



Jahresabschluss- dokument

2023



Anlagenreihenfolge:

- Vermögensrechnung
- Ergebnisrechnung
- Teilergebnisrechnungen
- Finanzrechnung
- Teilfinanzrechnungen
- Anhang
- Anlagenübersicht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Haushaltsreste
- Rechenschaftsbericht
- Prüfbericht örtliche Prüfung

Aktivseite		2023	2022	Passivseite		2023	2022
		in Euro				in Euro	
1.	Anlagevermögen	10.265.718,11	10.239.458,50	1.	Kapitalposition	10.518.713,09	10.008.325,60
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	2,00	a)	Basiskapital	6.135.797,67	6.458.825,74
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	11.298,20	3.213,24		darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf		
c)	Sachanlagevermögen	9.280.145,88	9.261.971,23	b)	Rücklagen	0,00	0,00
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	216.917,15	216.917,15			4.382.915,42	3.549.499,86
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.578.119,59	5.681.844,77	aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.480.082,29	2.817.877,18
cc)	Infrastrukturvermögen	2.819.606,43	3.012.487,92	bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	902.833,13	731.622,68
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	8.351,92	dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	175.383,74	134.960,77	c)	Fehlbeträge	0,00	0,00
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	212.520,91	185.399,94	aa)	Jahresbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	269.246,14	22.008,76	bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	974.272,03	974.272,03	2.	Sonderposten	3.428.578,66	3.592.445,94
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.355.085,87	3.509.611,86
bb)	Beteiligungen	974.272,03	974.272,03	b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	35.396,94	44.738,23
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00	c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00	d)	Sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00	3.	Rückstellungen	101.522,98	101.381,20
2.	Umlaufvermögen	4.118.198,48	3.507.595,67	a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
a)	Vorräte	0,00	0,00	b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	117.578,98	111.661,35	c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	54.586,42	25.166,97	d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
d)	Liquide Mittel	3.946.033,08	3.370.767,35	e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	14.383.916,59	13.747.054,17	h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	101.522,98	101.381,20
				i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
				j)	sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
				4.	Verbindlichkeiten	335.101,86	44.409,03
				a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
				b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
				c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.419,08	20.158,72
				e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.374,20	8.220,29
				f)	Sonstige Verbindlichkeiten	257.308,58	16.030,02
				5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	492,40
					SUMME PASSIVA	14.383.916,59	13.747.054,17

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 0,00 Euro; Bürgschaften 0,00 Euro; Gewährverträgen 0,00 Euro und in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen 0,00 Euro sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen 396.584,00 Euro und Aufwendungen 0,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.

		2023	2022
		in Euro	
<u>AKTIVSEITE</u>			
1. Anlagevermögen		10.265.718,11	10.239.458,50
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	2,00
	0012000 EDV-Software/ EDV-Lizenzen	2,00	2,00
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	11.298,20	3.213,24
	0031020 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an Gemeinden	1.713,87	2.795,68
	0031030 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Zweckverbände	1,00	417,56
	0031080 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an übrige Bereiche	9.583,33	0,00
c)	Sachanlagevermögen	9.280.145,88	9.261.971,23
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	216.917,15	216.917,15
	0111300 Kleingartenanlagen, Gartenland	33.054,51	33.054,51
	0111400 Sportflächen (wenn keine Bauten bzw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)	57.900,00	57.900,00
	0111500 Kinderspielflächen	4.179,40	4.179,40
	0111900 Sonstige Grünflächen	79.827,93	79.827,93
	0121100 Ackerland	35.391,16	35.391,16
	0131100 Mischwald	6.198,40	6.198,40
	0131200 Laubwald	319,00	319,00
	0151000 Flüsse und Bäche	40,80	40,80
	0191900 Sonstige unbebaute Grundstücke - Erwerb -	5,95	5,95
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.578.119,59	5.681.844,77
	0211200 Grund und Boden von Mehrfamilienhäusern	81.536,55	81.536,55
	0212200 Bauten von Mehrfamilienhäusern	438.530,35	440.227,28
	0221100 Grund und Boden von Kindertagesstätten	176.288,12	176.288,12
	0222100 Bauten von Kindergärten und Kindertagesstätten	1.205.984,49	1.231.312,10
	0231100 Grund und Boden von Grundschulen	117.899,00	117.899,00
	0232100 Bauten von Grundschulen	1.466.448,01	1.469.092,55
	0251300 Grund und Boden von Freibädern	21.138,15	21.138,15
	0251600 Grund und Boden von bebauten Sportplätzen	25.783,84	25.783,84
	0251900 Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	133.914,36	133.914,36
	0252300 Bauten von Freibädern	258.812,59	265.578,89
	0252600 Bauten von bebauten Sportplätzen	349.259,42	384.031,46
	0252900 Bauten von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	853.632,98	867.735,17
	0271100 Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden	28.924,00	28.924,00
	0272100 Bauten von sonstigen Verwaltungsgebäuden	177.499,91	186.966,57
	0291300 Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	34.720,00	34.720,00
	0291900 Grund und Boden von übrigen Gebäuden	6.558,00	6.558,00
	0292300 Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	180.903,57	187.335,29
	0292800 Weitere Bauten sonstiger Gebäude	8.862,20	9.969,97
	0292900 Sonstige Bauten	11.424,05	12.833,47
cc)	Infrastrukturvermögen	2.819.606,43	3.012.487,92
	0312000 Brücken	846.515,69	861.614,04
	0314000 Stützbauwerke	77.625,90	79.986,68
	0381000 Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	697.804,01	697.804,01
	0382400 Gemeindestraßen	691.307,29	794.562,94
	0382500 Gehwege	326.659,61	369.879,24
	0382700 Sonstige Straßen	22.017,23	26.834,05
	0383100 Fußwege	15.692,25	18.155,98
	0383400 landwirtschaftliche Wege	4.404,96	6.920,95
	0383500 Rad- und Wirtschaftswege	8.539,15	9.537,28
	0383800 Sonstige Wege	41.479,47	44.961,09
	0384100 Parkplätze	58.806,45	62.997,49
	0384500 Sonstige Plätze	1,00	1,00
	0387100 Straßenbeleuchtung Strom	28.753,42	39.233,17
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	8.351,92
	0511900 Sonstige Kunstgegenstände	8.351,92	8.351,92
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	175.383,74	134.960,77
	0611100 PKW, Kombi	6.903,29	9.083,28
	0611200 LKW	1,00	1.787,48
	0611210 LKW	1,00	2,00
	0612000 Rettungsdienstfahrzeuge	17.255,45	15.827,19
	0613000 Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	1,00	1,00
	0614100 Salzstreugerät für Winterfahrzeug	313,60	477,22
	0614200 Schneeflug	201,02	467,72
	0614310 Mäheinrichtungen	4.788,06	6.169,70
	0614400 Sonstige Zusatzeinrichtungen	819,08	941,94
	0614410 Sonstige Zusatzeinrichtungen	12.343,65	14.459,71
	0615000 Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	3,00	3,00
	0621000 Maschinen für Energieversorgung	752,31	862,17
	0622000 Maschinen der Betriebstechnik	14.986,84	17.257,85
	0622010 Maschinen der Betriebstechnik	12.197,65	14.672,44
	0622020 Maschinen der Betriebstechnik	8.830,11	10.711,19
	0627000 Technische Anlagen	21.318,25	4.878,05
	0628100 Betriebsvorrichtungen	74.668,43	37.358,83
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	212.520,91	185.399,94
	0710100 Schulausstattung	8.841,48	10.269,50
	0710120 Schulausstattung	7.696,06	8.489,73
	0720100 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	56.051,00	34.163,88

			2023	2022
			in Euro	
	0720110	Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	3.588,63	4.146,73
	0720120	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	20.390,27	23.331,98
	0720130	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	8.273,17	9.261,31
	0720140	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	1.303,38	1.530,06
	0720150	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	6.349,96	7.046,00
	0720160	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	1.988,10	2.418,79
	0720170	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	1.410,17	1.621,69
	0720180	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	4.183,58	4.571,29
	0720190	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	942,09	1.047,74
	0720200	Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	12.837,66	13.565,80
	0730000	Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	450,49	565,51
	0741200	Lagereinrichtungen	0,00	0,00
	0741900	Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	42.882,83	36.142,19
	0741910	Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	4.249,32	5.112,20
	0741920	Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	958,10	1.179,20
	0741930	Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	285,08	336,14
	0742100	Büromöbel	1.463,77	1.648,58
	0742210	IT - Technik (Hardware)	19.997,09	8.551,12
	0742220	Sonstige Büromaschinen	1,00	1,00
	0749000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.377,68	10.399,50
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		269.246,14	22.008,76
	0910000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	269.238,14	16.958,14
	0961000	Anlagen im Bau (Hochbau)	8,00	5.050,62
	0961300	sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00
	0962000	Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00
	0962010	Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00
d)	Finanzanlagevermögen		974.272,03	974.272,03
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
bb)	Beteiligungen		974.272,03	974.272,03
	1114000	Sonstige Anteilsrechte	974.272,03	974.272,03
cc)	Sondervermögen		0,00	0,00
dd)	Ausleihungen		0,00	0,00
ee)	Wertpapiere		0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen		4.118.198,48	3.507.595,67
a)	Vorräte		0,00	0,00
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		117.578,98	111.661,35
	1511100	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.634,50	8.276,10
	1511197	Einzelwertberichtigung	-2.498,48	-1.835,70
	1511199	Umgliederungen	46.129,83	0,00
	1531100	Steuerforderungen	0,00	87.009,14
	1531110	Steuerforderungen Grundsteuer A	5,36	0,00
	1531120	Steuerforderungen Grundsteuer B	10.288,37	4.981,37
	1531130	Steuerforderungen Gewerbesteuer	10.635,49	12.739,43
	1531197	Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	-2.041,62	-715,16
	1531210	Steuerforderungen Anteil an der Einkommensteuer	24.221,27	0,00
	1531220	Steuerforderungen Anteil an der Umsatzsteuer	21.676,99	0,00
	1531320	Steuerforderungen Hundesteuer	130,00	66,67
	1541100	Forderungen aus Transferleistungen	500,00	500,00
	1591100	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	897,27	639,50
	1591200	Sonstige öfftl.-rechtliche Forderungen aus Investitionszuweisungen (Bewilligungsbescheide)	0,00	0,00
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens		54.586,42	25.166,97
	1611100	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	54.586,42	25.166,97
	1611197	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00
	1681000	Vorsteuer aus laufender Buchhaltung	0,00	0,00
	1691000	Sonstige Forderungen	0,00	0,00
d)	Liquide Mittel		3.946.033,08	3.370.767,35
	1711100	Girokonto Sparkasse MSN (Zahlweg 500)	916.417,70	369.820,03
	1721120	Tagesgeld Volksbank Mittweida (Zahlweg 601)	529.615,38	500.947,32
	1721240	Kündigungsgeld 2 Volksbank (ZW 702)	2.500.000,00	2.500.000,00
	1791000	Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
	1792000	Aufrechnungszahlweg	0,00	0,00
	1799999	Verrechnung zw. den Jahren Zahlweg 999	0,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
	SUMME AKTIVA		14.383.916,59	13.747.054,17

		2023	2022
		in Euro	
<u>PASSIVSEITE</u>			
1.	Kapitalposition	10.518.713,09	10.008.325,60
a)	Basiskapital	6.135.797,67	6.458.825,74
	2010000 Basiskapital	6.135.797,67	6.458.825,74
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	0,00
b)	Rücklagen	4.382.915,42	3.549.499,86
aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.480.082,29	2.817.877,18
	2021100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.367.940,47	1.865.899,65
	2021200 Rücklagen aus Überschüssen des ord. Ergebnisses wg. Verrechnung gemäß § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	1.112.141,82	951.977,53
bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	902.833,13	731.622,68
	2022100 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	100.958,05	92.611,38
	2022200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses wg. Verrechnung gemäß § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	801.875,08	639.011,30
cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c)	Fehlbeträge	0,00	0,00
aa)	Jahresbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
	2061000 Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
	2062000 Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses	0,00	0,00
2.	Sonderposten	3.428.578,66	3.592.445,94
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.355.085,87	3.509.611,86
	2119100 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	2.168.858,01	2.275.201,92
	2119110 Sonderposten investive Schlüsselzuweisungen	35.459,33	25.347,78
	2119120 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	11.277,28	12.041,84
	2119130 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	45.910,11	47.228,10
	2119190 Sammelsonderposten investive Schlüsselzuweisung	609.727,35	651.546,79
	2119200 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	445.044,76	457.402,29
	2119210 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.815,47	17.476,64
	2119220 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.978,95	5.832,48
	2119700 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	17.014,61	17.534,02
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	35.396,94	44.738,23
	2120000 Beiträge und sonstige Entgelte (Erschließungsbeiträge)	35.396,94	44.738,23
c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d)	Sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85
	2149000 Weitere sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85
3.	Rückstellungen	101.522,98	101.381,20
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	101.522,98	101.381,20
	2891100 Rückstellungen für vertragl. Verpfl. zur Gegenleistung gg. Dritten, im HJ begründet bis 1 Jahr	6.389,28	6.247,50
	2891200 Rückständiger Grunderwerb	95.133,70	95.133,70
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	sonstige Rückstellungen	0,00	0,00

		2023	2022
		in Euro	
4.	Verbindlichkeiten	335.101,86	44.409,03
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.419,08	20.158,72
	2511100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.700,35	20.158,72
	2511190 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus LuL	35.718,73	0,00
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.374,20	8.220,29
	2611100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.963,10	8.220,29
	2611190 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus Transferverbindlichkeiten	10.411,10	0,00
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	257.308,58	16.030,02
	2760000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	0,00	-2.947,79
	2771100 Umsatzsteuer (laufende Buchungen)	0,00	0,00
	2771200 Umsatzsteuervorauszahlungen (Vorankündigung)	0,00	0,00
	2771300 Umsatzsteuerverbindlichkeiten aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast)	0,00	0,00
	2791000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	7.457,46	6.941,85
	2791200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Investitionszuwendungen (Bewilligungsbescheide)	245.146,74	11.446,74
	2791400 Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.000,00	25,00
	2791401 Andere sonstige Verbindlichkeiten - Lohn VV	-545,62	-317,76
	2791450 Sonstige Verbindlichkeiten (AA 901)	0,00	231,98
	2791900 sonstige Verbindlichkeiten (antizipative RAP)	250,00	650,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	492,40
	2911100 passiver RAP (IST-Vorgriffe) besonderes Konto	0,00	492,40
	SUMME PASSIVA	14.383.916,59	13.747.054,17

