits reserviert: 12.500 EUR für Instandhaltung Dach in Morgenröthe, weitere Modernisierungsarbeiten gemäß vorliegender Bedarfsanmeldung der Feuerwehr)	40.000 EUR
- Grundschule (10.000 EUR für laufende Instandhaltung, 30.000 EUR Umbau Heizöllager der Grundschule)	40.000 EUR
- Raumfahrtausstellung (laufende Wartungen etc.)	3.000 EUR
- Kindertageseinrichtungen (Renovierungen, Wartungskosten etc.)	22.000 EUR
- Sportplätze	15.500 EUR
- Turnhalle Tannenbergesthal	1.000 EUR
- Wohnungsverwaltung (2 Wohnungen Am Schlosserberg in Rautenkrantz befinden sich bereits in der grundhaften Sanierung, die Kosten werden dafür auf ca. 70.000 EUR geschätzt)	180.000 EUR

Bei unseren kommunalen Wohnungen steigt die Nachfrage nach Wohnungen mit einer Grundfläche größer als 70 m<sup>2</sup>. Um dies anbieten zu können ist immer eine Zusammenlegung, einschließlich umfangreicher Umbau- und Sanierungsarbeiten, von 2 kleineren Wohnungen erforderlich. Im Moment gäbe es dafür noch 2 Möglichkeiten.

Für die Ertüchtigung der elektronischen Sirenenanlagen, welche sich im Eigentum des Landkreises befinden, sind 12.000 EUR eingeplant. Der Landkreis hat für diese Maßnahme ein Gesamtvolumen von über 300.000 EUR beauftragt und erhält knapp 110.000 EUR Fördermittel vom Freistaat Sachsen. Gemäß der Kooperationsvereinbarung zwischen dem Landkreis und der Gemeinde Muldenhammer beträgt der Eigenanteil maximal 10.800 EUR.

Für **Winterdienstleistungen** durch Fremdfirmen sind **55.000 EUR** eingeplant. Entsprechende Verträge wurden mit verschiedenen Firmen abgeschlossen. Für die Wintersaison 2024/2025 sollte ein Vergabeverfahren anvisiert werden um die vergaberechtlichen Vorschriften gerecht zu werden und dann eventuell auch Verträge über mehrere Jahre abzuschließen.

Unter den Transferaufwendungen wurde die Kreisumlage wieder etwas niedriger eingeplant. Die Berechnung erfolgt auf der Grundlage der Steuerkraftmesszahl und der allgemeinen Schlüsselzuweisung der Kommune multipliziert mit dem entsprechenden Kreisumlagesatz des Landkreises, dieser liegt 2024 noch bei 33%. Es liegen noch keine Informationen seitens des Vogtlandkreises vor, wie sich der Satz in den Folgejahren entwickelt.

Die sonstigen Aufwendungen betragen insgesamt 199.595 EUR. Diese beinhalten unter anderem Sachverständigen und ähnliche Kosten, welche mit 46.000 EUR geplant sind. Darunter die Erstellung eines Brandschutzbedarfsplanes durch einen externen Dienstleister mit 20.000 EUR, des Weiteren ca. 14.000 EUR für die Prüfung unserer Jahresabschlüsse.

Es gibt in der Gemeinde Muldenhammer keine Fraktionen, demnach sind auch keine Fraktionszuwendungen im Haushalt eingeplant.

### 3.1.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt enthält alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen in den Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit (Positionsnummern 1 bis 15). Die Positionen 16 bis 32 weisen alle Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit auf. Der dritte Bereich im Finanzhaushalt ist die sogenannte Finanzierungstätigkeit, das heißt hier werden die Tilgungsleistungen geplant.

Für die Beurteilung der Leistungsfähigkeit ist es maßgebend, dass das Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens der Summe der ordentlichen Kredittilgung entspricht.

	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelsaldo laufende Verwaltungstätigkeit	-187.646	45.526	142.520	218.201
Auszahlungen für Tilgung	312.150	330.771	279.394	257.029

Im Haushaltsjahr gelingt es uns nicht einen Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, welcher die Tilgungsraten komplett deckt. Zur Deckung muss auf den Bestand an liquiden Mittel zurückgegriffen werden.

#### **Erläuterungen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 3.360.700 EUR geplant, Auszahlungen mit 3.633.100 EUR. Der daraus resultierende Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit beträgt – 272.400 EUR und kann durch die Verfügbarkeit an liquiden Mitteln gedeckt werden.

Im Haushaltsjahr 2024 sind die folgenden Maßnahmen geplant:

<b>Maßnahme</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>
Erwerb Schneepflug		20.000 EUR
Kauf Notstromaggregat		55.000 EUR
Ausstattung Feuerwehr		10.000 EUR
Erwerb PC-Technik Verwaltung		1.500 EUR
Ausstattung Schreibtische		25.000 EUR
Erwerb Software		7.000 EUR
Anbau Raumfahrtausstellung	3.000.000 EUR	3.000.000 EUR
Tafeln – Tourismus		3.000 EUR
Neubau Container Sportplatz Morgenröthe	73.500 EUR	105.000 EUR

Planungskosten + Bau Fischer-Brücke	200.000 EUR	400.000 EUR
Ballfangzaun Kunstrasenplatz Hammerbrücke		5.000 EUR
Investive Schlüsselzuweisung	64.200 EUR	

Der Ersatzneubau der Fischer-Brücke soll aus den Mitteln des kommunalen Straßenbudget mit 50% Förderung und die andere Hälfte aus Eigenmitteln finanziert werden. Die Ermittlung der Gesamtsumme muss nochmal geprüft werden.

Aus dem kommunalen Straßenbudget würden uns insgesamt noch 233.500 EUR bis 2026 zur Verfügung stehen. Dafür ist aber die gleiche Höhe an Eigenmitteln aufzubringen, was uns nicht möglich ist. Nur durch eine weitere Kreditaufnahme könnten wir eventuell eine größere Maßnahme umsetzen. Um die Fördermittel überhaupt beantragen zu können ist es zwingend erforderlich eine Planung bis zur Leistungsphase 3 vorzuweisen.

Die folgenden Ein- und Auszahlungen sind als Ermächtigungen in das Jahr 2024 aus Vorjahren übertragen:

Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
Anbau Fluchttreppe+Brandschutz Kita Max&Moritz	59.202 EUR	66.825 EUR
Ausbau Kirchstraße		164.746 EUR
Erwerb Mannschaftstransportwagen Feuerwehr	16.200 EUR	83.626 EUR
Ausstattung Feuerwehr		4.900 EUR

### 3.1.3 Entwicklung des Vermögens

Der letzte beschlossene Jahresabschluss ist der des Haushaltsjahres 2020. Aufgrund dessen beruht die nachfolgende Darstellung der Entwicklung des Vermögens in den Jahren 2022-2027 nur auf vorläufigen Werten. Die Buchwerte ergeben sich auf Grundlage von Vorschauberechnungen.

Haushaltsjahr	Anlagevermögen in EUR zum 01.01.
2022	28.790.782
2023	28.546.116
2024	28.588.732
2025	31.259.020
2026	30.550.757
2027	31.870.442

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des abnutzbaren Anlagevermögens beträgt 28 Jahre.

### 3.1.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in EUR
2022	3.050.442
2023	2.748.054
2024	2.625.202
2025	2.313.052
2026	1.982.281
2027	1.702.887
31.12.2027	1.445.858

Zum 01.01.2024 beträgt der Schuldenstand aus Kreditaufnahmen 2.625.202 EUR (Gemeinde: 672.173 EUR, Wohnungsverwaltung: 1.953.029 EUR).

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt bei 2.873 Einwohnern 913,75 EUR.  
Am Ende des Finanzplanungszeitraumes (31.12.2027) beträgt der Schuldenstand je Einwohner ca. 556 EUR (Berechnung mit rückläufiger Einwohnerzahl).

Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer beträgt 8 Jahre.