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 0,00 Euro; Bürgschaften 0,00 Euro; Gewährverträgen 0,00 Euro und in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen 0,00 Euro sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen 396.584,00 Euro und Aufwendungen 0,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/
	2022	2023	Ansatz	2023	fortgeschriebener Ansatz
	Euro				
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.889.686,15	1.755.700	1.771.136,68	2.211.985,71	440.849
darunter: Grundsteuer A, B, C und D	274.567,40	274.100	274.100,00	275.814,78	1.715
Gewerbesteuer	755.499,56	580.000	595.436,68	1.047.966,68	452.530
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	731.803,03	758.500	758.500,00	758.425,38	-75
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	124.082,83	139.600	139.600,00	126.087,21	-13.513
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	993.752,18	973.400	973.400,00	1.009.453,35	36.053
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	106.521,00	179.800	179.800,00	175.647,00	-4.153
sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
3 + sonstige Transfererträge	186.770,92	178.500	178.500,00	176.078,28	-2.422
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.330,71	190.400	190.400,00	207.844,07	17.444
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	125.504,63	124.600	124.600,00	120.163,12	-4.437
6 + Kostenersatzungen und Kostenumlagen	5.524,20	6.800	6.800,00	3.911,52	-2.888
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	51.791,79	42.000	42.000,00	72.399,56	30.400
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	71.295,88	59.700	59.700,00	61.532,11	1.832
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.344.885,54	3.152.600	3.168.036,68	3.687.289,44	519.253
11 Personalaufwendungen	1.168.464,87	1.326.900	1.326.900,00	1.238.743,98	-88.156
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505.414,73	631.100	646.536,68	446.589,54	-199.947
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	395.993,67	419.000	419.000,00	402.860,58	-16.139
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	600	600,00	336,00	-264
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	843.305,51	943.400	943.400,00	944.414,55	1.015
darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	170.446,78	138.700	138.700,00	152.303,97	13.604
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.083.625,56	3.459.700	3.475.136,68	3.185.248,62	-289.888
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	261.259,98	-307.100	-307.100,00	502.040,82	809.141
20 außerordentliche Erträge	2.598,50	0	0,00	8.347,67	8.348
21 außerordentliche Aufwendungen	31.053,66	0	0,00	1,00	1
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	-28.455,16	0	0,00	8.346,67	8.347
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	232.804,82	-307.100	-307.100,00	510.387,49	817.487
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
25 Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SachsGemO	160.101,92	175.500	175.500,00	160.164,29	-15.336
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SachsGemO	30.276,26	0	0,00	162.863,78	162.864
28 = verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	423.183,00	-131.600	-131.600,00	833.415,56	965.015

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	662.205,11
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	160.164,29
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	171.210,45
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	162.863,78
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten				Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
				1	2	3	4	5
Steuern und ähnliche Abgaben				1.889.686,15	1.755.700	1.771.136,68	2.211.985,71	440.849
	3011000 Grundsteuer A			21.295,36	21.000	21.000	21.253,25	253
	3012000 Grundsteuer B			253.312,04	253.100	253.100,00	254.561,53	1.462
	3013000 Gewerbesteuer			755.499,56	580.000	595.436,68	1.047.966,68	452.530
	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			731.803,03	758.500	758.500,00	758.425,38	-75
	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			124.082,83	139.600	139.600,00	126.087,21	-13.513
	3032000 Hundesteuer			3.733,33	3.500	3.500,00	3.691,66	192
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D			274.567,40	274.100	274.100,00	275.814,78	1.715
	3011000 Grundsteuer A			21.255,36	21.000	21.000,00	21.253,25	253
	3012000 Grundsteuer B			253.312,04	253.100	253.100,00	254.561,53	1.462
	Gewerbesteuer			755.499,56	580.000	595.436,68	1.047.966,68	452.530
	3013000 Gewerbesteuer			755.499,56	580.000	595.436,68	1.047.966,68	452.530
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			731.803,03	758.500	758.500,00	758.425,38	-75
	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			731.803,03	758.500	758.500,00	758.425,38	-75
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			124.082,83	139.600	139.600,00	126.087,21	-13.513
	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			124.082,83	139.600	139.600,00	126.087,21	-13.513
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten			993.752,18	973.400	973.400,00	1.009.453,35	36.053
	3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen			106.521,00	179.800	179.800,00	175.647,00	-4.153
	3131010 Pauschale - Entwicklung ländlicher Raum			0,00	0	0,00	0,00	0
	3140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund			0,00	0	0,00	0,00	0
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			499.812,88	460.900	460.900,00	500.805,59	39.906
	3141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			0,00	0	0,00	0,00	0
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände			0,00	0	0,00	0,00	0
	3146000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstige öffentliche Sonderrechnungen			145.368,47	104.100	104.100,00	112.299,10	8.199
	3147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen			53.926,11	47.500	47.500,00	43.303,38	-4.197
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			1.353,00	2.600	2.600,00	1.320,00	-1.280
	3161010 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)			186.770,92	178.500	178.500,00	176.078,28	-2.422
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen			0,00	0	0,00	0,00	0
	3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen			106.521,00	179.800	179.800,00	175.647,00	-4.153
	sonstige allgemeine Zuweisungen			106.521,00	179.800	179.800,00	175.647,00	-4.153
	3131010 Pauschale - Entwicklung ländlicher Raum			0,00	0	0,00	0,00	0
	allgemeine Umlagen			0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten			0,00	0	0,00	0,00	0
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			186.770,92	178.500	178.500,00	176.078,28	-2.422
	3161010 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)			0,00	0	0,00	0,00	0
3	+ sonstige Transfererträge			0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			207.330,71	190.400	190.400,00	207.844,07	17.444
	3311000 Verwaltungsgebühren			43,72	0	0,00	45,12	45
	3311010 pr. pauschale Mahnauflagen (211)			0,00	0	0,00	0,00	0
	3311030 Rücklastschriftgebühren (291)			0,00	0	0,00	0,00	0
	3311050 öf. Mahngebühren (311)			580,00	400	400,00	635,00	235
	3311060 öf. Mahnauflagen (312)			0,00	0	0,00	0,00	0
	3311070 Vollstreckungskosten (321)			0,00	0	0,00	8,20	8

Ertrags- und Aufwandsarten				Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
				2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
				1	2	3	4	5
				Euro				
				469,74	0	0,00	0,00	0
				0,00	0	0,00	150,00	150
				9.152,17	0	0,00	10.318,05	10.318
				197.085,08	190.000	190.000,00	196.687,70	6.688
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		125.504,63	124.600	124.600,00	120.163,12	-4.437
				119.376,13	111.800	111.800,00	114.906,60	3.107
				3.453,12	3.800	3.800,00	3.453,12	-347
				0,00	0	0,00	0,00	0
				0,00	6.500	6.500,00	0,00	-6.500
				2.675,38	2.500	2.500,00	1.803,40	-697
				5.524,20	6.800	6.800,00	3.911,52	-2.888
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.279,00	4.000	4.000,00	0,00	-4.000
				0,00	0	0,00	0,00	0
				2.186,97	1.900	1.900,00	2.229,75	330
				2.058,23	900	900,00	1.681,77	-782
7	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge		51.791,79	42.000	42.000,00	72.399,56	30.400
				2.395,83	0	0,00	28.768,06	28.768
				49.395,96	42.000	42.000,00	43.631,50	1.632
8	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0,00	0	0,00	0,00	0
9	+	sonstige ordentliche Erträge		71.295,88	59.700	59.700,00	61.532,11	1.832
				93.161,54	0	0,00	59.420,33	59.420
				-28.215,49	56.500	56.500,00	0,00	-56.500
				-6.972,23	0	0,00	0,00	0
				0,42	0	0,00	0,12	0
				1.081,50	400	400,00	1.179,00	779
				275,00	0	0,00	-250,00	-250
				0,00	0	0,00	0,00	0
				0,00	0	0,00	0,00	0
				0,00	0	0,00	0,00	0
				712,00	1.000	1.000,00	-93,00	-1.093
				7.804,34	0	0,00	0,00	0
				274,89	0	0,00	0,00	0
				0,00	0	0,00	0,00	0
				2.495,31	1.100	1.100,00	560,50	-540
				678,60	700	700,00	715,16	15
10	=	ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)		3.344.885,54	3.152.600	3.168.036,68	3.687.289,44	519.253
11		Personalaufwendungen		1.168.464,87	1.326.900	1.326.900,00	1.238.743,98	-88.156
				920.700,18	1.044.600	1.044.600,00	968.132,98	-76.467
				4.762,00	9.600	9.600,00	28.646,04	19.046
				21.937,39	22.000	22.000,00	21.649,16	-351
				34.047,57	41.400	41.400,00	37.624,45	-3.776
				171,12	200	200,00	188,88	-11
				185.451,26	205.700	205.700,00	181.942,50	-23.758
				1.405,35	3.400	3.400,00	1.385,95	-2.014
				0,00	0	0,00	-825,98	-826
				0,00	0	0,00	0,00	0

Ertrags- und Aufwandsarten							Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
							2022	2023	2023	2023	
							1	2	3	4	5
12	+	Versorgungsaufwendungen					0,00	0	0,00	0,00	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					505.414,73	631.100	646.536,68	446.589,54	-199.947
		4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen					18.823,97	34.800	34.800,00	27.096,67	-7.703
		4211100 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen					6.955,68	19.300	19.300,00	16.073,76	-3.226
		4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens					118.995,74	41.500	41.500,00	20.231,07	-21.269
		4221001 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens					3.586,59	20.000	20.000,00	0,00	-20.000
		4221400 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens					3.016,65	87.000	87.000,00	42.979,04	-44.021
		4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten					23.081,66	20.400	20.400,00	23.386,65	2.987
		4232000 Leasing					9.062,16	19.600	19.600,00	19.430,88	-169
		4241100 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					37.739,90	54.700	54.700,00	27.498,15	-27.202
		4241200 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					78.933,75	103.600	103.600,00	75.905,77	-27.694
		4241300 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					7.832,68	5.200	5.200,00	6.004,12	804
		4241400 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					37.394,06	82.800	82.800,00	48.937,09	-33.863
		4241500 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					7.459,51	7.100	7.100,00	8.217,34	1.117
		4241600 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					11.326,31	4.900	4.900,00	4.977,75	78
		4241700 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen					9.605,53	8.500	8.500,00	10.408,51	1.909
		4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen					27.067,75	33.400	33.400,00	21.749,66	-11.650
		4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen					27.374,42	23.200	23.200,00	24.063,41	863
		4253050 Aufwendungen für den Erwerb von bewegl. Gegenständen, deren AHK 800 EUR nicht überschreiten					20.572,15	0	0,00	0,00	0
		4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens					14.060,42	15.300	15.300,00	15.999,87	700
		4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte					10.147,91	14.000	29.436,68	23.716,52	-5.720
		4261010 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte					411,40	900	900,00	586,91	-313
		4261150 Aus- und Fortbildung Bundesfreiwilligendienst					0,00	400	400,00	0,00	-400
		4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen					7.827,59	7.500	7.500,00	5.726,00	-1.774
		4273000 Aufwendungen für Unterrichtswegkosten					11.001,39	10.000	10.000,00	10.692,10	692
		4275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind / Ausstattungspflicht des Schulträgers					3.060,67	4.000	4.000,00	3.178,68	-821
		4276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden					1.308,21	2.300	2.300,00	1.683,70	-616
		4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen					8.768,63	10.700	10.700,00	8.045,89	-2.654
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis					395.993,67	419.000	419.000,00	402.860,58	-16.139
		4711100 AFA immaterielle Vermögensgegenstände					844,18	0	0,00	0,00	0
		4711110 AFA immaterielle Vermögensgegenstände (VMG ab 01.01.2018)					0,00	1.100	1.100,00	0,00	-1.100
		4711200 AFA Gebäude					148.115,22	148.600	148.600,00	150.526,73	1.927
		4711210 AFA Gebäude (VMG ab 01.01.2018)					0,00	0	0,00	0,00	0
		4711300 AFA Infrastrukturvermögen					194.144,42	187.900	187.900,00	193.286,49	5.386
		4711310 AFA Infrastrukturvermögen (VMG ab 01.01.2018)					0,00	0	0,00	0,00	0
		4711600 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge					29.960,59	53.000	53.000,00	32.937,69	-20.062
		4711610 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (VMG ab 01.01.2018)					0,00	0	0,00	0,00	0
		4711800 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung					19.167,73	21.700	21.700,00	22.822,94	1.123
		4711810 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)					0,00	0	0,00	0,00	0
		4713000 Aufwendungen aus der Zuschreibung von Sonderposten					2.313,83	0	0,00	0,00	0
		4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen					0,61	2.500	2.500,00	21,83	-2.478
		4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)					731,93	3.500	3.500,00	1.223,28	-2.277