## **4. Entwicklung des Gesamtergebnisses, Basiskapital, Rücklagen und der zur Verrechnung mit dem Basiskapital veranschlagte Fehlbetrag**

in EUR	Vorläufiges RE 2022	2023 (Vorschauberechnung)	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	-346.695	-330.846	-726.200	-574.930	-483.931	-393.670
Sonderergebnis	177.084	40.690	23.000	0	0	0
Gesamtergebnis	-169.611	-290.156	-703.200	-574.930	-483.931	-393.670
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis	169.611	290.156	560.806	580.688	571.497	562.203
Veranschlagtes Gesamtergebnis	0	0	-142.394	5.758	87.566	168.533
Rücklagen zum 01.01.	1.214.081	1.214.081	1.214.081	1.071.687	1.077.445	1.165.011
Basiskapital zum 01.01.	15.132.662	14.963.051	14.672.895	14.112.089	13.531.401	12.959.904

Zum letzten festgestellten Jahresabschluss (2020) sind die Rücklagen mit insgesamt 1.514.765,38 EUR passiviert.

Das vorläufige Rechnungsergebnis des Haushaltsjahres 2021 - 2023 wurde aufgrund von Vorschauberechnungen ausgewiesen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind noch Umbuchungen zu tätigen, außerdem wurden die Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten noch nicht endgültig berechnet und verbucht. In den Jahresabschlüssen 2022 und 2023 soll voraussichtlich nur der Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital verrechnet werden und nicht der Verrechnungsfähige Gesamtbetrag.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse der vergangenen Jahre muss schnellstmöglich nachgeholt werden. Nach einigen Anfragen bei anderen Rechnungsprüfungsämtern haben wir zum Großteil Absagen zur überörtlichen Prüfung erhalten, meistens aus Mangel an geeignetem Personal.

Wir werden auch den nächsten Jahresabschluss wieder von der Stadt Plauen prüfen lassen.

Im Planjahr 2024 und dem ersten Folgejahr reicht der verrechnungsfähige Betrag nicht aus, um das negative Ergebnis zu decken. Die veranschlagten negativen Gesamtergebnisse müssen durch Entnahmen aus den Rücklagen der Vorjahre ausgeglichen werden.

## 5. Darstellung der erheblichen Investitionen

Siehe Ausführungen unter 3.1.2 Finanzhaushalt zu den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

## 6. Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbedarf

Die Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ebenfalls ausschlaggebend für die Beurteilung der Leistungsfähigkeit der Kommune. Der Saldo muss mindestens dem Betrag der ordentlichen Kredittilgung entsprechen. Verfügbare Mittel können zur Deckung des Fehlbedarfes verwendet werden.

In EUR	Vorläufiges RE 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	216.654	-94.741	-187.646	42.526	142.250	218.201
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	9.795	-305.900	-272.400	45.945	-176.495	75.064
Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	229.449	-400.641	-460.046	88.471	-33.975	293.265
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-302.387	-134.168	-312.150	-330.771	-279.394	-257.029
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-75.938	-534.809	-772.196	-242.300	-313.369	36.236
Saldo aus übertragenen Ermächtigungen		-348.993	-244.698			

Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln <b>am Ende des Haushaltsjahres</b>	1.480.247	1.598.936	582.042	339.742	26.373	62.609
<b>Betrag der verfügbaren Mittel gem. § 72 Abs. 4 S. 2 SächsGemO zum 01.01. des Jahres</b>		<b>757.528</b>	<b>893.152</b>	<b>669.474</b>	<b>304.728</b>	<b>318.599</b>

Der Bestand der liquiden Mittel am 31.12.2022 und 31.12.2023 ist mit dem tatsächlichen Betrag in der Tabelle ausgewiesen.

Die verfügbaren Mittel nach § 72 Abs. 4 S. der Sächsischen Gemeindeordnung werden, ausgehend vom voraussichtlichen Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres durch Hinzurechnungen und Abzüge ermittelt. Abgezogen werden die negativ veranschlagten Zahlungsmittelsalden im Finanzhaushalt, sowie gebundene Spendengelder für die im Haushaltsjahr bislang keine Auszahlungen geplant wurden.

## **7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und der Auswirkung in den Haushaltsjahren 2024-2027**

Die Sonstigen Rückstellungen betragen zum 01.01.2022 573.660 EUR (voraussichtlicher Stand). Die Auszahlungen dafür sind noch nicht berücksichtigt, da keine Anträge für den Erwerb von Grundstücken vorliegen. Weitere Rückstellungen wurden keine passiviert.

Muldenhammer, den 16.01.2024



Tina Wagenknecht  
Fachbedienstete für das Finanzwesen



# 3 Gesamtergebnishaushalt



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
<b>1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten</b>	2.152.505,21	1.971.192	1.904.130	1.910.028	1.949.569	1.995.189
301100 - Grundsteuer A	8.919,10	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
301200 - Grundsteuer B	307.902,56	308.000	304.000	304.000	304.000	304.000
301300 - Gewerbesteuer	867.174,60	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	864.119,63	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	94.966,82	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
303200 - Hundesteuer	9.422,50	10.000	9.600	9.600	9.600	9.600
<b>darunter:</b>						
<b>Grundsteuern A und B</b>	316.821,66	317.000	313.000	313.000	313.000	313.000
301100 - Grundsteuer A	8.919,10	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
301200 - Grundsteuer B	307.902,56	308.000	304.000	304.000	304.000	304.000
<b>Gewerbesteuer</b>	867.174,60	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
301300 - Gewerbesteuer	867.174,60	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>	864.119,63	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	864.119,63	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</b>	94.966,82	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	94.966,82	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
<b>2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten</b>	1.622.499,53	2.056.594	2.090.674	2.075.882	2.204.084	2.234.905
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	746.570,00	906.000	924.000	934.350	951.995	988.204
313190 - sonst. allg. Zuw. Land-übertragene Aufgaben	1.206,80	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	732.844,65	689.025	735.725	735.725	735.725	735.725
314110 - Straßenbaupauschale nach SächsFAG	60.721,55	60.800	60.400	60.400	60.400	60.400
314120 - Zuweisungen für Instandsetzungsmaßnahmen - Land	5.854,67	5.900	2.200	0	0	0
314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	50.148,55	3.600	2.100	0	0	0
314400 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstiger öffentlicher Bereich	22.241,31	17.100	5.441	0	0	0
314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.912,00	0	10.500	0	0	0
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	277.275	276.603	272.508	260.632	255.244
316110 - Ertr. aus Aufl. Sopus ab 2018	0,00	94.794	71.605	70.799	193.232	193.232
<b>darunter:</b>						
<b>allgemeine Schlüsselzuweisungen</b>	746.570,00	906.000	924.000	934.350	951.995	988.204
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	746.570,00	906.000	924.000	934.350	951.995	988.204
<b>sonstige allgemeine Zuweisungen</b>	1.206,80	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
313190 - sonst. allg. Zuw. Land-übertragene Aufgaben	1.206,80	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
<b>allgemeine Umlagen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>aufgelöste Sonderposten</b>	0,00	372.069	348.208	343.307	453.864	448.476
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	277.275	276.603	272.508	260.632	255.244
316110 - Ertr. aus Aufl. Sopus ab 2018	0,00	94.794	71.605	70.799	193.232	193.232
<b>3 + sonstige Transfererträge</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	216.894,56	206.480	227.630	227.630	226.730	226.730
331100 - Verwaltungsgebühren	27.385,83	21.000	24.500	24.500	24.500	24.500
331110 - Internetpräsentation	4.532,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
331120 - Abfallgebühren Wowi	66,90	0	0	0	0	0
331130 - Verwaltungsgebühren Gewerbe	1.631,32	2.300	2.300	2.300	1.500	1.500
332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	57.985,01	56.580	68.330	68.330	68.230	68.230
332101 - Gebühren Instandhaltung	0,00	200	200	200	200	200
332110 - Elternbeitrag Kiga	71.067,25	61.100	65.200	65.200	65.200	65.200
332120 - Elternbeitrag Kikri	46.007,55	54.300	50.600	50.600	50.600	50.600
336100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben-Gästetaxe	8.218,20	6.500	12.000	12.000	12.000	12.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
<b>5 + privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>838.382,81</b>	<b>846.200</b>	<b>851.550</b>	<b>850.550</b>	<b>847.550</b>	<b>847.550</b>
341100 - Mieten u. Pachten	790.516,96	815.500	815.100	815.100	815.100	815.100
341110 - Pachteinnahmen Garage	14.418,46	14.300	16.000	16.000	16.000	16.000
341120 - Pachteinnahmen	4.456,98	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
341130 - Umsatzerlöse Betreuungstätigkeit	2.044,80	2.300	2.050	2.050	2.050	2.050
341140 - Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen/Leistungen	3.350,00	0	0	0	0	0
342100 - Erträge aus Verkauf	6.990,62	6.850	6.850	6.850	6.850	6.850
346100 - Erstattungen	16.604,99	3.050	7.050	6.050	3.050	3.050
<b>6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>111.155,18</b>	<b>45.200</b>	<b>64.800</b>	<b>42.150</b>	<b>31.350</b>	<b>31.600</b>
348100 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	1.811,76	50	50	50	50	50
348200 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	84.489,39	41.000	60.600	34.800	25.800	25.800
348210 - Kostenerstattung durch Kommunalen Sozialverband Sachsen	6.360,00	0	0	0	0	0
348400 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	12.266,87	0	0	0	0	0
348700 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	0,00	4.150	4.150	7.300	5.500	5.750
348800 - Erstattungen übrige Bereiche	6.227,16	0	0	0	0	0
<b>7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge</b>	<b>114.065,39</b>	<b>124.000</b>	<b>128.000</b>	<b>118.000</b>	<b>118.000</b>	<b>118.000</b>
361700 - Zinserträge Kreditinstitute	0,00	4.000	10.000	0	0	0
365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	114.065,39	120.000	118.000	118.000	118.000	118.000
<b>8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9 + sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>91.424,80</b>	<b>81.200</b>	<b>84.700</b>	<b>84.700</b>	<b>84.700</b>	<b>84.700</b>
351100 - Konzessionsabgaben	88.078,25	76.900	80.000	80.000	80.000	80.000
356100 - Verwarn- und Bußgelder	1.210,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
356200 - Säumniszuschläge	33,50	700	700	700	700	700
356210 - Mahngebühren	2.103,05	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)</b>	<b>5.146.927,48</b>	<b>5.330.866</b>	<b>5.351.484</b>	<b>5.308.940</b>	<b>5.461.983</b>	<b>5.538.674</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	<b>2.045.369,08</b>	<b>2.288.751</b>	<b>2.341.466</b>	<b>2.341.466</b>	<b>2.335.015</b>	<b>2.335.015</b>
401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	89.506,44	89.632	86.000	86.000	86.000	86.000
401200 - Vergütung tariflich Beschäftigte	1.388.169,52	1.532.902	1.576.713	1.576.713	1.571.525	1.571.525
401220 - Vergütung Reinigungskraft	83.604,29	132.287	136.460	136.460	136.460	136.460
401900 - Vergütung Geringverdiener	30.051,29	30.700	33.822	33.822	33.822	33.822
402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	98.009,68	105.200	87.200	87.200	87.200	87.200
402200 - Umlage ZVK tarifl. Beschäftigte	51.179,08	57.212	65.664	65.664	65.446	65.446
402220 - Umlage ZVK Reinigungskraft	3.888,90	4.759	5.196	5.196	5.196	5.196
402900 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	753,76	812	1.008	1.008	1.008	1.008
403200 - SV tarifl. Beschäftigte	272.538,56	301.285	314.984	314.984	313.939	313.939
403220 - SV Reinigungskräfte	21.137,86	27.460	27.693	27.693	27.693	27.693
403900 - SV Geringverdiener	6.529,70	6.502	6.726	6.726	6.726	6.726
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>12 + Versorgungsaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
411100 - Versorgungsaufwendungen für Beamte	0,00	5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
<b>13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.399.229,14</b>	<b>1.344.707</b>	<b>1.443.617</b>	<b>1.333.117</b>	<b>1.291.317</b>	<b>1.290.817</b>
421100 - Unterhaltung Grundstücke	282.455,35	211.700	318.500	205.700	202.700	202.700
421110 - Instandhaltung Grundstücke	31.049,92	35.000	30.000	30.000	0	0
421120 - Instandhaltungspauschale WEG	8.762,97	8.500	8.510	8.510	8.510	8.510
422100 - Unterhaltung sonstigen unbeweglichen Vermögens	136.667,23	111.425	106.425	146.425	146.425	146.425
423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten	25.840,07	28.212	27.212	27.212	23.212	23.212
423200 - Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing	3.589,56	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
424110 - Energie	41.063,26	59.650	57.650	57.650	57.650	57.650
424120 - Heizung	294.064,68	266.000	248.500	251.000	248.500	251.000

**Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1 der  
Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung**  
HH-Plan 2.1 - Variante 2 zum Bearbeiten -  
Haushaltsjahr 2024