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		2022		2023		2023		2023			
		1		2		3	Euro	4		5	
	472000 Pauschalwertberichtigungen von Forderungen	715.16		700		700.00		2.041,62		1.342	
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00		600		600.00		336,00		-264	
	4592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO	0,00		600		600.00		336,00		-264	
16 +	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	843.305,51		943.400		943.400,00		944.414,55		1.015	
	431000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	1.890,66		1.100		1.100.00		684,52		-415	
	4312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	218.330,40		219.500		219.500.00		211.124,97		-8.375	
	4313000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergleichen	15.108,41		15.500		15.500.00		15.576,81		77	
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Private Unternehmen	1.500,00		0		0,00		2.250,00		2.250	
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Übrige Bereiche	3.501,14		5.700		5.700.00		6.500,00		800	
	4341000 Gewerbesteuerumlage	66.242,75		67.600		67.600.00		91.853,21		24.253	
	4372100 Kreisumlage	535.024,00		630.900		630.900.00		614.510,00		-16.390	
	4372200 Finanzausgleichsumlage nach § 25a FAG (Land)	0,00		0		0,00		0,00		0	
	4372300 Sonstige allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00		0		0,00		0,00		0	
	4712000 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	1.708,15		3.100		3.100.00		1.915,04		-1.185	
	4712010 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)	0,00		0		0,00		0,00		0	
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00		0		0,00		0,00		0	
17 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	170.446,78		138.700		138.700.00		152.303,97		13.604	
	4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	235,20		300		300.00		264,60		-35	
	4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	35.364,00		36.500		36.500.00		36.345,50		-155	
	4423000 Datenverarbeitung	726,58		500		500.00		726,58		227	
	4429000 Verfügungsmittel	245,00		500		500.00		211,60		-288	
	4429100 Mitgliedsbeiträge	1.427,63		1.500		1.500.00		1.479,63		-20	
	4431000 Geschäftsaufwendungen	23.176,71		25.000		25.000.00		26.289,75		1.290	
	4431010 Geschäftsaufwendungen	8.198,28		7.000		7.000.00		5.169,50		-1.831	
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	6.495,14		5.600		5.600.00		5.496,78		-103	
	4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	20.552,34		21.800		21.800.00		21.037,54		-762	
	4450000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	0,00		0		0,00		0,00		0	
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Ge	74.021,90		40.000		40.000.00		55.282,49		15.282	
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Private Unterneh	0,00		0		0,00		0,00		0	
18 =	ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.083.625,56		3.459.700		3.475.136,68		3.185.248,62		-289.888	
19 =	ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	261.259,98		-307.100		-307.100,00		502.040,82		809.141	
20	außerordentliche Erträge	2.598,50		0		0,00		8.347,67		8.348	
	5011800 Spenden von übrigen Bereichen	0,00		0		0,00		2.715,76		2.716	
	5012000 Empfangene Schadensersatzleistungen und Ähnliches	887,34		0		0,00		629,59		630	
	5019000 Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00		0		0,00		0,00		0	
	5019020 Corona 2020 - Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00		0		0,00		0,00		0	
	5019030 Corona 2020 - Kommunaler Schutzschirm	0,00		0		0,00		0,00		0	
	5019100 sonstige Erträge besonderes Konto	0,16		0		0,00		2,32		2	
	5019200 Skontoertrag besonderes Konto	0,00		0		0,00		0,00		0	
	5061000 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.710,00		0		0,00		0,00		0	

Ertrags- und Aufwandsarten					Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
					2022	2023	2023	2023	
					1	2	3	4	5
					Euro				
					0,00	0	0,00	0,00	0
					1,00	0	0,00	5.000,00	5.000
21					31.053,66	0	0,00	1,00	1
					0,00	0	0,00	0,00	0
					1.295,01	0	0,00	0,00	0
					0,00	0	0,00	0,00	0
					0,00	0	0,00	0,00	0
					0,00	0	0,00	0,00	0
					0,00	0	0,00	0,00	0
					0,00	0	0,00	0,00	0
					29.330,15	0	0,00	0,00	0
					427,50	0	0,00	0,00	0
					1,00	0	0,00	1,00	1
22					-28.455,16	0	0,00	8.346,67	8.347
23					232.804,82	-307,100	-307,100,00	510.387,49	817.487
24					0,00	0	0,00	0,00	0
25					0,00	0	0,00	0,00	0
26					160.101,92	175.500	175.500,00	160.164,29	-15.336
27					30.276,26	0	0,00	162.863,78	162.864
28					423.183,00	-131.600	-131.600,00	833.415,56	965.015

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	662.205,11
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	160.164,29
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	171.210,45
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	162.863,78
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	111101 Gemeinderat 111103 Bürgermeister 111201 Organisationsangelegenheiten 111202 Personalangelegenheiten 111301 Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung 111302 Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung 111305 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement 111401 Rechnungsprüfung 121201 Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen 122113 Schiedsstelle, Friedensrichter 351801 Soziale Angelegenheiten 522002 Wohnungsvermittlung und -versorgung 531001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung enviaM 532001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung eins energie 538000 Abwasserbeseitigung 553002 Friedhofsförderungen 555601 Waldbewirtschaftung einschließlich jagdliche Nutzung 573007 Sonstige öffentliche Einrichtungen
--	--

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)										
Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)		
2022		2023		Ansatz 2023		2023				
Euro		Euro		Euro		Euro				
1		2		3		4		5		
	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.353,00	2.600	2.600,00	2.600,00	1.320,00	1.320,00	-1.280	-1.280	
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.119,46	400	400,00	400,00	864,32	864,32	464	464	
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	95.004,63	88.100	88.100,00	88.100,00	90.163,12	90.163,12	2.063	2.063	
+	anteilige Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.279,00	1.100	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100	-1.100	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	49.395,96	42.000	42.000,00	42.000,00	43.631,50	43.631,50	1.632	1.632	
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	60.032,31	57.700	57.700,00	57.700,00	61.341,24	61.341,24	3.641	3.641	
2	anteilige ordentliche Erträge	208.184,36	191.900	191.900,00	191.900,00	197.320,18	197.320,18	5.420	5.420	
3	anteilige Personalaufwendungen	25.924,27	25.900	25.900,00	25.900,00	49.355,89	49.355,89	23.456	23.456	
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.585,10	46.200	46.200,00	46.200,00	45.661,15	45.661,15	-539	-539	
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	37.555,89	38.900	38.900,00	38.900,00	40.349,51	40.349,51	1.450	1.450	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförmaßnahmen	237.637,62	242.200	242.200,00	242.200,00	234.301,34	234.301,34	-7.899	-7.899	
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	68.148,89	66.700	66.700,00	66.700,00	59.105,81	59.105,81	-7.594	-7.594	
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	396.851,77	419.900	419.900,00	419.900,00	428.773,70	428.773,70	8.874	8.874	

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)										
		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		2022		2023		2023		2023		
		1		2		3		4		5
5	=	-188.667,41		-228.000		-228.000,00		-231.453,52		-3.454
6		0,00		0		0,00		0,00		0
7	+	65.455,75		13.300		13.300,00		64.142,00		50.842
8	+	0,00		0		0,00		0,00		0
9	=	-65.455,75		-13.300		-13.300,00		-64.142,00		-50.842
10	=	-254.123,16		-241.300		-241.300,00		-295.595,52		-54.296

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 211101 Grundschule
- 252001 Heimatstube
- 281004 Ertedankfest, Vereinsförderung
- 365100 KTE allgemein
- 365101 Kindertagesstätte
- 366101 Jugendclub
- 366201 Freizeitfranz
- 424101 Sportplatz, Tennisplatz
- 424103 Sportpark Reichskrone
- 424202 Freibad
- 551002 Sonst. Maßn. und Einrichtungen, die der Erholung und Freizeitgestaltung dienen (z. B. Spielplätze)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)						
Ergebnis		Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
2022		2023	2023	2023		
Euro						
1		2	3	4	5	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	585.547,64	541.100	541.100,00	595.553,58	54.454
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	33.191,48	33.000	33.000,00	33.191,48	191
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.211,25	190.000	190.000,00	206.979,75	16.980
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.500,00	36.500	36.500,00	30.000,00	-6.500
+	anteilige Kostenersstattungen und Kostenumlagen	4.245,20	5.700	5.700,00	3.911,52	-1.788
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige ordentliche Erträge	826.504,09	773.300	773.300,00	836.444,85	63.145
3	anteilige Personalaufwendungen	911.686,27	1.056.700	1.056.700,00	992.169,95	-64.530
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.802,09	294.600	294.600,00	226.560,96	-68.039
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	132.890,93	138.500	138.500,00	138.441,94	-58
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	4.401,14	2.700	2.700,00	3.750,00	1.050
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	96.287,78	65.400	65.400,00	84.890,38	19.490
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.417.068,21	1.557.900	1.557.900,00	1.445.813,23	-112.087
5	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-590.564,12	-784.600	-784.600,00	-609.368,38	175.232
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	132.532,50	77.600	77.600,00	122.967,92	45.368
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	-132.532,50	-77.600	-77.600,00	-122.967,92	-45.368
10	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-723.096,62	-862.200	-862.200,00	-732.336,30	129.864

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111614 Baubetriebshof
- 126001 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
- 511109 Dorferneuerung
- 541001 Unterhaltung Gemeindestraßen
- 541003 Bereitstellung und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen
- 541005 Unterhaltung Beleuchtung an Gemeindestraßen
- 541006 Objektunabhängige Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen an Gemeindestraßen
- 542001 Unterhaltung Fußwege an Kreisstraßen
- 542005 Unterhaltung Beleuchtung an Kreisstraßen
- 543001 Unterhaltung Fußwege an Staatsstraßen
- 543005 Unterhaltung Beleuchtung an Staatsstraßen
- 545201 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
- 552003 Grundwasserschutz, Hochwasserschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		2022		2023		2023		2023		(Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		1		2		3		4		5	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		256.549,85	206.200		206.200,00		192.541,53			-13.658
	darunter: Umlagen		0,00	0		0,00		0,00			0
	aufgelöste Sonderposten		109.798,75	101.800		101.800,00		98.495,56			-3.304
+	anteilige sonstige Transfererträge		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige Kostenersatzungen und Kostenumlagen		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge		0,00	0		0,00		0,00			0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge		7.804,34	0		0,00		0,00			0
=	anteilige ordentliche Erträge		264.354,19	206.200		206.200,00		192.541,53			-13.658
3	anteilige Personalaufwendungen		230.854,33	244.300		244.300,00		197.218,14			-47.082
+	anteilige Versorgungsaufwendungen		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		206.027,54	290.300		305.736,68		174.367,43			-131.369
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		225.136,56	238.100		238.100,00		222.987,17			-15.113
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen		0,00	0		0,00		0,00			0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen		6.010,11	6.600		6.600,00		8.307,78			1.708
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen		668.028,54	779.300		794.736,68		602.880,52			-191.856
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)		-403.674,35	-573.100		-588.536,68		-410.338,99			178.198
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung		247.656,00	0		0,00		213.281,42			213.281
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung		49.667,75	21.100		21.100,00		26.171,50			5.072
8	anteilige kalkulatorische Kosten		0,00	0		0,00		0,00			0

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2022	2023	Ansatz 2023	2023	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
			1	2	Euro	4	5
9	=	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	197.988,25	-21.100	-21.100,00	187.109,92	208.210
10	=	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-205.686,10	-594.200	-609.636,68	-223.229,07	386.408

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 424103 Sportpark Reichskrone
- 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 613001 Abwicklung der Vorjahre

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)						
Ergebnis		Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
2022		2023	2023	2023		
Euro						
1	2	3	4	5		
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.889.686,15	1.755.700	2.211.985,71	440.849	
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	150.301,69	223.500	220.038,24	-3.462	
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0	
	aufgelöste Sonderposten	43.780,69	43.700	44.391,24	691	
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige Kostenersstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.395,83	0	28.768,06	28.768	
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	3.459,23	2.000	190,87	-1.809	
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.045.842,90	1.981.200	2.460.982,88	464.346	
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	410,29	3.500	1.081,96	-2.418	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	600	336,00	-264	
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	601.266,75	698.500	706.363,21	7.863	
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	601.677,04	702.600	707.781,17	5.181	
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	1.444.165,86	1.278.600	1.753.201,71	459.165	
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0	
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0	
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0	
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0	
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	1.444.165,86	1.278.600	1.753.201,71	459.165	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten					Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
					1	2	3	4	5
1					1.856.152,20	1.750.800	1.835.737	2.246.038,90	410.302
Steuern und ähnliche Abgaben									
darunter: Grundsteuer A, B, C und D					267.948,12	269.200	269.200	267.036,48	-2.164
Gewerbesteuer					757.059,62	580.000	664.937	1.049.750,62	384.814
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer					697.656,71	758.500	758.500	800.025,88	41.526
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					129.761,09	139.600	139.600	125.597,59	-14.002
2 + Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit					789.978,18	794.900	794.900	836.137,28	41.237
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen					106.521,00	179.800	179.800	175.647,00	-4.153
sonstige allgemeine Zuweisungen					0,00	0	0	0,00	0
allgemeine Umlagen					0,00	0	0	0,00	0
3 + sonstige Transfereseinzahlungen					0,00	0	0	0,00	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge					206.360,71	190.400	190.400	207.977,61	17.578
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte					116.696,93	118.100	118.100	98.244,39	-19.856
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen					5.944,21	5.800	5.800	3.913,84	-1.886
7 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					51.791,79	42.000	42.000	72.399,56	30.400
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					77.816,24	57.900	57.900	65.900,09	8.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)					3.104.740,26	2.959.900	3.044.837	3.530.611,67	485.775
10 Personalauszahlungen					1.171.412,66	1.326.900	1.326.900	1.235.796,19	-91.104
11 + Versorgungsauszahlungen					0,00	0	0	0,00	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					430.755,32	626.200	641.637	439.732,93	-201.904
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					0,00	600	600	336,00	-264
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					835.151,76	940.300	940.300	949.156,70	8.857
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					181.881,05	138.700	138.700	156.994,38	18.294
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)					2.619.200,79	3.032.700	3.048.137	2.782.016,20	-266.120
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)					485.539,47	-72.800	-3.300	748.595,47	751.895
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					3.294,00	12.500	206.500	245.911,00	39.411
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit					0,00	0	0	0,00	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen					0,00	0	0	0,00	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen					1.710,00	0	0	0,00	0
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen					1,00	0	0	5.000,00	5.000
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens					0,00	0	0	0,00	0
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					0,00	0	0	0,00	0
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)					5.005,00	12.500	206.500	250.911,00	44.411
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen					0,00	0	0	0,00	0
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen					344,15	2.500	2.500	22.814,39	20.314
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen					15.465,58	19.800	169.349	64.426,54	-104.922
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen					30.944,40	79.700	631.200	332.030,58	-299.169
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens					0,00	0	0	0,00	0
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen					0,00	0	55.000	10.000,00	-45.000
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit					0,00	0	0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	46.754,13	102.000	858.049	429.271,51	-428.777
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0,00	0
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-41.749,13	-89.500	-651.549	-178.360,51	473.188
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	443.790,34	-162.300	-654.849	570.234,96	1.225.084
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0		
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0	0	0		
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)	0,00	0	0	0,00	0
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	443.790,34	-162.300	-654.849	570.234,96	1.225.084
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.100.981,97		0	1.596.123,62	
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.102.553,73			1.591.092,85	
46 Saldo aus haushaltswirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-1.571,76			5.030,77	
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	442.218,58			575.265,73	
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		194.000	194.000		
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		686.549	686.549		
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		-654.849	-1.147.398		
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]		-654.849	-1.147.398		
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.928.332,82	0	0	3.370.767,35	3.370.767
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	3.370.551,40	-654.849	-1.147.398	3.946.033,08	
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.571,76			5.030,77	
nachrichtlich:					
Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0,00	0
Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	2.867.074,16	0	0	3.738.418,31	3.738.418,31