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
424130 - Bewirtschaftungskosten	56.939,84	53.560	56.160	56.160	55.860	55.860
424131 - Bewirtschaftungskosten Aufzug	3.010,06	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
424132 - Beleuchtung Wowi	10.428,65	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
424133 - Schornsteinfeger Wowi	1.039,60	1.400	1.050	1.050	1.050	1.050
424134 - Sach- und Haftpflichtversicherung Wowi	10.972,27	10.000	9.500	9.500	9.500	9.500
424135 - Hauswartleistungen Wowi	5.522,58	6.600	7.000	7.000	7.000	7.000
424136 - Betriebskosten Grundsteuer Wowi	13.879,57	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
424137 - Andere Betriebskosten Wowi	2.286,74	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
424138 - Schutt- u. Abfallbeseitigung Wowi	3.630,18	0	0	0	0	0
424139 - Hausreinigung Wowi	32.222,80	33.000	40.000	40.000	40.000	40.000
424140 - Wasser	40.082,19	43.650	46.650	46.650	46.650	46.650
424141 - Müllabfuhr Wowi	13.219,72	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
424142 - Legionellenprüfung Wowi	1.456,56	0	0	0	0	0
424143 - Antenne Wowi	15.014,37	15.000	0	0	0	0
424144 - Kontoführungsgebühren Wowi	1.812,42	1.000	500	500	500	500
424145 - Restabfallsäcke	-597,00	0	0	0	0	0
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	47.899,80	34.500	35.500	34.500	34.500	34.500
425110 - Vergaserkraftstoff	43.093,84	39.300	41.000	41.000	41.000	41.000
425120 - Steuern Fahrzeuge	1.280,00	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410
425300 - Erwerb beweglicher Gegenstände bis 800 €	19.773,16	12.500	33.200	13.500	13.500	13.500
425310 - Erwerb Lehrerergeräte	1.798,09	0	0	0	0	0
425400 - Unterhaltung d.immateriellen Vermögens	33.848,58	31.500	38.000	38.000	38.500	36.500
425410 - Unterhaltung imm. Vermögen	5.459,99	5.500	0	0	0	0
425500 - Unterhaltung des sonst.beweglichen Vermögens	10.172,36	28.800	24.300	20.800	20.800	20.800
425510 - Unterhaltung Sirenen . VLK	0,00	0	12.000	0	0	0
425520 - Unterhaltung gemeindeeigenes Zeit	0,00	0	4.000	0	0	0
426100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	17.709,52	21.500	13.000	13.000	11.000	11.000
426110 - Aus- und Fortbildung	8.469,49	15.800	14.050	12.050	12.050	11.050
426120 - Verdienstausfall	3.632,71	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
427100 - Sonst.Verwaltungs- u.Betriebsausgaben	21.485,61	13.750	13.850	13.850	13.850	13.850
427101 - Energie	48.370,99	80.000	75.000	75.000	75.000	75.000
427120 - Repräsentationen und Ehrungen	2.861,28	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
427130 - Herausgabe Mitteilungsblatt	6.083,73	7.000	7.000	8.500	8.500	8.500
427150 - Schwimmunterricht	2.627,95	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
427170 - Veranstaltungen	3.823,58	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
427190 - sonstige Betriebsausgaben	5.184,76	1.450	950	950	950	950
427191 - Spielmaterial/Veranstaltungen	7.173,21	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
427192 - Fachbedarf	16.148,68	14.800	19.000	19.500	19.000	19.000
427500 - Aufwendungen für Lernmittel (Schüler)	7.064,11	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
427510 - Lernmittel Schüler	43,27	0	0	0	0	0
427600 - Aufwendungen für Lehrmittel (Lehrer)	508,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	50.302,01	58.800	58.800	58.800	58.800	58.800
<b>14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis</b>	<b>5.210,45</b>	<b>1.012.678</b>	<b>962.812</b>	<b>960.763</b>	<b>1.080.315</b>	<b>1.060.347</b>
471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	0,00	849.206	835.304	828.091	807.024	792.342
471110 - Abschreibungen ab 2018	0,00	163.472	127.508	132.672	273.291	268.005
472101 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	5.210,45	0	0	0	0	0
<b>15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>44.454,66</b>	<b>42.375</b>	<b>45.050</b>	<b>30.026</b>	<b>25.307</b>	<b>20.495</b>
451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	5.785,21	11.060	7.745	6.780	5.695	4.995
451701 - Zinsaufw. Kreditinst. Wowi	37.748,38	31.315	37.305	23.246	19.612	15.500
451800 - Zinsaufwendungen Finanzierungsleasing	921,07	0	0	0	0	0
<b>16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>1.148.683,15</b>	<b>1.203.800</b>	<b>1.080.344</b>	<b>1.062.003</b>	<b>1.068.815</b>	<b>1.079.775</b>
431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	1.434,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
431600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonst. öffentl. Sonderrechng.	31.500,00	42.890	34.200	34.200	34.200	34.200
431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	25.000,00	29.500	27.650	25.000	25.000	25.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	7.802,34	7.810	6.100	6.100	6.100	6.100
434100 - Gewerbesteuerumlage	79.477,45	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000
437210 - Kreisumlage	1.003.468,48	1.052.100	960.894	945.203	952.015	962.975
darunter: Kreisumlage	1.003.468,48	1.052.100	960.894	945.203	952.015	962.975
437210 - Kreisumlage	1.003.468,48	1.052.100	960.894	945.203	952.015	962.975
Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
<b>17 + sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>197.487,06</b>	<b>171.405</b>	<b>199.595</b>	<b>151.695</b>	<b>140.345</b>	<b>141.095</b>
442100 - Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit	8.005,00	7.710	7.750	7.750	7.750	7.750
442110 - Entschädigung stv. Bürgermeister	0,00	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
442300 - Datenverarbeitung	179,28	1.000	7.750	3.000	3.000	3.000
442900 - Verfügungsmittel	1.171,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442910 - Mitgliedsbeiträge	6.808,48	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
442920 - vermischte Auszahlungen	21.119,33	12.150	11.150	11.850	12.000	12.750
443100 - Bürobedarf	6.986,42	6.500	7.700	7.700	7.200	7.200
443110 - Bücher, Zeitschriften	1.607,36	2.515	2.265	2.265	2.265	2.265
443120 - Post- u. Fernmeldegebühren	10.352,40	11.560	12.360	12.360	12.360	12.360
443130 - Sachverständ.u.ähnliche Kosten	29.313,71	25.000	46.000	21.000	16.000	16.000
443140 - Reisekosten	744,89	2.050	2.050	2.200	2.200	2.200
443160 - sonstige Geschäftsausgaben	7.240,57	2.600	10.600	8.600	2.600	2.600
444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	29.684,50	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
445200 - Erst.Gem.anteil nach Kita-Gesetz	36.427,10	43.000	33.000	16.000	16.000	16.000
445300 - Erstattungen an Zweckverbände	16.316,00	16.500	17.150	17.150	17.150	17.150
445700 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	20.629,01	0	0	0	0	0
445800 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	902,00	500	500	500	500	500
<b>18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)</b>	<b>4.840.433,54</b>	<b>6.068.716</b>	<b>6.077.684</b>	<b>5.883.870</b>	<b>5.945.914</b>	<b>5.932.344</b>
<b>19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)</b>	<b>306.493,94</b>	<b>-737.850</b>	<b>-726.200</b>	<b>-574.930</b>	<b>-483.931</b>	<b>-393.670</b>
<b>20 realisierbare außerordentliche Erträge</b>	<b>198.094,68</b>	<b>70.000</b>	<b>23.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
501100 - Spenden	40,40	0	0	0	0	0
501900 - Sonstige außergewöhnliche Erträge	54,28	0	0	0	0	0
506100 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	195.000,00	70.000	23.000	0	0	0
506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.000,00	0	0	0	0	0
<b>21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>59,85</b>	<b>62.637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
511101 - Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	59,85	0	0	0	0	0
513900 - Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund v. Vermögensabgang	0,00	62.637	0	0	0	0
<b>22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)</b>	<b>198.034,83</b>	<b>7.363</b>	<b>23.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)</b>	<b>504.528,77</b>	<b>-730.487</b>	<b>-703.200</b>	<b>-574.930</b>	<b>-483.931</b>	<b>-393.670</b>
<b>24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
	2022	2023	2024	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	597.036	560.806	580.688	571.497	562.203
	810003 - Verrechnung Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs.3 S.3 SächsGemO	0,00	597.036	560.806	580.688	571.497	562.203
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)</b>	<b>504.528,77</b>	<b>-133.451</b>	<b>-142.394</b>	<b>5.758</b>	<b>87.566</b>	<b>168.533</b>
Fehlbetragsabdeckung							
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	133.451	142.394	0	0	0
	810005 - Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	133.451	142.394	0	0	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

**Druckparameter:** 69 = 1 Planlisten \ M05 ErgebnisHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2024 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder Oder " Variante: 2.1-Variante 2 zum Bearbeiten Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Ergebnishaushalt Listentyp: E (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht'); Alle = an; Variante = 1098; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 1; Listentyp = E; Kontennachweis = an



## 4 Gesamtfinanzhaushalt



	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	2.107.181,12	1.971.192	1.904.130	1.910.028	1.949.569	1.995.189
	601100 - Grundsteuer A	8.912,65	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	601200 - Grundsteuer B	302.962,78	308.000	304.000	304.000	304.000	304.000
	601300 - Gewerbesteuer	862.844,20	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
	601301 - Gewerbesteuer - außerordentliche Einzahlung	54,28	0	0	0	0	0
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	823.799,34	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	99.312,67	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
	603200 - Hundesteuer	9.295,20	10.000	9.600	9.600	9.600	9.600
	<b>darunter:</b>						
	<b>Grundsteuern A, B, C und D</b>	311.875,43	317.000	313.000	313.000	313.000	313.000
	601100 - Grundsteuer A	8.912,65	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	601200 - Grundsteuer B	302.962,78	308.000	304.000	304.000	304.000	304.000
	<b>Gewerbesteuer</b>	862.898,48	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
	601300 - Gewerbesteuer	862.844,20	650.000	525.000	525.000	525.000	525.000
	601301 - Gewerbesteuer - außerordentliche Einzahlung	54,28	0	0	0	0	0
	<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>	823.799,34	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	823.799,34	913.000	955.834	975.920	1.013.760	1.057.760
	<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</b>	99.312,67	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	99.312,67	81.192	100.696	86.508	88.209	89.829
<b>2</b>	<b>+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit</b>	1.587.645,16	1.684.525	1.742.466	1.732.575	1.750.220	1.786.429
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	746.570,00	906.000	924.000	934.350	951.995	988.204
	613190 - Sonst. allg. Zuw. Land übertragene Aufgaben	1.206,80	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	742.468,13	689.025	735.725	735.725	735.725	735.725
	614110 - Zuw. gem. Teil B RL KStB	60.721,55	60.800	60.400	60.400	60.400	60.400
	614120 - Zuweisungen für Instandsetzungsmaßnahmen - Land	-23.696,26	5.900	2.200	0	0	0
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	26.948,93	3.600	2.100	0	0	0
	614400 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstiger öffentlicher Bereich	22.241,31	17.100	5.441	0	0	0
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.912,00	0	10.500	0	0	0
	614710 - Spenden von Privaten Unternehmen	8.132,30	0	0	0	0	0
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	40,40	0	0	0	0	0
	614810 - Spenden übrige Bereiche	100,00	0	0	0	0	0
	<b>darunter:</b>						
	<b>allgemeine Schlüsselzuweisungen</b>	746.570,00	906.000	924.000	934.350	951.995	988.204
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	746.570,00	906.000	924.000	934.350	951.995	988.204
	<b>sonstige allgemeine Zuweisungen</b>	1.206,80	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	613190 - Sonst. allg. Zuw. Land übertragene Aufgaben	1.206,80	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	<b>allgemeine Umlagen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>+ sonstige Transfer-einzahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge</b>	213.027,87	206.480	227.630	227.630	226.730	226.730
	631100 - Verwaltungsgebühren	29.578,68	21.000	24.500	24.500	24.500	24.500
	631110 - Internetpräsentation	4.532,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	631120 - Abfallgebühren Wowi	60,00	0	0	0	0	0
	631130 - Verwaltungsgebühren Gewerbe	1.631,32	2.300	2.300	2.300	1.500	1.500
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	57.147,01	56.580	68.330	68.330	68.230	68.230
	632101 - Gebühren Instandhaltung	0,00	200	200	200	200	200
	632110 - Elternbeitrag Kiga	69.100,90	61.100	65.200	65.200	65.200	65.200
	632120 - Elternbeitrag Kikiri	43.908,88	54.300	50.600	50.600	50.600	50.600