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten					Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
					1	2	Euro		5
							3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben				1.856.152,20	1.750.800	1.835.737	2.246.038,90	410.302
	6011000	Grundsteuer A			21.251,02	21.000	21.000	21.247,89	248
	6012000	Grundsteuer B			246.697,10	248.200	248.200	245.788,59	-2.411
	6013000	Gewerbesteuer			757.059,62	580.000	664.937	1.049.750,62	384.814
	6021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			697.656,71	758.500	758.500	800.025,88	41.526
	6022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			129.761,09	139.600	139.600	125.597,59	-14.002
	6032000	Hundesteuer			3.726,66	3.500	3.500	3.628,33	128
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D				267.948,12	269.200	269.200	267.036,48	-2.164
	6011000	Grundsteuer A			21.251,02	21.000	21.000	21.247,89	248
	6012000	Grundsteuer B			246.697,10	248.200	248.200	245.788,59	-2.411
	Gewerbesteuer				757.059,62	580.000	664.937	1.049.750,62	384.814
	6013000	Gewerbesteuer			757.059,62	580.000	664.937	1.049.750,62	384.814
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer				697.656,71	758.500	758.500	800.025,88	41.526
	6021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			697.656,71	758.500	758.500	800.025,88	41.526
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer				129.761,09	139.600	139.600	125.597,59	-14.002
	6022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			129.761,09	139.600	139.600	125.597,59	-14.002
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit				789.978,18	794.900	794.900	836.137,28	41.237
	6111000	Allgemeine Schlüsselzuweisungen			106.521,00	179.800	179.800	175.647,00	-4.153
	6131900	sonstige allg. Zuweisungen vom Land			0,00	0	0	0,00	0
	6140000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund			0,00	0	0	0,00	0
	6141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			463.988,68	460.900	460.900	500.709,61	39.810
	6142000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände			163.763,89	104.100	104.100	107.054,46	2.954
	6146000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			54.351,61	47.500	47.500	48.690,45	1.190
	6147000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen			1.353,00	2.600	2.600	1.320,00	-1.280
	6148000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrigen Bereichen			0,00	0	0	2.715,76	2.716
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen				106.521,00	179.800	179.800	175.647,00	-4.153
	6111000	Allgemeine Schlüsselzuweisungen			106.521,00	179.800	179.800	175.647,00	-4.153
	sonstige allgemeine Zuweisungen				0,00	0	0	0,00	0
	6131900	sonstige allg. Zuweisungen vom Land			0,00	0	0	0,00	0
	allgemeine Umlagen				0,00	0	0	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen				0,00	0	0	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge				206.360,71	190.400	190.400	207.977,61	17.578
	6311000	Verwaltungsgebühren			43,72	0	0	45,12	45
	6311010	pr. pauschale Mahnauslagen (211)			0,00	0	0	0,00	0
	6311020	pr. konkrete Mahnauslagen (212)			0,00	0	0	0,00	0
	6311030	Rücklastschriftgebühren (291)			-6,00	0	0	2,10	2
	6311040	Rückschekkegebühren (292)			0,00	0	0	0,00	0
	6311050	ör. Mahngebühren (311)			495,00	400	400	439,34	39
	6311060	ör. Mahnauslagen (312)			0,00	0	0	0,00	0
	6311070	Volstreckungskosten (321)			0,00	0	0	0,00	0
	6311090	Pfändungsgebühren (323)			0,00	0	0	0,00	0
	6311100	Sonstige Gerichts- u. Beitreibungskosten (329)			469,74	0	0	0,00	0
	6311110	Volstreckungsgebühren (400)			0,00	0	0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten										
Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)		
2022		2023		2023		2023				
Euro										
1		2		3		4		5		
	6311120 Pfändungsgebühren (401)	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	0	
	6311130 Erlösgebühr (402)	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	0	
	6311140 Postzustellgebühr (404)	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	0	
	6311150 zusätzliche Gebühr (405)	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	0	
	6311160 weitere Kosten und Gebühren (448)	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	0	
	6311170 Vollstreckungsgebühren - GEZ (449)	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	0	
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	205.358,25	190.000	190.000	190.000	207.491,05	190.000	17.491	17.491	
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	116.696,93	118.100	118.100	118.100	98.244,39	118.100	-19.856	-19.856	
	6411000 Mieten und Pachten	114.021,55	115.600	115.600	115.600	96.440,99	115.600	-19.159	-19.159	
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6431000 Einzahlungen aus privatrechtlichen Entgelten für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.675,38	2.500	2.500	2.500	1.803,40	2.500	-697	-697	
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	5.944,21	5.800	5.800	5.800	3.913,84	5.800	-1.886	-1.886	
	6480000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen vom Bund	1.279,00	3.000	3.000	3.000	0,00	3.000	-3.000	-3.000	
	6481000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6482000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6487000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Private Unternehmen	2.186,97	1.900	1.900	1.900	2.229,75	1.900	330	330	
	6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	2.478,24	900	900	900	1.684,09	900	784	784	
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	51.791,79	42.000	42.000	42.000	72.399,56	42.000	30.400	30.400	
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.395,83	0	0	0	28.768,06	0	28.768	28.768	
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	49.395,96	42.000	42.000	42.000	43.631,50	42.000	1.632	1.632	
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.816,24	57.900	57.900	57.900	65.900,09	57.900	8.000	8.000	
	6511000 Konzessionsabgaben	58.011,88	0	0	0	59.420,33	0	59.420	59.420	
	6511100 Konzessionsabgaben mit USt	6.544,11	56.500	56.500	56.500	-6.544,11	56.500	-63.044	-63.044	
	6621000 Einzahlungen aus Erstattung von Vorsteuer	7.083,08	0	0	0	5.317,15	0	5.317	5.317	
	6621010 pr. Stundungszinsen (253)	0,00	0	0	0	5.617,54	0	5.618	5.618	
	6620200 pr. Prozesszinsen (255)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6620300 Zinsen für Zuwendungen (257)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6620400 Verzugszinsen (258)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6620500 sonstige Zinsen nach dem BGB (259)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6620600 Säumniszuschläge (331)	1.294,50	400	400	400	915,25	400	515	515	
	6620700 Verspätungszuschlag (332)	275,00	0	0	0	-250,00	0	-250	-250	
	6620800 ö. Stundungszinsen (353)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6620900 Hinterziehungszinsen (354)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6621000 ö. Prozesszinsen (355)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6621100 Aussetzungszinsen (356)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6621200 sonstige Zinsen nach der AO (359)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6621300 Säumniszuschläge - nicht Forderungsüberwachung sondern Vollstreckung (403)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
	6621400 Steuernachforderungszinsen (351)	712,00	1.000	1.000	1.000	-93,00	1.000	-1.093	-1.093	
	6691000 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.895,67	0	0	0	1.516,93	0	1.517	1.517	
	6999900 allg. Finanzeinzahlungen besonderes Konto	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	3.104.740,26	2.959.900	2.959.900	3.044.837	3.530.611,67	3.044.837	485.775	485.775	
10	Personalauszahlungen	1.171.412,66	1.326.900	1.326.900	1.326.900	1.235.796,19	1.326.900	-91.104	-91.104	

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
	2022		2023		2023		2023			
	1	2	2	3	3	4	4	5	5	
	922.604,51	1.044.600	1.044.600	1.044.600	1.044.600	966.228,65	966.228,65	-78.371	-78.371	
7012000 Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	4.752,00	9.600	9.600	9.600	9.600	28.646,04	28.646,04	19.046	19.046	
7019000 Dienstauszahlungen für sonstige Beschäftigte	21.937,39	22.000	22.000	22.000	22.000	21.649,16	21.649,16	-351	-351	
7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtete	34.047,57	41.400	41.400	41.400	41.400	37.624,45	37.624,45	-3.776	-3.776	
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	171,12	200	200	200	200	188,88	188,88	-11	-11	
7029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	185.451,26	205.700	205.700	205.700	205.700	181.942,50	181.942,50	-23.758	-23.758	
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.405,35	3.400	3.400	3.400	3.400	1.385,95	1.385,95	-2.014	-2.014	
7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.043,46	0	0	0	0	-1.869,44	-1.869,44	-1.869	-1.869	
7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	
11 + Versorgungsauszahlungen	430.755,32	626.200	626.200	626.200	626.200	439.732,93	439.732,93	-201.904	-201.904	
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.024,53	54.100	54.100	54.100	54.100	42.165,99	42.165,99	-11.934	-11.934	
7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.545,09	148.500	148.500	148.500	148.500	63.210,11	63.210,11	-85.290	-85.290	
7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.841,66	20.400	20.400	20.400	20.400	23.386,65	23.386,65	2.987	2.987	
7231000 Mieten und Pachten	9.062,16	19.600	19.600	19.600	19.600	19.430,88	19.430,88	-169	-169	
7232000 Leasing	202.578,07	261.900	261.900	261.900	261.900	178.620,08	178.620,08	-83.280	-83.280	
7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	28.122,96	33.400	33.400	33.400	33.400	21.864,54	21.864,54	-11.535	-11.535	
7251000 Haltung von Fahrzeugen	47.726,52	23.200	23.200	23.200	23.200	24.408,23	24.408,23	1.208	1.208	
7253000 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	15.069,56	15.300	15.300	15.300	15.300	15.900,86	15.900,86	601	601	
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.236,95	15.300	15.300	15.300	15.300	23.178,03	23.178,03	-7.559	-7.559	
7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	7.827,59	7.500	7.500	7.500	7.500	5.631,64	5.631,64	-1.868	-1.868	
7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	10.721,39	10.000	10.000	10.000	10.000	8.895,10	8.895,10	-1.105	-1.105	
7273000 Unterrichtswegekosten										
7275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind / Ausstattungspflicht des Schulträgers	3.060,67	4.000	4.000	4.000	4.000	3.178,68	3.178,68	-821	-821	
7276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	1.308,21	2.300	2.300	2.300	2.300	1.660,70	1.660,70	-639	-639	
7281000 Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	
7291000 Sonstige Dienstleistungen	8.629,96	10.700	10.700	10.700	10.700	8.201,44	8.201,44	-2.499	-2.499	
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	600	600	600	600	336,00	336,00	-264	-264	
7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	600	600	600	600	336,00	336,00	-264	-264	
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	835.151,76	940.300	940.300	940.300	940.300	949.156,70	949.156,70	8.857	8.857	
7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.090,44	1.100	1.100	1.100	1.100	800,22	800,22	-300	-300	
7312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	218.330,40	219.500	219.500	219.500	219.500	211.124,97	211.124,97	-8.375	-8.375	
7313000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	15.108,41	15.500	15.500	15.500	15.500	15.576,81	15.576,81	77	77	
7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	1.500,00	0	0	0	0	2.250,00	2.250,00	2.250	2.250	
7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrige Bereiche	5.401,14	5.700	5.700	5.700	5.700	6.850,00	6.850,00	1.150	1.150	
7341000 Gewerbesteuerumlage	58.697,37	67.600	67.600	67.600	67.600	98.044,70	98.044,70	30.445	30.445	
7350000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	
7372100 Kreisumlage	535.024,00	630.900	630.900	630.900	630.900	614.510,00	614.510,00	-16.390	-16.390	
7372200 Finanzausgleichsumlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	
7372900 Sonstige allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.881,05	138.700	138.700	138.700	138.700	156.994,38	156.994,38	18.294	18.294	
7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	235,20	300	300	300	300	264,60	264,60	-35	-35	
7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	35.146,00	36.500	36.500	36.500	36.500	36.423,50	36.423,50	-77	-77	
7423000 Datenverarbeitung	726,58	500	500	500	500	726,58	726,58	227	227	
7429000 Verfügungsmittel	245,00	500	500	500	500	211,60	211,60	-288	-288	
7429100 Mitgliedsbeiträge	498,13	1.500	1.500	1.500	1.500	2.381,13	2.381,13	881	881	

Ein- und Auszahlungsarten						
	Ergebnis		Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	2022	2023	2023	2023	2023	
	Euro					
	1	2	3	4	5	
	38.063,50	37.600	37.600	29.422,69		-8.177
	20.552,34	21.800	21.800	20.240,84		-1.559
	3.499,36	0	0	9.251,59		9.252
	5.799,86	0	0	2.585,36		2.585
	0,00	0	0	0,00		0
	77.115,08	40.000	40.000	58.486,49		15.486
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0,00		0
	0,00	0	0	0		

Ein- und Auszahlungsarten					Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
					2022	2023	Ansatz 2023	2023	
					1	2	3	4	5
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7851300 Sonstige Baumaßnahmen		4.604,58	0	37.049	36.858,02	-191
					30.944,40	79.700	631.200	332.030,58	-299.169
					30.944,40	79.700	631.200	332.030,58	-299.169
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens			0,00	0	0	0,00	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7844000 Auszahlungen für den Erwerb von sonstiger Anteilsrechte		0,00	0	0	0,00	0
					0,00	0	55.000	10.000,00	-45.000
					0,00	0	0	0,00	0
			7810000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund		0,00	0	0	0,00	0
			7811000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land		0,00	0	0	0,00	0
			7812000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0	0	0,00	0
			7813000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände und dergleichen		0,00	0	0	0,00	0
			7814000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an gesetzlichen Sozialversicherungen		0,00	0	0	0,00	0
			7815000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm.		0,00	0	0	0,00	0
			7815070 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen		0,00	0	40.000	0,00	-40.000
			7816000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		0,00	0	0	0,00	0
			7817000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Private Unternehmen		0,00	0	0	0,00	0
			7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Übrige Bereiche		0,00	0	15.000	10.000,00	-5.000
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0,00	0
33	=	Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)			46.754,13	102.000	858.049	429.271,51	-428.777
		nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)			0,00	0	0	0,00	0
34	=	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)			-41.749,13	-89.500	-651.549	-178.360,51	473.188
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)			443.790,34	-162.300	-654.849	570.234,96	1.225.084
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen			0,00	0	0	0,00	0
37		Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung			0,00	0	0	0,00	0
38		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen			0,00	0	0	0,00	0
		darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen			0	0	0		
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung				0	0		
39		Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung			0,00	0	0	0,00	0
40	=	Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)			0,00	0	0	0,00	0
41	=	Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)			443.790,34	-162.300	-654.849	570.234,96	1.225.084
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen			0,00	0	0	0,00	0
43		Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen			0,00	0	0	0,00	0
44		Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern			3.101.197,92			1.596.123,62	
		6711900 andere sonstige Verbindlichkeiten			3.100.981,97			1.596.123,62	
		6711920 andere sonstige Verbindlichkeiten			0,00			0,00	
		6999800 sonstige Einzahlungen (AA 901 und 902)			215,95			-231,98	
45		Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern			3.102.553,73			1.591.092,85	
		7711290 Auszahlung Verwahrung - Sonstiges			0,00			0,00	
		7711350 sonstige Auszahlungen (Vorschüsse)			0,00			0,00	
		7711600 Auszahlungen Verwahrung - Überzahlungen auf Forderungen			0,00			0,00	

Ein- und Auszahlungsarten					Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
Ergebnis		Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis		
2022		2023	2023	2023		
1		2	3	4	5	
7711520 Auszahlung von Sicherheitseinbehalten		0,00		0,00		
7711900 andere sonstige Verbindlichkeiten		3.102.553,73		1.591.092,85		
7711920 andere sonstige Verbindlichkeiten		0,00		0,00		
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-1.355,81		5.030,77		
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	442.434,53		575.265,73		
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	194.000	194.000			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	686.549	686.549			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	-654.849	-1.147.398			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0,00	0	
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0,00	0	
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	-654.849	-1.147.398			
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0	0	3.370.767,35	3.370.767	
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00		0,00	0	
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	3.370.551,40	-1.147.398	3.946.265,06		
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		-1.355,81		5.030,77		
nachrichtlich:						
Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		0,00	0	0,00	0,00	
Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung		2.867.074,16	0	3.738.418,31	3.738.418,31	

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111101 Gemeinderat
- 111103 Bürgermeister
- 111201 Organisationsangelegenheiten
- 111202 Personalangelegenheiten
- 111301 Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
- 111302 Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung
- 111305 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement
- 111401 Rechnungsprüfung
- 121201 Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- 122113 Schiedsstelle, Friedensrichter
- 351801 Soziale Angelegenheiten
- 522002 Wohnungsvermittlung und -versorgung
- 531001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung enviaM
- 532001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung eins energie
- 538000 Abwasserbeseitigung
- 553002 Friedhofsförderungen
- 555601 Waldbewirtschaftung einschließlich jagdlich Nutzung
- 573007 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.353,00	2.600	2.600,00	1.320,00	-1.280
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.028,46	400	400,00	512,56	113
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	96.129,93	88.100	88.100,00	73.425,90	-14.674
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.279,00	100	100,00	2,32	-98
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.395,96	42.000	42.000,00	43.631,50	1.632
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.194,05	56.900	56.900,00	53.546,68	-3.353
2 =	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.380,40	190.100	190.100,00	172.438,96	-17.661
3	anteilige Personalauszahlungen	25.924,27	25.900	25.900,00	49.355,89	23.456
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.703,34	44.600	44.600,00	43.823,11	-777
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.279,25	239.100	239.100,00	232.852,00	-6.248
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.409,97	66.700	66.700,00	53.532,55	-13.167
4 =	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.316,83	376.300	376.300,00	379.563,55	3.264
5 =	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-141.936,43	-186.200	-186.200,00	-207.124,59	-20.925
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.710,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.710,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	2.500,00	22.814,39	20.314
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	37.500,00	0,00	-37.500
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	27.000	27.000,00	8.636,49	-18.364
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	15.000,00	10.000,00	-5.000
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	29.500	82.000,00	41.450,88	-40.549
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	1.710,00	-29.500	-82.000,00	-41.450,88	40.549
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-140.226,43	-215.700	-268.200,00	-248.575,47	19.625
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 211101 Grundschule
- 252001 Heimatstube
- 281004 Emtedankfest, Vereinsförderung
- 365100 KTE allgemein
- 365101 Kindertagesstätte
- 366101 Jugendclub
- 366201 Freizeitfranz
- 424101 Sportplatz, Tennisplatz
- 424103 Sportpark Reichskrone
- 424202 Freibad
- 551002 Sonst. Maßn. und Einrichtungen, die der Erholung und Freizeitgestaltung dienen (z. B. Spielplätze)

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	570.751,58	508.100	508.100,00	559.737,24	51.637
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	205.332,25	190.000	190.000,00	207.465,05	17.465
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.567,00	30.000	30.000,00	24.818,49	-5.182
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.665,05	5.700	5.700,00	3.911,52	-1.788
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.739,52	0	0,00	11.179,48	11.179
2 =	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	806.055,40	733.800	733.800,00	807.111,78	73.312
3	anteilige Personalauszahlungen	914.416,42	1.056.700	1.056.700,00	989.439,80	-67.260
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.216,10	291.700	291.700,00	221.499,50	-70.201
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.151,14	2.700	2.700,00	3.750,00	1.050
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.381,94	65.400	65.400,00	94.272,33	28.872
4 =	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.311.165,60	1.416.500	1.416.500,00	1.308.961,63	-107.538
5 =	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-505.110,20	-682.700	-682.700,00	-501.849,85	180.850
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	21.700,00	21.700
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	21.700,00	21.700
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
		Euro				
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.703,74	0	112.049,00	64.426,54	-47.622
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.295,25	40.200	56.700,00	59.915,69	3.216
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	40.000,00	0,00	-40.000
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	33.998,99	40.200	208.749,00	124.342,23	-84.407
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-33.998,99	-40.200	-208.749,00	-102.642,23	106.107
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-539.109,19	-722.900	-891.449,00	-604.492,08	286.957
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111614 Baubetriebshof
- 126001 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
- 511109 Dorferneuerung
- 541001 Unterhaltung Gemeindestraßen
- 541003 Bereitstellung und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen
- 541005 Unterhaltung Beleuchtung an Gemeindestraßen
- 541006 Objektunabhängige Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen an Gemeindestraßen
- 542001 Unterhaltung Fußwege an Kreisstraßen
- 542005 Unterhaltung Beleuchtung an Kreisstraßen
- 543001 Unterhaltung Fußwege an Staatsstraßen
- 543005 Unterhaltung Beleuchtung an Staatsstraßen
- 545201 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
- 552003 Grundwasserschutz, Hochwasserschutz

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	111.352,60	104.400	104.400,00	99.433,04	-4.967
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.352,60	104.400	104.400,00	99.433,04	-4.967
3	anteilige Personalauszahlungen	231.071,97	244.300	244.300,00	197.000,50	-47.300
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.955,67	289.900	305.336,68	174.410,32	-130.926
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.089,14	6.600	6.600,00	9.189,50	2.590
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.116,78	540.800	556.236,68	380.600,32	-175.636
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-242.764,18	-436.400	-451.836,68	-281.167,28	170.669
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	194.000,00	212.000,00	18.000
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0	0,00	5.000,00	5.000
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1,00	0	194.000,00	217.000,00	23.000
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
		Euro				
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	344,15	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.761,84	19.800	19.800,00	0,00	-19.800
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.649,15	12.500	547.500,00	263.478,40	-284.022
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.755,14	32.300	567.300,00	263.478,40	-303.822
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-12.754,14	-32.300	-373.300,00	-46.478,40	326.822
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-255.518,32	-468.700	-825.136,68	-327.645,68	497.491
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 424103 Sportpark Reichskrone
- 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 613001 Abwicklung der Vorjahre

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.856.152,20	1.750.800	1.835.736,68	2.246.038,90	410.302
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit					
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,16	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.395,83	0	0,00	28.768,06	28.768
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	987,00	1.000	1.000,00	-343,00	-1.343
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.966.056,19	1.931.600	2.016.536,68	2.450.110,96	433.574
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	600	600,00	336,00	-264
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.721,37	698.500	698.500,00	712.554,70	14.055
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.721,37	699.100	699.100,00	712.890,70	13.791
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.372.334,82	1.232.500	1.317.436,68	1.737.220,26	419.784
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.294,00	12.500	12.500,00	12.211,00	-289
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	3.294,00	12.500	12.500,00	12.211,00	-289
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.294,00	12.500	12.500,00	12.211,00	-289
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
		Euro				
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	3.294,00	12.500	12.500,00	12.211,00	-289
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	1.375.628,82	1.245.000	1.329.936,68	1.749.431,26	419.495
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 711000 Innere Verwaltung
- 712000 Sicherheit und Ordnung
- 721111 Corona 2020 - Grundschule
- 736511 Corona 2020 - Kindertagesstätte Bienenkorb
- 742000 Sportförderung
- 742413 Corona 2020 - Sportpark "Reichskrone"
- 753000 Ver- und Entsorgung
- 754000 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 755000 Naturschutz und Landschaftspflege
- 756000 Umweltschutz
- 757000 Wirtschaft und Tourismus
- 761000 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 761201 Corona 2020 - Allg. Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	Euro	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.895,67	0	0,00	1.516,93	1.517
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.895,67	0	0,00	1.516,93	1.517
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	880,21	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	880,21	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	3.015,46	0	0,00	1.516,93	1.517
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
		Euro				
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	3.015,46	0	0,00	1.516,93	1.517
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0



Gemeinde Altmittweida

Anhang

zum Jahresabschluss 2023 (Stichtag 31.12.2023)





Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	1
2. Gliederungsgrundsätze	2
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	2
4. Erläuterung der Posten der Bilanz	6
4.1. <i>Aktivseite</i>	6
4.1.1 Überblick	6
4.1.2 Anlagevermögen	7
4.1.3 Umlaufvermögen	10
4.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11
4.1.5 Übersicht – Aktivseite	12
4.2. <i>Passivseite</i>	13
4.2.1 Überblick	13
4.2.2 Kapitalposition	13
4.2.3 Sonderposten	15
4.2.4 Rückstellungen	16
4.2.5 Verbindlichkeiten	16
4.2.6 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	16
4.2.7 Übersicht - Passivseite	17
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	18
5.1 Überblick Ergebnisrechnung	18
5.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	19
5.3 Überblick Finanzrechnung	20
6. Ergänzende Angaben nach § 52 SächsKomHVO	21



1. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss 2023 der Gemeinde Altmittweida zum Stichtag 31.12.2023 wurde am 19.04.2024 aufgestellt. Gemäß § 88 Abs. 2 Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (Sächsische Gemeindeordnung - SächsGemO) i. V. m. § 52 SächsKomHVO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern.

Der Anhang hat folgende **Anlagen** zu enthalten:

- | | |
|---|-------------------------------|
| - die Anlagenübersicht | § 88 Abs. 4 Ziff. 1 SächsGemO |
| - die Verbindlichkeitenübersicht | § 88 Abs. 4 Ziff. 2 SächsGemO |
| - die Forderungsübersicht | § 88 Abs. 4 Ziff. 3 SächsGemO |
| - eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen | § 88 Abs. 4 Ziff. 4 SächsGemO |

Angaben nach § 52 (2) SächsKomHVO:

- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (einschl. Begründung und Einfluss auf Vermögens-, Finanz- und Ertragslage)
- ausgeübte Wahlrechte (einschl. Auswirkungen auf Vermögens-, Finanz- und Ertragslage)
- wesentliche dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des Grund und Bodens sowie der Gebäude; künftige Aufwendungen oder Auszahlungen dazu
- Anwendung der Leistungsabschreibung
- Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten
- Erläuterung der Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und der übertragenen Ermächtigungen
- Sparkassenträgerschaft/Stiftungen/Treuhandvermögen/Umschreibungskurs bei Fremdwährungen
- Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, die in den Gesamtabschluss einzubeziehen wären
- sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern von Bedeutung

Angaben nach § 52 (1) SächsKomHVO:

- | | |
|--|---------------------------|
| - Basiskapital/Rücklagen/Fehlbeträge | § 72 (3) Satz 3 SächsGemO |
| - Betrag der verfügbaren Mittel | § 72 (4) Satz 2 SächsGemO |
| - die vorübergehende Verwendung liquider Mittel für die Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen | § 22 (2) SächsKomHVO |
| - Abweichungen von der Abschreibungstabelle | § 44 (3) SächsKomHVO |
| - Änderungen der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Vermögens- und Finanzrechnungen | § 47 (1) SächsKomHVO |
| - Nichtvergleichbarkeit von Posten des Vorjahres mit denen des laufenden Jahres | § 47 (2) SächsKomHVO |
| - Anpassung dieser Vorjahresbeträge | § 47 (2) SächsKomHVO |
| - Mitzugehörigkeit von Vermögensgegenständen/Schulden zu anderen Posten | § 47 (3) SächsKomHVO |
| - Angabe neuer Posten über vorgeschriebene hinaus | § 47 (4) SächsKomHVO |
| - außerordentliche Erträge und Aufwendungen | § 48 (4) SächsKomHVO |
| - Berichtigungen der Eröffnungsbilanz | § 62 (3) SächsKomHVO |



2. Gliederungsgrundsätze

Grundlage für die Gliederung der Vermögensrechnung ist § 51 SächsKomHVO i. V. m. Muster 13 der Anlage 5 zur VwV KomHSys und für die Anlagen zum Anhang (Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht) § 54 SächsKomHVO i. V. m. Mustern 14–16 der Anlage 5 zur VwV KomHSys.

Die Gliederung der Ergebnisrechnung/Teilergebnisrechnung richtet sich nach § 48 SächsKomHVO, die Gliederung der Finanzrechnung nach § 49 SächsKomHVO i. V. m. Anlage 5 zur VwV KomHSys.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Allgemeine Grundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, die im Haushaltsjahr 2023 neu geschaffen oder verändert wurden, wurde gemäß § 89 Abs. 5 SächsGemO i. V. m. § 38 Abs. 1 und 2 SächsKomHVO zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vorgenommen.

Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung für einzelne Bilanzpositionen des Jahresabschlusses 2023

Aktiva

1 Anlagevermögen

a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Position beinhaltet entgeltlich erworbene Software.

b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

An Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden. Das Wahlrecht nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO wird so ausgeübt, dass nur Zuwendungen, die erst nach dem Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2013 gewährt wurden und die im Einzelfall bei der Gemeinde Altmittweida 5.000 Euro übersteigen, zur Bildung aktiver Sonderposten führen (Bewertungsrichtlinie der Verwaltungsgemeinschaft Mittweida Ziffer 5.2.1 Abs. 5).

c) Sachanlagevermögen

aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Für die Eröffnungsbilanz wurden zu den Flurstücken (unbebaut) die Realnutzungsarten ermittelt und eine Ersatzbewertung zu den zum 01.01.2013 maßgeblichen Bodenrichtwerten vorgenommen. Alle folgenden Zugänge von Flurstücken werden zu Anschaffungskosten bewertet.

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Zu den Flurstücken (bebaut) wurden für die Eröffnungsbilanz die Realnutzungsarten ermittelt und eine Ersatzbewertung zu den zum 01.01.2013 maßgeblichen Bodenrichtwerten vorgenommen. Alle folgenden Zugänge von Flurstücken werden zu Anschaffungskosten bewertet.



Die Gebäude wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag – wenn möglich – zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Waren diese nicht oder nur mit unverhältnismäßig hohem Aufwand ermittelbar, wurden Ersatzwerte zu Grunde gelegt. Die Abschreibung der Gebäude erfolgte linear. Veränderungen in den Folgejahren wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert.

cc) Infrastrukturvermögen

Für die erstmalige Bewertung der Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerke wurden die bekannten (historischen) Herstellungskosten zu Grunde gelegt. Für Anlagen, deren Herstellungskosten nicht bekannt waren oder deren Herstellung vor dem 1. Juli 1990 liegt, kam das Ersatzwertverfahren zur Anwendung. Beim Ersatzwertverfahren werden aktuelle Herstellungskosten über Baupreisindizes des Statistischen Bundesamtes auf das Jahr der Herstellung (fiktives Baujahr) rückgerechnet. Außerdem erfolgte eine Zustandserfassung und -bewertung, unabhängig davon, ob die Herstellungskosten bekannt oder nicht bekannt waren. Die Zustandserfassung für das Straßen- und Wegenetz erfolgte mit schnellfahrenden Messsystemen. Die erstmalige Bewertung des Infrastrukturvermögens ist im „Konzept erstmalige Bewertung des Infrastrukturvermögens“ genauer erläutert.

dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden

Die Gemeinde Altmittweida hat keine Bauten im Eigentum, die sich auf fremdem Grund und Boden befinden.

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. 2023 gab es keine Änderungen.

ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge und

gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere

Diese Vermögensgegenstände wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 überwiegend zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, in seltenen Fällen mit Ersatzwerten bewertet. Gemäß Ziffer 5.1.1 Abs. 1 der Bewertungsrichtlinie für die Verwaltungsgemeinschaft Mittweida wurde gemäß § 61 Abs. 2 SächsKomHVO auf eine Erfassung von beweglichen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen den Betrag von 1.000 Euro nicht überstiegen, verzichtet.

Zugänge im Jahr 2023 erfolgten zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Bilanzierung erfolgte gemäß § 44 Abs. 5 SächsKomHVO, wenn der Wert des einzelnen Gegenstandes 800 Euro überstieg (bis 31.12.2017: 410 Euro).

hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen lagen zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2013 nicht vor. Für die Anlagen im Bau wurden die bisher getätigten Ausgaben für Investitionen angesetzt, soweit diese am Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren. Gleiches gilt für das Haushaltsjahr 2023. 2023 bestehen 2 Anzahlungen und 1 Anlage im Bau.

d) Finanzanlagevermögen

aa) Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Gemeinde Altmittweida hält keine Anteile an verbundenen Unternehmen.

bb) Beteiligungen

Die Beteiligungen wurden mit dem anteiligen Eigenkapital als Ersatzwert nach § 61 (6) SächsKomHVO erfasst.



cc), dd), ee) Sondervermögen, Ausleihungen, Wertpapiere

Die Gemeinde Altmittweida hatte zum Bilanzstichtag kein Sondervermögen, keine Ausleihungen und keine Wertpapiere. Im Haushaltsjahr 2023 hat sich daran nichts geändert.

2 Umlaufvermögen

a) Vorräte

Nennenswerte Lagerbestände lagen zum Bilanzstichtag nicht vor und haben sich auch im Haushaltsjahr 2023 nicht ergeben. Vorratsvermögen besteht nicht.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Bilanzierung erfolgte zum Nennwert unter Berücksichtigung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen.

d) Liquide Mittel

Hier werden die Bankbestände mit ihrem Wert am 31.12.2023 ausgewiesen.

3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden für vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen gebildet, soweit sie Aufwand für einen Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag darstellen. 2023 wurden keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Passiva

1 Kapitalposition

a) Basiskapital

Das Basiskapital enthält gemäß § 61 Abs. 9 SächsKomHVO empfangene Zuwendungen für die Beseitigung von Hochwasserschäden des Augusthochwassers 2002, soweit sie in ihrer Höhe die nach den Fachförderprogrammen im Jahr 2002 üblicherweise vorgesehenen Zuwendungen überstiegen. Im Übrigen errechnet sich das Basiskapital als Differenz aus den bilanzierten Aktiva und den weiteren Passiva.

b) Rücklagen

Es bestehen gemäß § 48 Abs. 3 SächsKomHVO Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses, die die Überschüsse der ordentlichen Ergebnisse und der Sonderergebnisse der Haushaltsjahre 2013 bis 2020 enthalten. Das Ergebnis 2023 wurde getrennt nach ordentlichem und Sonderergebnis diesen Rücklagen zugeführt.

2 Sonderposten

Der Ansatz erfolgte zum Nennwert der erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Investitionsbeiträge abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen.

3 Rückstellungen

a) - für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit

Entsprechende Rückstellungen bestehen nicht mehr.

b) - für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien

c) - für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen

d) - für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen



- e) - für ungewisse Verbindlichkeiten auf Grund von Steuerschuldverhältnissen
- f) - für drohende Verpflichtungen aus anhängenden Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. ä.
- g) - für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr
Entsprechende Rückstellungen bestehen nicht. (gilt für b – g)
- h) - vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind
Entsprechende Rückstellungen bestehen für Rechnungsprüfungskosten und rückständigen Grunderwerb.
- i) - für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren
- j) - Sonstige Rückstellungen
Entsprechende Rückstellungen nach i) und j) bestehen nicht.

4 Verbindlichkeiten

Der Ansatz erfolgte zum Erfüllungsbetrag.

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden für vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen gebildet, soweit sie Ertrag für einen Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag darstellen. 2023 bestehen keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten.



4. Erläuterung der Posten der Bilanz

4.1. Aktivseite

4.1.1 Überblick

Die Aktivseite der Bilanz hat sich im Vergleich zum 01.01.2023 wie folgt geändert:

Konto	Kontotext	Saldovortrag Bilanz 01.01.2023	Buchungen Jahr 2023		Saldo per 31.12.2023
		Soll	Soll	Haben	Soll
001200	EDV-Software/EDV-Lizenzen	2,00	0,00	0,00	2,00
00310	Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen	3.213,24	11.708,15	3.623,19	11.298,20
01	Unbebaute Grundstücke	216.917,15	0,00	0,00	216.917,15
0211/0221/0231/ 0251/0271/0291	Grund und Boden von bebauten Grundstücken	626.762,02	0,00	0,00	626.762,02
0212/0222/0232/ 0252/0272/0292	Bauten	5.055.082,75	202.063,49	305.788,67	4.951.357,57
031	Brücken, Stützbauwerke	941.600,72	17.459,12	34.918,25	924.141,59
03810	Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	697.804,01	0,00	0,00	697.804,01
0382-0387	Infrastrukturvermögen	1.373.083,19	174.307,17	349.729,53	1.197.660,83
051190	Sonstige Kunstgegenstände	8.351,92	0,00	0,00	8.351,92
061	Fahrzeuge	49.220,24	276.583,89	283.173,98	42.630,15
062	Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen	85.740,53	89.460,90	42.447,84	132.753,59
071	Schulausstattung	18.759,23	1.889,87	4.111,56	16.537,54
072	Ausstattung der Kindertagesstätten	102.705,27	38.171,59	23.558,85	117.318,01
073	Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	565,51	115,02	230,04	450,49
074	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.369,93	44.660,03	29.815,09	78.214,87
091	Geleistete Anzahlungen	16.958,14	257.524,64	5.244,64	269.238,14
096	Anlagen im Bau	5.050,62	423.433,86	428.476,48	8,00
111400	Beteiligungen	974.272,03	0,00	0,00	974.272,03
15	Öffentlich-rechtliche Forderungen	111.661,35	2.675.202,03	2.669.284,40	117.578,98
16	Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen	25.166,97	1.219.761,99	1.190.342,54	54.586,42
17	Liquide Mittel	3.370.767,35	5.377.646,29	4.802.380,56	3.946.033,08
18	Akt. Rechnungsabgr.-posten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	Aktiva	13.747.054,17	10.809.988,04	10.173.125,62	14.383.916,59
			+ 636.862,42		



4.1.2 Anlagevermögen

- a) Immaterielle Vermögensgegenstände und Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (Bilanz-Position: Aktivseite 1. a) + b))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Immaterielles Vermögen insgesamt	3.215,24	11.300,20	+8.084,96
Internetseite der Gemeinde Altmittweida	1,00	1,00	0,00
BOS-Software Digitalfunk Feuerwehr	1,00	1,00	0,00
Straßenentwässerungsanteile an ZWA	417,56	1,00	-416,56
Verwaltungskostenumlage investiv	2.795,68	1.713,87	-1.081,81
Zuschuss Friedhof	0,00	9.583,33	+9.583,33

Es gab einen Zugang von 10.000 Euro Zuschuss Friedhof. Die Differenz entsteht durch die Abschreibungen in Höhe von 1.915,04 Euro.

- b) Sachanlagevermögen (Bilanz-Position: Aktivseite 1. c))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Sachanlagevermögen gesamt	9.261.971,23	9.280.145,88	+18.174,65
Unbebaute Grundstücke	216.917,15	216.917,15	0,00
Gartenland	33.054,51	33.054,51	0,00
Sportflächen	57.900,00	57.900,00	0,00
Kinderspielplätze	4.179,40	4.179,40	0,00
Sonstige Grünflächen, Flüsse, Bäche	79.874,68	79.874,68	0,00
Ackerland	35.391,16	35.391,16	0,00
Wald	6.517,40	6.517,40	0,00

Es gab keine Bestandsänderungen.

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Bebaute Grundstücke	5.681.844,77	5.578.119,59	-103.725,18
<u>Grund und Boden von:</u>	<u>626.762,02</u>	<u>626.762,02</u>	<u>0,00</u>
- Mehrfamilienhäusern	81.536,55	81.536,55	0,00
- Kindertagesstätten	176.288,12	176.288,12	0,00
- Grundschulen	117.899,00	117.899,00	0,00
- Freibädern	21.138,15	21.138,15	0,00
- Sport- und Freizeitanlagen	159.698,20	159.698,20	0,00
- Verwaltungsgebäuden	28.924,00	28.924,00	0,00
- Brandschutzeinrichtungen	34.720,00	34.720,00	0,00
- übrigen Gebäuden	6.558,00	6.558,00	0,00

Beim Grund und Boden gab es 2023 keine Veränderungen.



<u>Bauten von:</u>	<u>5.055.082,75</u>	<u>4.951.357,57</u>	<u>-103.725,18</u>
- Mehrfamilienhäusern	440.227,28	438.530,35	-1.696,93
- Kindertagesstätten	1.231.312,10	1.205.984,49	-25.327,61
- Grundschulen	1.469.092,55	1.466.448,01	-2.644,54
- Freibädern	265.578,89	258.812,59	-6.766,30
- Sport- und Freizeitanlagen	1.251.766,63	1.202.892,40	-48.874,23
- Verwaltungsgebäuden	186.966,57	177.499,91	-9.466,66
- Brandschutzeinrichtungen	187.335,29	180.903,57	-6.431,72
- sonstigen Gebäuden	22.803,44	20.286,25	-2.517,19

Es gab einen Zugang bei den Mehrfamilienhäusern von 22.814,39 Euro durch Sanierungsmaßnahmen am Wohnhaus Hauptstraße 7.

Bei der Grundschule gab es einen Zugang in Höhe von 27.560,52 Euro durch die Aktivierung der Teilpflasterung des Schulhofes.

Die Bestandsminderung resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 154.100,09 Euro.

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Infrastrukturvermögen	3.012.487,92	2.819.606,43	-192.881,49
Grund und Boden	697.804,01	697.804,01	0,00
Brücken und Stützbauwerke	941.600,72	924.141,59	-17.459,13
Straßen, Wege, Plätze	1.333.850,02	1.168.907,41	-164.942,61
Straßenbeleuchtung	39.233,17	28.753,42	-10.479,75

Beim Wert des Grund und Bodens gab es keine Veränderungen.

Auch beim sonstigen Infrastrukturvermögen gab es keine Zu- oder Abgänge.

Die Bestandsänderungen resultieren ausschließlich aus planmäßigen Abschreibungen.

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	8.351,92	0,00

2023 sind keine Veränderungen am Wert des bestehenden Vermögensgegenstandes eingetreten sowie keine Zu- oder Abgänge erfolgt.

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	134.960,77	175.383,74	+40.422,97

Es gab folgende Vermögenszugänge und -abgänge:

Heckausbau des Mannschaftstransportwagens FFW	+9.710,40 Euro
Erneuerung Bewässerungspumpe Fußballplatz	+9.431,54 Euro
Erweiterung Beleuchtung Tennisplatz	+6.116,65 Euro
Aktivierung Beleuchtung Sportplätze	+2.099,16 Euro
Aktivierung Rutsche Freibad	+39.809,48 Euro
Zugänge gesamt:	+67.167,23 Euro



Der Verkauf eines Multicars führte zu einem Restbuchwertabgang von 1,00 Euro.

Die weiteren Bestandsänderungen resultieren aus planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 26.743,26 Euro.