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
636100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben - Gästelaxe	7.068,58	6.500	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>5 + privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>843.701,60</b>	<b>846.200</b>	<b>851.550</b>	<b>850.550</b>	<b>847.550</b>	<b>847.550</b>
641100 - Mieten u. Pachten	793.823,11	815.500	815.100	815.100	815.100	815.100
641110 - Pachteinzahlungen Garage	14.376,93	14.300	16.000	16.000	16.000	16.000
641120 - Pachteinzahlungen	4.456,98	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
641130 - Umsatzerlöse Betreuungstätigkeit	2.044,80	2.300	2.050	2.050	2.050	2.050
641140 - Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen/Leistungen	3.350,00	0	0	0	0	0
642100 - Einzahlungen aus dem Verkauf	6.990,62	6.850	6.850	6.850	6.850	6.850
646100 - Erstattungen	18.659,16	3.050	7.050	6.050	3.050	3.050
<b>6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>100.532,62</b>	<b>65.200</b>	<b>64.800</b>	<b>42.150</b>	<b>31.350</b>	<b>31.600</b>
648100 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	2.841,26	50	50	50	50	50
648200 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	79.313,22	41.000	60.600	34.800	25.800	25.800
648210 - Kostenerstattung durch Kommunalen Sozialverband Sachsen	0,00	20.000	0	0	0	0
648400 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	12.266,87	0	0	0	0	0
648700 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	0,00	4.150	4.150	7.300	5.500	5.750
648800 - Erstattungen übrige Bereiche	6.111,27	0	0	0	0	0
<b>7 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>114.065,39</b>	<b>124.000</b>	<b>128.000</b>	<b>118.000</b>	<b>118.000</b>	<b>118.000</b>
661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,00	4.000	10.000	0	0	0
665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	114.065,39	120.000	118.000	118.000	118.000	118.000
<b>8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>91.382,73</b>	<b>81.200</b>	<b>84.700</b>	<b>84.700</b>	<b>84.700</b>	<b>84.700</b>
651100 - Konzessionsabgaben	88.078,25	76.900	80.000	80.000	80.000	80.000
656100 - Bußgelder	1.210,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
656200 - Mahngebühren/Säumniszuschläge	126,00	700	700	700	700	700
656210 - Mahngebühren	1.968,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>5.057.536,49</b>	<b>4.978.797</b>	<b>5.003.276</b>	<b>4.965.633</b>	<b>5.008.119</b>	<b>5.090.198</b>
<b>10 Personalauszahlungen</b>	<b>2.045.369,08</b>	<b>2.288.751</b>	<b>2.341.466</b>	<b>2.341.466</b>	<b>2.335.015</b>	<b>2.335.015</b>
701100 - Dienstausszahlungen für Beamte	89.506,44	89.632	86.000	86.000	86.000	86.000
701200 - Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	1.388.169,52	1.532.902	1.576.713	1.576.713	1.571.525	1.571.525
701220 - Vergütung Reinigungskraft	83.604,29	132.287	136.460	136.460	136.460	136.460
701900 - Vergütung Geringverdiener	30.051,29	30.700	33.822	33.822	33.822	33.822
702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	98.009,68	105.200	87.200	87.200	87.200	87.200
702200 - Umlage ZVK tarifl. Beschäftigte	51.179,08	57.212	65.664	65.664	65.446	65.446
702220 - Umlage ZVK Reinigungskraft	3.888,90	4.759	5.196	5.196	5.196	5.196
702900 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	753,76	812	1.008	1.008	1.008	1.008
703200 - SV tarifl. Beschäftigte	272.538,56	301.285	314.984	314.984	313.939	313.939
703220 - SV Reinigungskräfte	21.137,86	27.460	27.693	27.693	27.693	27.693
703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	6.529,70	6.502	6.726	6.726	6.726	6.726
<b>11 + Versorgungsauszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>	<b>4.800</b>
711100 - Versorgungsauszahlungen für Beamte	0,00	5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
<b>12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.389.051,20</b>	<b>1.362.207</b>	<b>1.519.667</b>	<b>1.333.117</b>	<b>1.291.317</b>	<b>1.290.817</b>
721100 - Unterhaltung Grundstücke	262.912,31	229.200	318.500	205.700	202.700	202.700
721110 - Instandhaltung Grundstücke	31.049,92	35.000	30.000	30.000	0	0
721120 - Instandhaltungspauschale WEG	8.762,97	8.500	8.510	8.510	8.510	8.510
722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	137.320,54	111.425	106.425	146.425	146.425	146.425
722110 - Instandhaltung unbewegl. Verm.	77,21	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
723100 - Mieten u. Pachten	25.155,93	28.212	27.212	27.212	23.212	23.212
723200 - Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	3.589,56	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
724110 - Energie	41.061,72	59.650	93.700	57.650	57.650	57.650
724120 - Heizung	296.652,15	266.000	248.500	251.000	248.500	251.000
724130 - Bewirtschaftungskosten	58.791,32	53.560	56.160	56.160	55.860	55.860
724131 - Bewirtschaftungskosten Aufzug Wowi	3.008,09	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
724132 - Beleuchtung Wowi	10.428,65	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
724133 - Schornsteinfeger Wowi	1.039,60	1.400	1.050	1.050	1.050	1.050
724134 - Sach- und Haftpflichtversicherung Wowi	10.972,27	10.000	9.500	9.500	9.500	9.500
724135 - Hauswartleistungen Wowi	6.100,26	6.600	7.000	7.000	7.000	7.000
724136 - Betriebskosten Antenne, Grundsteuer Wowi	13.914,64	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
724137 - Andere Betriebskosten Wowi	2.251,03	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
724138 - Schutt-u. Abfallbeseitigung Wowi	3.630,18	0	0	0	0	0
724139 - Hausreinigung Wowi	31.603,53	33.000	40.000	40.000	40.000	40.000
724140 - Wasser	41.633,09	43.650	46.650	46.650	46.650	46.650
724141 - Müllabfuhr Wowi	13.677,39	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724142 - Legionellenprüfung Wowi	1.456,56	0	0	0	0	0
724143 - Antenne Wowi	15.014,37	15.000	0	0	0	0
724144 - Kontoführungsgebühren Wowi	1.812,42	1.000	500	500	500	500
724145 - Restabfallsäcke	15,00	0	0	0	0	0
725100 - Haltung von Fahrzeugen	47.843,37	34.500	35.500	34.500	34.500	34.500
725110 - Vergaserkraftstoff	49.693,22	39.300	41.000	41.000	41.000	41.000
725120 - Steuern Fahrzeuge	1.280,00	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410
725300 - Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	17.892,59	12.500	33.200	13.500	13.500	13.500
725310 - Erwerb Lehrereingegeräte	1.798,09	0	0	0	0	0
725400 - Unterhaltung des imm. Vermögens	33.150,52	31.500	38.000	38.000	38.500	36.500
725410 - Unterhaltung imm. Vermögen	5.459,99	5.500	0	0	0	0
725500 - Auszahlung für die Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	10.472,12	28.800	24.300	20.800	20.800	20.800
725510 - Auszahlung für Unterhaltung Sirenen . VLK	0,00	0	12.000	0	0	0
725520 - Auszahlung für die Unterhaltung des gemeindeeigenen Zeltes	0,00	0	4.000	0	0	0
726100 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	17.402,08	21.500	13.000	13.000	11.000	11.000
726110 - Aus- und Fortbildung	6.905,68	15.800	14.050	12.050	12.050	11.050
726120 - Verdienstausfall	3.632,71	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	21.485,61	13.750	13.850	13.850	13.850	13.850
727101 - Energie	48.370,99	80.000	115.000	75.000	75.000	75.000
727120 - Repräsentationen und Ehrungen	2.861,28	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
727130 - Herausgabe Mitteilungsblatt	4.575,03	7.000	7.000	8.500	8.500	8.500
727150 - Schwimmunterricht	2.433,99	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
727170 - Veranstaltungen	3.823,58	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
727190 - sonstige Betriebsausgaben	5.073,73	1.450	950	950	950	950
727191 - Spielmaterial/Veranstaltungen	7.759,92	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
727192 - Fachbedarf	16.103,12	14.800	19.000	19.500	19.000	19.000
727500 - Auszahlungen für Lernmittel (Schüler)	7.064,11	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
727510 - Lernmittel Schüler	43,27	0	0	0	0	0
727600 - Auszahlungen für Lehrmittel (Lehrer)	508,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	51.486,66	58.800	58.800	58.800	58.800	58.800
<b>13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>44.454,66</b>	<b>42.375</b>	<b>45.050</b>	<b>30.026</b>	<b>25.307</b>	<b>20.495</b>
751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	5.785,21	11.060	7.745	6.780	5.695	4.995
751701 - Zinsausz. Kreditinstitute Wowi	37.748,38	31.315	37.305	23.246	19.612	15.500
751800 - Zinsauszahlungen Finanzierungsleasing	921,07	0	0	0	0	0
<b>14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.165.629,05</b>	<b>1.203.800</b>	<b>1.080.344</b>	<b>1.062.003</b>	<b>1.068.815</b>	<b>1.079.775</b>
731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	1.434,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
731600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonst. öffentl. Sonderrechng.	31.500,00	42.890	34.200	34.200	34.200	34.200
731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	25.000,00	29.500	27.650	25.000	25.000	25.000
731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	7.802,34	7.810	6.100	6.100	6.100	6.100
734100 - Gewerbesteuerumlage	96.423,35	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
737210 - Kreisumlage	1.003.468,48	1.052.100	960.894	945.203	952.015	962.975
<b>15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>196.378,32</b>	<b>171.405</b>	<b>199.595</b>	<b>151.695</b>	<b>140.345</b>	<b>141.095</b>
742100 - Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit	8.005,00	7.710	7.750	7.750	7.750	7.750
742110 - Entschädigung stv. Bürgermeister	0,00	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
742300 - Datenverarbeitung	179,28	1.000	7.750	3.000	3.000	3.000
742900 - Verfügungsmittel	1.171,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
742910 - Mitgliedsbeiträge	6.808,48	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
742920 - vermischte Auszahlungen	20.559,33	12.150	11.150	11.850	12.000	12.750
743100 - Bürobedarf	7.218,08	6.500	7.700	7.700	7.200	7.200
743110 - Bücher, Zeitschriften	1.660,73	2.515	2.265	2.265	2.265	2.265
743120 - Post- u. Fernmeldegebühren	10.261,25	11.560	12.360	12.360	12.360	12.360
743130 - Sachverständ.u.ähnliche Kosten	30.011,51	25.000	46.000	21.000	16.000	16.000
743140 - Reisekosten	744,89	2.050	2.050	2.200	2.200	2.200
743160 - sonstige Geschäftsauszahlungen	7.208,17	2.600	10.600	8.600	2.600	2.600
744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	29.684,50	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
744104 - Auszahlungskonto Schadensfälle Soforthilfe Hochwasser 2013	59,85	0	0	0	0	0
745200 - Erst.Gem.anteil nach Kita-Gesetz	33.975,08	43.000	33.000	16.000	16.000	16.000
745300 - Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl.	16.316,00	16.500	17.150	17.150	17.150	17.150
745700 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	21.613,16	0	0	0	0	0
745800 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	902,00	500	500	500	500	500
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)</b>	<b>4.840.882,31</b>	<b>5.073.538</b>	<b>5.190.922</b>	<b>4.923.107</b>	<b>4.865.599</b>	<b>4.871.997</b>
<b>17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./ Nummer 16)</b>	<b>216.654,18</b>	<b>-94.741</b>	<b>-187.646</b>	<b>42.526</b>	<b>142.520</b>	<b>218.201</b>
<b>18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>606.245,22</b>	<b>4.905.000</b>	<b>3.337.700</b>	<b>2.570.945</b>	<b>2.223.505</b>	<b>75.064</b>
681000 - Investitionszuwendungen vom Bund	550.000,00	4.650.000	3.000.000	2.500.000	1.950.000	0
681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	23.090,00	63.000	64.200	70.945	72.505	75.064
681170 - sonst. Inv.-Zuwend. private Unternehmen	0,00	40.000	73.500	0	0	0
681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	20.750,00	152.000	200.000	0	201.000	0
681700 - Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	12.405,22	0	0	0	0	0
<b>19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
683100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	3.000,00	0	0	0	0	0
<b>21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen</b>	<b>196.402,19</b>	<b>70.000</b>	<b>23.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	196.402,19	70.000	23.000	0	0	0
<b>22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>805.647,41</b>	<b>4.975.000</b>	<b>3.360.700</b>	<b>2.570.945</b>	<b>2.223.505</b>	<b>75.064</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	212.116,33	0	7.000	0	450.000	0
	783100 - Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände	212.116,33	0	7.000	0	450.000	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	7.801,54	0	0	0	0	0
	782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	7.801,54	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	357.143,56	5.130.000	3.505.000	2.500.000	1.950.000	0
	785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	295.046,01	4.880.000	3.505.000	2.500.000	1.950.000	0
	785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.052,26	250.000	0	0	0	0
	785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	12.045,29	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	218.790,50	150.900	121.100	25.000	0	0
	783200 - Ausz.f. Erwerb Vermögensgegenstände d. AV > 800 €	218.790,50	150.900	121.100	25.000	0	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)</b>	<b>795.851,93</b>	<b>5.280.900</b>	<b>3.633.100</b>	<b>2.525.000</b>	<b>2.400.000</b>	<b>0</b>
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)</b>	<b>9.795,48</b>	<b>-305.900</b>	<b>-272.400</b>	<b>45.945</b>	<b>-176.495</b>	<b>75.064</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>226.449,66</b>	<b>-400.641</b>	<b>-460.046</b>	<b>88.471</b>	<b>-33.975</b>	<b>293.265</b>
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	130.080,25	180.000	0	0	0	0
	692731 - Kreditaufnahme für Investitionen von Kreditinstituten mit einer LZ>5 J.	0,00	180.000	0	0	0	0
	692734 - Umschuldung für Investitionen von Kreditinstituten mit einer LZ>5 J.	130.080,25	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	130.080,25	0	0	0	0	0
692734 - Umschuldung für Investitionen von Kreditinstituten mit einer LZ>5 J.	130.080,25	0	0	0	0	0
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	432.467,70	314.168	312.150	330.771	279.394	257.029
792731 - Ordentl. Tilgung von Krediten für Investitionen gg. Kreditinstituten LZ>5 J.	302.387,45	314.168	312.150	330.771	279.394	257.029
792734 - Umschuldung von Krediten für Investitionen gg. Kreditinstituten LZ>5 J.	130.080,25	0	0	0	0	0
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	130.080,25	0	0	0	0	0
792734 - Umschuldung von Krediten für Investitionen gg. Kreditinstituten LZ>5 J.	130.080,25	0	0	0	0	0
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
<b>40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [ (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]</b>	<b>-302.387,45</b>	<b>-134.168</b>	<b>-312.150</b>	<b>-330.771</b>	<b>-279.394</b>	<b>-257.029</b>
<b>41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)</b>	<b>-75.937,79</b>	<b>-534.809</b>	<b>-772.196</b>	<b>-242.300</b>	<b>-313.369</b>	<b>36.236</b>
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.391.112,41					
671110 - Einz. erh. Anzahlungen	4.540,97					
679402 - Einz. Verwahrkonten-Handvorschüsse	600,00					
679403 - Einz. Verwahrkonten durchlaufende Gelder	1.371.821,10					
679910 - Einz. Lohn- und Gehaltsverrechnungskonto	14.150,34					
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.383.438,59					
771110 - Ausz. erh. Anzahlungen	295,26					
779402 - Ausz. Verwahrkonten-Handvorschüsse	600,00					
779403 - Ausz. Verwahrkonten	1.364.470,00					
779910 - Ausz. Lohn- und Gehaltsverrechnungskonto	18.073,33					
<b>46 = haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]</b>	<b>7.673,82</b>					
<b>47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [ (Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]</b>	<b>-68.263,97</b>	<b>-534.809</b>	<b>-772.196</b>	<b>-242.300</b>	<b>-313.369</b>	<b>36.236</b>
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		109.340	75.402			
803001 - Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		109.340	75.402			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				2025	2026	2027	
				EUR			
	1	2	3	4	5	6	
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht	0	0				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0				
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre 804000 - - Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre !!! Nach Übernahme auf Kto.Art F2 ändern	458.333	320.100				
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0				
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [ (Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49) ]</b>	<b>-883.802</b>	<b>-1.016.894</b>				
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	
<b>53</b>	<b>= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [ (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52) ] beziehungsweise [ (Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) ]</b>	<b>-68.263,97</b>	<b>-883.802</b>	<b>-1.016.894</b>	<b>-242.300</b>	<b>-313.369</b>	<b>36.236</b>
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.475.283,09	2.318.121	1.598.936	582.042	339.742	26.373
	881101 - Sparkasse Vogtland	470.252,34	0	0	0	0	0
	881103 - Sparkasse Vogtland Wowi	285.152,40	0	0	0	0	0
	881104 - DKB Chemnitz Wowi	718.767,54	0	0	0	0	0
	883106 - Barkasse Wowi	200,71	0	0	0	0	0
	883107 - Barkasse Verwaltung	910,10	0	0	0	0	0
	889999 - Erhöhung Bankbestand 01.01	0,00	911.102	164.617	0	0	0
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)</b>	<b>1.407.019,12</b>	<b>1.434.319</b>	<b>582.042</b>	<b>339.742</b>	<b>26.373</b>	<b>62.609</b>
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften	-302.387,45	-314.168	-312.150	-330.771	-279.394	-257.029