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	185.399,94	212.520,91	+27.120,97
Schulausstattung	18.759,23	16.537,54	-2.221,69
Ausstattung von Kindertagesstätten	102.705,27	117.318,01	+14.612,74
Ausstattung Spielplatz	565,51	450,49	-115,02
Betriebsgeräte, Betriebsausstattung	42.769,73	48.375,33	+5.605,60
Büromöbel	1.648,58	1.463,77	-184,81
IT-Technik	8.551,12	19.997,09	+11.445,97
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.400,50	8.378,68	-2.021,82

Es gab folgende Vermögenszugänge:

Feuerwehr:

Mannschaftszelt Jugendfeuerwehr +1.488,00 Euro

Grundschule:

Beamer (Digitalpakt) +14.350,21 Euro

Kindereinrichtung:

Außenjalousien +18.621,88 Euro

Spiel- u. Aufenthaltsgeräte Außenbereich +7.839,07 Euro

Notebook +874,65 Euro

Freibad:

Digitale Membrandosierpumpe +1.085,61 Euro

Spielgeräte Spielplatz Parkstr. +8.636,49 Euro FM Regionalbudget

Umstellung Registrierkasse wg. MwSt +74,07 Euro

Zugänge gesamt: +52.969,98 Euro

Darüber hinaus verringerten sich die Bestände der Betriebs- und Geschäftsausstattungen 2023 durch planmäßige Abschreibungen um 25.849,01 Euro.

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Geleistete Anzahlungen/ Anlagen im Bau	22.008,76	269.246,14	+247.237,38
Vermessung S 241	16.958,14	16.958,14	0,00
Anzahlung HLF 10	0,00	252.280,00	+252.280,00
Beleuchtung Sportplatz	2.099,16	0,00	-2.099,16
Rutsche Freibad	2.951,46	0,00	-2.951,46
Sanierung Bad Kindertagesstätte	0,00	8,00	+8,00

Die Beleuchtung Sportplatz und die Rutsche im Freibad wurden 2023 aktiviert. Die Vermessung der S 241 ist noch nicht erfolgt, bleibt somit Anzahlung. Die Sanierung des Bades der Kindertagesstätte hat begonnen und das neue Feuerwehrfahrzeug wurde angezahlt.



Abweichungen der Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens bzw. Sachanlagevermögens von den Rahmennutzungsdauern gemäß der Abschreibungstabelle zur SächsKomHVO bestehen nicht.

c) Finanzanlagevermögen (Bilanz-Position: Aktivseite 1. d))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Beteiligungen	974.272,03	974.272,03	0,00
Anteil an der KBE	145.007,74	145.007,74	0,00
Anteil am ZWA	255.352,26	255.352,26	0,00
Anteil am Zweckverband Gasversorgung	573.912,03	573.912,03	0,00

2023 erfolgte keine Änderung.

4.1.3 Umlaufvermögen

a) Vorräte (Bilanz-Position: Aktivseite 2. a))

Vorräte bestehen nicht.

Forderungen

Der Anfangsbestand der Forderungen enthält die im Jahresabschluss 2023 gebildeten Kasseneinnahmereste, sonstigen Forderungen und Wertberichtigungen.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

(Bilanz-Position: Aktivseite 2. b))	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Öffentlich-rechtl. Forderungen gesamt	111.661,35	117.578,98	+5.917,63
- aus Dienstleistungen	8.276,10	7.634,50	-641,60
- aus Steuerforderungen	104.796,61	66.957,48	-37.839,13
- aus Transferleistungen	500,00	500,00	0,00
- aus sonstigen öfftl.-rechtl. Forderungen	639,50	897,27	+257,77
- Umgliederungen	0,00	46.129,83	+46.129,83
- Einzelwertberichtigungen	-1.835,70	-2.498,48	-662,78
- Pauschalwertberichtigung	-715,16	-2.041,62	-1.326,46

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind von 111.661,35 Euro um 5.917,63 Euro auf 117.578,98 Euro gestiegen. Darin sind jedoch Forderungen enthalten, die dem Jahr 2023 zuzuordnen sind, aber planmäßig erst 2024 fällig wurden, wie z. B. die Abrechnung der Anteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer (45.898,26 Euro).

Die Forderungen enthalten außerdem Umgliederungen aus negativen Verbindlichkeiten.



c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

(Bilanz-Position: Aktivseite 2. c))	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Privatrechtl. Forderungen insgesamt	25.166,97	54.586,42	+29.419,45
- aus Lieferungen und Leistungen	24.723,60	54.480,67	+29.757,07
- aus Vorsteuer	443,37	105,75	-337,62

d) Liquide Mittel (Bilanz-Position: Aktivseite 2. d))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Liquide Mittel gesamt	3.370.767,35	3.946.033,08	+575.265,73
Guthaben Girokonto	369.820,03	916.417,70	+546.597,67
Tagesgeld	500.947,32	529.615,38	+28.668,06
Kündigungsgeld	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00

Erfasst wurden die Kontostände von einem Girokonto, einem Tagesgeld- und einem Kündigungsgeldkonto zum 31.12.2023.

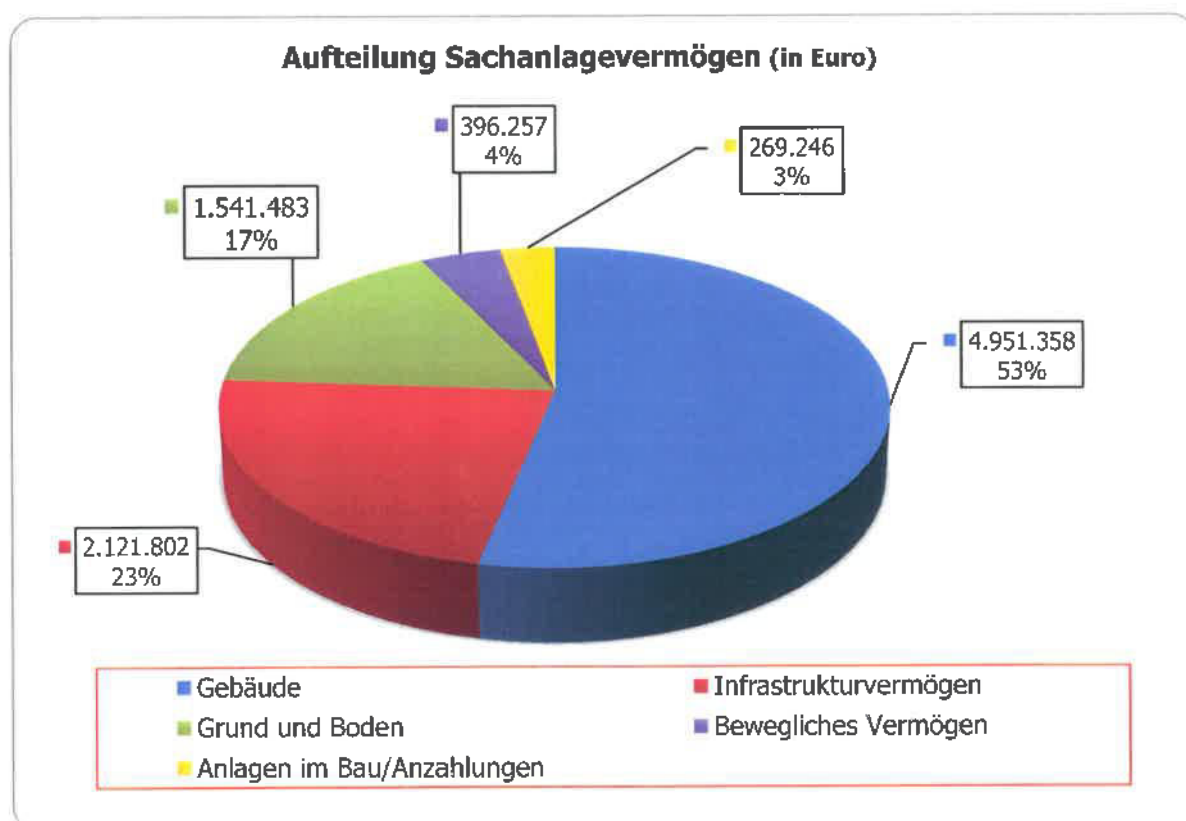
4.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Aktive RAP	0,00	0,00	0,00

Es bestehen am Abschlussstichtag keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.



4.1.5 Übersicht – Aktivseite





4.2. Passivseite

4.2.1 Überblick

Die Passivseite der Bilanz hat sich im Vergleich zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2023 wie folgt geändert:

Konto	Kontotext	Saldovortrag Bilanz 01.01.2023	Buchungen Jahr 2023		Saldo per 31.12.2023
		Haben	Soll	Haben	Haben
2010	Basiskapital	6.458.825,74	328.027,07	4.999,00	6.135.797,67
202110	Rücklage Überschuss ordentliches Ergebnis	1.865.899,65	2.041,62	504.082,44	2.367.940,47
202120	Rücklage Überschuss ordentliches Ergebnis aus Verrechnung	951.977,53	0,00	160.164,29	1.112.141,82
202210	Rücklage Überschuss Sonderergebnis	92.611,38	0,00	8.346,67	100.958,05
202220	Rücklage Überschuss Sonderergebnis aus Verrechnung	639.011,30	4.999,00	167.862,78	801.875,08
206100	Ordentliches Ergebnis	0,00	512.429,11	512.429,11	0,00
206200	Sonderergebnis	0,00	8.346,67	8.346,67	0,00
	Eigenkapital	10.008.325,60	855.843,47	1.366.230,96 + 510.387,49	10.518.713,09
21	Sonderposten	3.592.445,94	537.945,51	374.078,23	3.428.578,66
25-27	Verbindlichkeiten	44.409,03	5.082.895,54	5.373.588,37	335.101,86
28	Rückstellungen	101.381,20	5.355,00	5.496,78	101.522,98
29	Pass. Rechnungsabgrenzungsposten	492,40	492,40	0,00	0,00
	Summe Passiva	13.747.054,17	6.482.531,92	7.119.394,34 + 636.862,42	14.383.916,59

4.2.2 Kapitalposition

Die Kapitalposition wird aus dem Basiskapital, den Rücklagen sowie den Fehlbeträgen und Überschüssen gebildet.

Gemäß § 61 Abs. 9 SächsKomHVO wurden empfangene Zuwendungen für die Beseitigung von Hochwasserschäden des Auguthochwassers 2002, soweit sie in ihrer Höhe die nach den Fachförderprogrammen im Jahr 2002 üblicherweise vorgesehenen Zuwendungen überstiegen, dem Basiskapital zugeordnet. Für die Beseitigung von Schäden des Auguthochwassers 2002 erhielt die Gemeinde Altmittweida 88.423,87 Euro Fördermittel für die Brücke Vogelsweg und die damit in Verbindung stehende Bachbefestigung. Der übliche Fördersatz 2002 lag bei 75 %, die Förderung betrug 100 %. Es wurden somit 75 % als passive Sonderposten bilanziert und 25 % dem Basiskapital zugeordnet.

Im Übrigen errechnet sich das Basiskapital als Differenz aus den bilanzierten Aktiva und den weiteren Passiva.



	31.12.2022 Euro	31.12.2023 Euro	Bestands- änderung
Kapitalposition	10.008.325,60	10.518.713,09	+510.387,49
Basiskapital aus Zuwendungen Hochwasser 2002	22.105,97	22.105,97	0,00
Basiskapital (ohne HW 2002)	6.436.719,77	6.113.691,70	-323.028,07
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.817.877,18	3.480.082,29	+662.205,11
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	731.622,68	902.833,13	+171.210,45

Mit der Neuregelung des § 72 Abs. 3 SächsGemO besteht seit 2018 die Möglichkeit, Abschreibungen auf Altvermögen (bis 31.12.2017 angeschafft) mit dem Basiskapital zu verrechnen, so dass diese Beträge nicht ergebniswirksam werden. Von dieser Verrechnungsmöglichkeit wird Gebrauch gemacht. Danach entwickelt sich die Kapitalposition wie folgt:

Basiskapital 31.12.2022:	6.458.825,74 Euro
Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO – ord. Ergebnis:	-160.164,29 Euro
Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO – Sonderergebnis:	<u>-162.863,78 Euro</u>
Basiskapital 31.12.2023:	6.135.797,67 Euro

Rücklagenbestände:	
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:	2.367.940,47 Euro
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen:	1.112.141,82 Euro
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses:	100.958,05 Euro
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses durch Verrechnungen:	<u>801.875,08 Euro</u>
Rücklagen gesamt 31.12.2023:	4.382.915,42 Euro

Die Entwicklung der Kapitalposition im Jahr 2023 stellt sich wie folgt dar:

	Sach- konto	Anfangsbilanz 01.01.2023	Abgang	Zugang	Schlussbilanz 31.12.2023	Anfangsbilanz 01.01.2024
Basiskapital allg.	201000	6.436.719,77	328.027,07	4.999,00	6.113.691,70	6.113.691,70
Basiskapital aus Hochwasser (EÖB)	201000	22.105,97	0,00	0,00	22.105,97	22.105,97
Basiskapital gesamt	201	6.458.825,74	328.027,07	4.999,00	6.135.797,67	6.135.797,67
Jahresergebnis des ordentlichen Ergebnisses	206000 206100	0,00	8.346,67	510.387,49	502.040,82	0,00
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	202100 202110	1.865.899,65	0,00	0,00	1.865.899,65	2.367.940,47
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnung § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	202120	951.977,53	0,00	160.164,29	1.112.141,82	1.112.141,82
Jahresergebnis des Sonderergebnisses	205501 206200	0,00	0,00	8.346,67	8.346,67	0,00
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	202210	92.611,38	0,00	0,00	92.611,38	100.958,05
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnung § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	202220	639.011,30	4.999,00	167.862,78	801.875,08	801.875,08
Vortrag von Fehlbeträgen des Son- derergebnisses aus Vorjahren	205500 205200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition		10.008.325,60	341.372,74	851.760,23	10.518.713,09	10.518.713,09

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 sind 2023 nicht erfolgt.



4.2.3 Sonderposten

a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen
(Bilanz-Position: Passivseite 2. a))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Sonderposten Inv.-zuw. gesamt	3.509.611,86	3.355.085,87	-154.525,99
Investitionszuwendungen	2.832.717,29	2.709.899,19	-122.818,10
Sammel-SoPo Inv. Schlüsselzuweisung	676.894,57	645.186,68	-31.707,89

Bei den passiven Sonderposten für Investitionszuwendungen gab es 2023 folgenden Zugang:

Investive Schlüsselzuweisung 2023: +12.211,00 Euro

Im Übrigen erfolgten die regulären Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 166.736,99 Euro.