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
792731 - Ordentl. Tilgung von Krediten für Investitionen gg. Kreditinstituten LZ>5 J.	-302.387,45	-314.168	-312.150	-330.771	-279.394	-257.029
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	757.528	893.152	669.474	304.728	318.599
805501 - verfügbare Mittel	0,00	757.528	893.152	669.474	304.728	318.599

**Druckparameter:** 69 = 1 Planlisten \ M07 FinanzHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2024 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder Oder " Variante: 2.1-Variante 2 zum Bearbeiten Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht!'); Alle = an; Variante = 1098; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 1; Listentyp = F; Kontennachweis = an

## 5 Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt



**Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt**  
**zu § 1 Abs.2 Nr.3 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung**  
 HH-Plan 2.1 - Variante 2 zum Bearbeiten -

Bezeichnung der Teilhaushalte  Planjahr 2024		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Hauptamt, Jugend und Soziales	821.204	2.728.040	-1.906.836	-1.906.836
2	Finanzverwaltung	3.143.500	1.395.590	1.747.910	1.747.910
3	Bau- und Ordnungsamt	571.264	1.064.180	-492.916	-492.916
4	Wohnungsverwaltung	815.516	889.874	-74.358	-74.358
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>5.351.484</b>	<b>6.077.684</b>	<b>-726.200</b>	<b>-726.200</b>

**Druckparameter:**

69 = 1 Planlisten \ M03 HH-Querschnitt ErgebnisHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2024 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder " Variante: 2.1-Variante 2 zum Bearbeiten Startseite: 1 Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Listentyp: E Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushaltshierarchie ab 2021 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 1098; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5; Listentyp = E; Positionsnachweis = an



## 6 Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt



**Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt**  
**zu § 1 Abs.2 Nr.3 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung**  
 HH-Plan 2.1 - Variante 2 zum Bearbeiten -

Bezeichnung der Teilhaushalte  Planjahr 2024		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel- überschuss/ Finanzierungsmittel- fehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Hauptamt, Jugend und Soziales	-1.764.556	73.500	218.500	-145.000	-1.909.556	0
2	Finanzverwaltung	1.727.202	3.087.200	3.000.000	87.200	1.814.402	4.450.000
3	Bau- und Ordnungsamt	-276.374	200.000	413.000	-213.000	-489.374	450.000
4	Wohnungsverwaltung	126.082	0	1.600	-1.600	124.482	25.000
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-187.646</b>	<b>3.360.700</b>	<b>3.633.100</b>	<b>-272.400</b>	<b>-460.046</b>	<b>4.925.000</b>

**Druckparameter:**

69 = 1 Planlisten \ M04 HH-Querschnitt FinanzHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2024 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder " Variante: 2.1-Variante 2 zum Bearbeiten Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Listentyp: F Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushaltshierarchie ab 2021 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 1098; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5; Listentyp = F; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = A



- 7 Produktbezogene Finanzdaten Ergebnishaushalt
- 8 Teilergebnishaushalt
- 9 Teilfinanzhaushalt A
- 10 Teilfinanzhaushalt B (Nachweis der Investitionen)
- 11 Stellenplan
- 12 Darstellung Fehlbeträge



<b>Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge (zu § 1 Absatz 3 Nr. 3 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung)</b>							
Position	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
	EUR						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6		
1	Abschreibungen auf Alt- Investitionen	852.165	849.206	835.304	828.091	807.024	792.342
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt- Investitionen	21.011	62.637	0	0	0	0
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)</b>	<b>873.176</b>	<b>911.843</b>	<b>835.304</b>	<b>828.091</b>	<b>807.024</b>	<b>792.342</b>
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	0	0	0	0	0	0
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	198.095	103.327	23.000	0	0	0
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	252.881	252.170	251.498	247.403	235.527	230.139
<b>8</b>	<b>= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)</b>	<b>450.976</b>	<b>355.497</b>	<b>274.498</b>	<b>247.403</b>	<b>235.527</b>	<b>230.139</b>
9	<b>= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung (Nummer 8 ./ Nummer 4)</b>	<b>-422.200</b>	<b>-556.346</b>	<b>-560.806</b>	<b>-580.688</b>	<b>-571.497</b>	<b>-562.203</b>
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-599.284	-597.036	-583.806	-580.688	-571.497	-562.203
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0	40.690	23.000	0	0	0
10	<b>= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung</b>	<b>169.611</b>	<b>290.156</b>	<b>560.806</b>	<b>580.688</b>	<b>571.497</b>	<b>562.203</b>
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	169.611	290.156	583.806	580.688	571.497	562.203
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0	0	-23000	0	0	0
11	<b>Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung</b>	0	0	0	0	0	0

Position	Stand am 31. Dezember des Vorvorjahres	voraussichtlicher Stand am 31. Dezember des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
				1	2	3	4
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	
12	<b>Basiskapital</b>	<b>14.963.051</b>	<b>14.672.895</b>	<b>14.112.089</b>	<b>13.531.401</b>	<b>12.959.904</b>	<b>12.397.701</b>
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf (1/3 des zum 31.12.2017 <i>aufgestellten</i> Basiskapitals)	5.257.313	5.257.313	5.257.313	5.257.313	5.257.313	5.257.313
13	<b>Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</b>	<b>1.214.081</b>	<b>1.214.081</b>	<b>1.071.687</b>	<b>1.077.445</b>	<b>1.165.011</b>	<b>1.333.544</b>
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung	533.598	533.598	391.204	396.962	484.526	653.061
14	<b>Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses</b>	<b>540.263</b>	<b>540.263</b>	<b>540.263</b>	<b>540.263</b>	<b>540.263</b>	<b>540.263</b>
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0	0	0	0	0	0
15	<b>Fehlbeträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
16	<b>Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Die dargestellten Beträge ab der Zeilennummer 12 beruhen auf geschätzten Vorschauberechnungen, da die Jahresabschlüsse ab 2021 noch nicht aufgestellt sind. Die Ergebnisse des Vorvorjahres wurden neu berechnet, voraussichtlich wird nur das negative Ergebnis mit dem Basiskapital verrechnet und nicht der mögliche Verrechnungsbetrag. Daraus folgt dann auch keine Erhöhung der Rücklage. Gleiches gilt für den Jahresabschluss 2023.**

# 13 Stand der Rücklagen



### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	Euro		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.214.081	1.214.081	1.071.688
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	540.263	540.263	540.263
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.754.344</b>	<b>1.754.344</b>	<b>1.611.951</b>



# 14 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen



**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: <sup>1</sup>	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2024	2025	2026	2027
	Euro			
2024				
01/2020 Erwerb Feuerwehrfahrzeug			450.000	
09/2020 Anbau Deutsche Raumfahrtausstellung		2.500.000	1.950.000	
13/2019 Erwerb Wohnungswirtschaft		25.000		
Summe:		2.525.000	2.400.000	
nachrichtlich:				
im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		-	-	-

<sup>1)</sup> In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.



# 15 Stand der Verbindlichkeiten



**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn Vorjahres	voraussichtl. Stand zu Beginn des HH-Jahres	voraussichtl. Stand zum Ende des HH-Jahres	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2. Wertpapiersschulden	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.748.054,00	2.625.202,00	2.313.052,00	0
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften u. Vorgängen, die Kreditauf- nahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- u. Rentenschulden sowie Restkaufgelder u. Finanzierungsleasing	0,00	0	0	0
<b>Summe der Verbindlichkeiten nach Nr. 1 bis 5</b>	<b>2.748.054,00</b>	<b>2.625.202,00</b>	<b>2.313.052,00</b>	<b>0</b>
6. Verschuldung der rechtlich unselbstständigen u. selbstständigen Einrichtungen u. Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare u. mittelbare Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0	0	0	0
<b>Summe der Verbindlichkeiten nach Nr. 1 bis 6</b>	<b>2.748.054,00</b>	<b>2.625.202,00</b>	<b>2.313.052,00</b>	<b>0</b>
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewähr- verträgen u. diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0



# 16 Übersicht Rückstellungen



### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	TEUR		
1	2	3	4
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0	0	0
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0	0	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0	0	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- u. Verw.- Verfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. ähnl. Rechtsgeschäften	0	0	0
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung Haushaltsjahr	0	0	0
Rückst. f. sonst. vertr. oder gesetzl. Verpflicht. zur Gegenleistung gegenü. Dritten, die im lfd. HH-Jahr wirtsch. begründet wurden u. die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	0	0	0
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	573.660	573.660	573.660
<b>Gesamtsumme</b>	<b>573.660</b>	<b>573.660</b>	<b>573.660</b>



# 17 Übersicht der Instandhaltungsmaßnahmen



**Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen**

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen	Erträge
		Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres
		Euro	
1	2	3	4
21.11.01 - Grundschule	Umbau Heizölläger	30.000	
<b>Gesamt:</b>		<b>30.000</b>	<b>0</b>



# 18 Übersicht nach § 4 Absatz 5 SächsKomHVO



## Übersicht Teilhaushalte und Zuordnung der Produkte

THH 1 – Hauptamt, Jugend und Soziales Budget 001/002	THH 2 – Finanz- verwaltung Budget 003	THH 3 Bau- und Ordnungsamt, Tourismus Budget 004	THH 4 – Wohnungs- verwaltung Budget 005
11.11.01 Gemeinderat, Bürgermeister	11.13.01 Kämmerei, Kasse, Vollstreckung	12.12.01 Wahlen und Abstimmungen	52.20.01 kommunale Wohnungsverwaltung
11.12.01 Innere Verwaltung, Personalangelegenheiten	11.13.02 Liegenschaftsmanagement	12.22.01 Einwohnermeldeamt	
11.16.02 Bauhof	25.20.01 - Museen, Sammlungen, Ausstellungen	12.22.02 Standesamt	
28.10.01 Förderung der Heimatspflege	53.10.01 Konzessionsabgabe, Gewinnanteile KBE	12.21.13 Schiedsstelle	
42.10.01 Förderung des Sports	61.10.01 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	12.21.01 Märkte, Plakatierung, allg. Ordnungsaufgaben	
42.41.01 Sportplatz Hammerbrücke	61.20.01 allgemeine Finanzwirtschaft	53.80.01 Abwasserbeseitigung	
42.41.02 Sportplatz Morgenröthe	75.50.01 Besondere Schadensereignisse	<b>54.10.01 Gemeindestraßen</b>	
42.41.03 Sportplatz Tannenbergesthal	71.11.20 Corona Innere Verwaltung	54.10.02 Straßenbeleuchtung	
42.41.04 Turnhalle Tannenbergesthal	72.11.10 Corona Grundschule	54.51.01 Straßenreinigung	
42.41.05 Loipen, Freibad, Sauna	73.65.11 Corona Kita Hammerbrücke	54.52.01 Winterdienst	
36.61.01 Jugendclub	73.65.12 Corona Kita Tannenbergesthal	54.90.01 Straßenrechtliche Sondernutzung	

21.11.01 Grundschule	73.65.13 Schulhort	55.10.01 Grün- und Parkanlagen	
36.51.01 Kita Hammerbrücke	71.26.00 Corona Feuerwehr	53.60.01 Breitband	
36.51.02 Kita Tannenbergsthal	76.11.00 Corona allg. Zuweisungen	55.20.01 Gewässerunterhaltung	
36.51.03 Schulhort		12.60.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	
		51.11.02 Räumliche Planung und Entwicklung	
		55.30.01 Leichenhalle Hammerbrücke	
		55.30.02 Leichenhalle Tannenbergsthal	
		55.30.03 Gedenkstätten- und Kriegsgräber	
		57.30.01 Vereinshaus Hammerbrücke, Heimatstube, öff. WC Hammerbrücke	
		<b>57.50.01</b> <b>Tourismusförderung</b>	

Budget 007 - Personalaufwendungen