Der Sammelsonderposten aus investiver Schlüsselzuweisung bis zum 31.12.2012 wird jährlich um den gleichen Betrag aufgelöst.

b) Sonderposten für Investitionsbeiträge (Bilanz-Position: Passivseite 2. b))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Investitionsbeiträge (Erschließungsbeiträge)	44.738,23	35.396,94	-9.341,29

Es erfolgten nur Auflösungen in 2023.

c) Sonstige Sonderposten (Bilanz-Position: Passivseite 2. d))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85	0,00
Kostenfreie Grundstücksüberlassungen	2.108,07	2.108,07	0,00
Kostenfreier rückständiger Grunderwerb	35.987,78	35.987,78	0,00

Bei den kostenfreien Grundstücksüberlassungen wegen Straßenbau gab es keine Änderungen. Da die korrespondierenden Vermögensgegenstände nicht abgeschrieben werden, erfolgten auch keine Auflösungen der Sonderposten.

Mit der Erfassung des rückständigen Grunderwerbs wurde der Wert der Grundstücke, die der Gemeinde gemäß Straßengesetz kostenfrei übertragen werden, als passiver Sonderposten bilanziert. 2023 gab es keine Bestandsveränderungen.



4.2.4 Rückstellungen

- a) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten

(Bilanz-Position: Passivseite 3. h))

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Rückstellungen gesamt	101.381,20	101.522,98	+141,78
- für rückständigen Grunderwerb	95.133,70	95.133,70	0,00
- für Kosten der örtlichen Prüfung der Jahresabschlüsse	6.247,50	6.389,28	+141,78

Die Höhe der voraussichtlich aufzubringenden liquiden Mittel für den rückständigen Grunderwerb hat sich nicht geändert. Es besteht noch eine Rückstellung für Prüfungskosten zum Jahresabschluss 2023.

4.2.5 Verbindlichkeiten

	31.12.2022	31.12.2023	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Verbindlichkeiten gesamt	44.409,03	335.101,86	+290.692,83
a) <u>aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>20.158,72</u>	<u>65.419,08</u>	<u>+45.260,36</u>
(Bilanz-Position: Passivseite 4. d))			
b) <u>aus Transferleistungen</u>	<u>8.220,29</u>	<u>12.374,20</u>	<u>+4.153,91</u>
(Bilanz-Position: Passivseite 4. e))			
c) <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>16.030,02</u>	<u>257.308,58</u>	<u>+241.278,56</u>
(Bilanz-Position: Passivseite 4. f))			
nicht eingelöste Babybegrüßungsgutscheine	650,00	250,00	-400,00
Sonstige Verbindlichkeiten	3.933,28	11.911,84	+7.978,56
aus Fördermitteln	11.446,74	245.146,74	+233.700,00

Bei den Verbindlichkeiten aus Fördermitteln handelt es sich um bewilligte und gezahlte Fördermittel für den Grunderwerb zum Ausbau der Hauptstraße S 241 (Der Grunderwerb ist noch nicht erfolgt und daher noch als Anzahlung gebucht.), das angezahlte HLF 10 und das in Sanierung befindliche Bad der Kindereinrichtung. Die Fördermittel verbleiben somit in den Verbindlichkeiten.

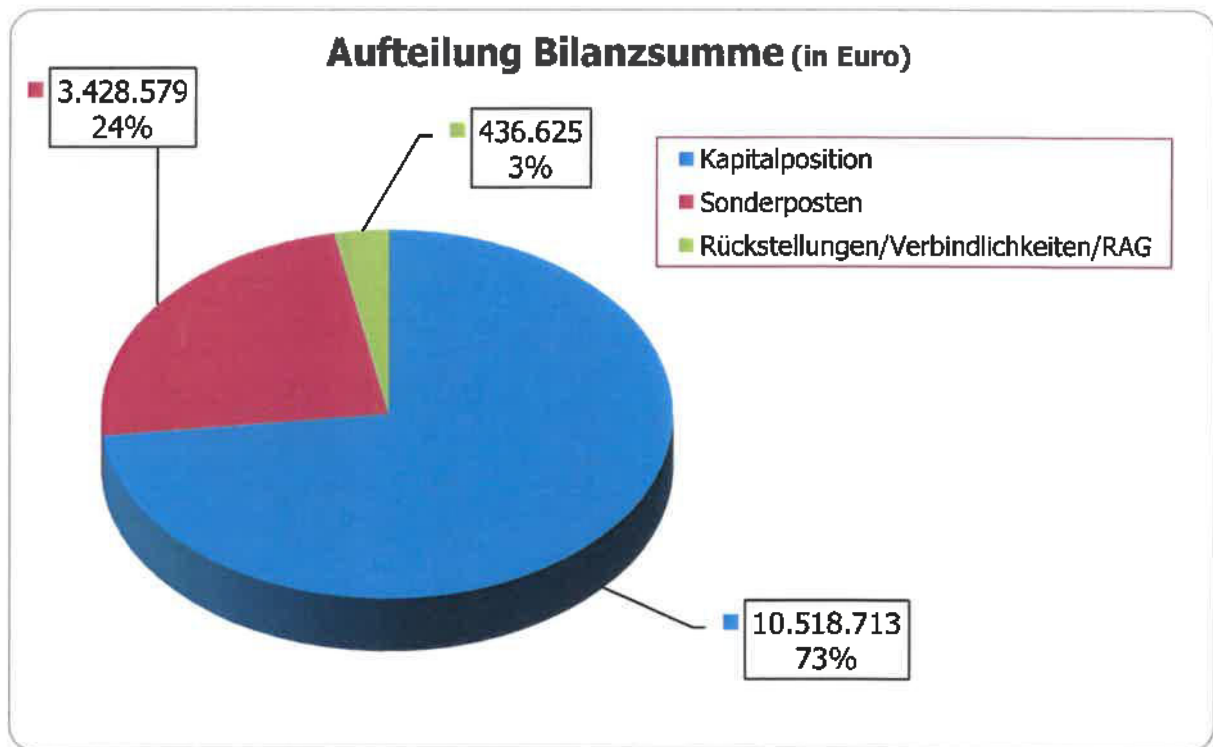
Die Verbindlichkeiten enthalten außerdem Umgliederungen aus negativen Forderungen.

4.2.6 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten bestehen 2023 zum Stichtag nicht.



4.2.7 Übersicht - Passivseite





5. Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Überblick Ergebnisrechnung

Ordentliches Ergebnis

Konto	Kontotext	Buchungen Jahr 2023		Saldo per 31.12.2023	
		Soll	Haben	Soll	Haben
30	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	2.211.985,71		2.211.985,71
311100	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	175.647,00		175.647,00
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3,54	657.731,61		657.728,07
3161	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	176.078,28		176.078,28
3311	Verwaltungsgebühren	0,00	838,32		838,32
3321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	207.005,75		207.005,75
3411	Mieten und Pachten	0,00	118.359,72		118.359,72
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.803,40		1.803,40
348	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.911,52		3.911,52
351100	Konzessionsabgaben	0,00	59.420,33		59.420,33
352100	Erstattungen von Steuern	0,00	0,12		0,12
3562	Nebenforderungen	0,00	836,00		836,00
358	Auflösung von Rückstellungen u. Wertberichtigungen	0,00	1.275,66		1.275,66
361700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	28.768,06		28.768,06
365100	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	43.631,50		43.631,50
Summe	Ordentliche Erträge	3,54	3.687.292,98		3.687.289,44
40	Personalaufwendungen	1.241.094,82	2.350,84	1.238.743,98	
4211	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.122,88	3.952,45	43.170,43	
4221	Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	63.266,28	56,17	63.210,11	
423	Aufwendungen für Mieten und Pachten	42.817,53	0,00	42.817,53	
4241	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	188.389,98	6.441,25	181.948,73	
425100	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	21.749,66	0,00	21.749,66	
425300	Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	24.063,41	0,00	24.063,41	
425500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	15.999,87	0,00	15.999,87	
4261	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	24.303,43	0,00	24.303,43	
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.141,93	415,93	5.726,00	
427300	Aufwendungen für Unterrichtswegkosten	10.692,10	0,00	10.692,10	
427500	Lernmittel - Ausstattungspflicht Schulträger	3.178,68	0,00	3.178,68	
427600	Lehrmittel	1.683,70	0,00	1.683,70	
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.045,89	0,00	8.045,89	
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	236.786,30	650,00	236.136,30	
434100	Gewerbesteuerumlage	91.853,21	0,00	91.853,21	
437210	Kreisumlage	614.510,00	0,00	614.510,00	
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	264,60	0,00	264,60	
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	36.345,50	0,00	36.345,50	
442300	Datenverarbeitung	726,58	0,00	726,58	
442900	Verfüugungsmittel	211,60	0,00	211,60	
442910	Mitgliedsbeiträge	1.479,63	0,00	1.479,63	
4431	Geschäftsaufwendungen	42.311,03	5.355,00	36.956,03	
444100	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	21.037,54	0,00	21.037,54	
445	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.041,73	759,24	55.282,49	
4592	Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer	336,00	0,00	336,00	
471	Abschreibungen auf Sachanlage- u. immaterielles Vermögen	401.488,89	0,00	401.488,89	
472	Wertberichtigungen/Niederschlagung von Forderungen	3.286,73	0,00	3.286,73	
Summe	Ordentliche Aufwendungen	3.205.229,50	19.980,88	3.185.248,62	
	Ordentliches Ergebnis				502.040,82



Außerordentliches Ergebnis

Konto	Kontotext	Buchungen Jahr 2023		Saldo per 31.12.2023	
		Soll	Haben	Soll	Haben
501180	Auskehr Kontostand Heimatverein nach Auflösung	0,00	2.715,76		2.715,76
501200	Entschädigung für Quarantänezeiten	0,00	629,59		629,59
501910	Einnahme Guthaben Kleinbeträge	0,00	2,32		2,32
506200	Ertrag aus Verkauf eines Multicars (Kaufpreis)	0,00	5.000,00		5.000,00
Summe	Außerordentliche Erträge	0,00	8.347,67		8.347,67
516200	Aufwand aus Verkauf des Multicars (Abgang RBW)	1,00	0,00	1,00	
Summe	Außerordentlicher Aufwand	1,00	0,00	1,00	
	Sonderergebnis				8.346,67

5.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich 2023 insgesamt auf 8.347,67 Euro. Dabei handelt es sich um den Kaufpreis für den Verkauf eines Multicars, die Auskehr des Vermögens des Heimatvereins gemäß Satzung nach dessen Auflösung, eine Entschädigung für Quarantänezeiten während der Corona-Pandemie sowie um vereinnahmte Kleinbeträge.

Außerordentliche Aufwendungen sind insgesamt in Höhe von 1,00 Euro entstanden. Das ist der Abgang des Restbuchwertes des verkauften Multicars.



5.3 Überblick Finanzrechnung

Konten- art	Kontotext	Soll	Ist	Vormerkung
601	Realsteuern	1.336.224,27	1.316.787,10	19.437,17
602	Einkommensteuer-/Umsatzsteueranteil	971.521,73	925.623,47	45.898,26
603	Hundesteuer	3.758,33	3.628,33	130,00
611	Allg. Schlüsselzuweisungen	175.647,00	175.647,00	0,00
614	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	669.621,04	660.490,28	9.130,76
631	Verwaltungsgebühren	1.031,66	486,56	545,10
632	Benutzungsgebühren	214.580,45	207.491,05	7.089,40
641	Mieten und Pachten	137.494,14	96.440,99	41.053,15
646	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.803,40	1.803,40	0,00
648	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.413,84	3.913,84	500,00
651	Konzessionsabgaben	52.876,22	52.876,22	0,00
652	Erhaltene Umsatzsteuer	11.040,44	10.934,69	105,75
656	Nebenforderungen	1.574,52	572,25	1.002,27
659	Andere sonstige Einzahlungen	1.516,93	1.516,93	0,00
661	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	28.768,06	28.768,06	0,00
665	Gewinnanteile aus Beteiligungen	43.631,50	43.631,50	0,00
671	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.596.355,60	1.596.355,60	0,00
681	Investitionszuwendungen	245.911,00	245.911,00	0,00
683	Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	5.000,00	5.000,00	0,00
69	Sonstige Einzahlungen	-510.619,47	-231,98	-510.387,49
Summe	Einzahlungen	4.992.150,66	5.377.646,29	-385.495,63
70	Personalauszahlungen	1.235.796,19	1.235.796,19	0,00
721	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.557,56	42.165,99	2.391,57
722	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	63.210,11	63.210,11	0,00
723	Mieten und Pachten	42.817,53	42.817,53	0,00
724	Bewirtschaftung der Grundstücke und Bauten	191.527,82	178.620,08	12.907,74
725	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	62.809,80	62.173,63	636,17
726	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	23.435,89	23.178,03	257,86
727	Besondere Verw.- u. Betriebsauszahlungen	21.060,52	19.366,12	1.694,40
729	Sonstige Dienstleistungen	8.201,44	8.201,44	0,00
731	Zuweisungen u. Zuschüsse lfd. Zwecke	237.286,52	236.602,00	684,52
734	Gewerbesteuerumlage	99.273,28	98.044,70	1.228,58
737	Kreisumlage, Verwaltungsgem.-umlage	614.510,00	614.510,00	0,00
741	Sonst. Personal- und Versorgungsausz.	264,60	264,60	0,00
742	Mitgliedsbeiträge/Ehrenamtl. Tätigkeit	39.770,81	39.742,81	28,00
743	Geschäftsauszahlungen	35.452,69	29.422,69	6.030,00
744	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	33.711,01	32.077,79	1.633,22
745	Erstattung Betriebskosten KTE an fremde Gemeinden	55.486,49	55.486,49	0,00
759	Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer	336,00	336,00	0,00
771	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.598.550,31	1.591.092,85	7.457,46
781	Zuweisungen u. Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00	0,00
782	Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	22.814,39	22.814,39	0,00
783	Erwerb von beweglichen u. immateriellen Vermögensgegenständen	332.030,58	332.030,58	0,00
785	Baumaßnahmen	64.426,54	64.426,54	0,00
79	Allg. Finanzauszahlungen besonderes Konto	-419.533,82	0,00	-419.533,82
Summe	Auszahlungen	4.417.796,26	4.802.380,56	-384.584,30
Summe	Einzahlungen/Auszahlungen	574.354,40	575.265,73	-911,33
	Zahlungsmittelbestand 31.12.2022		3.370.767,35	
	Zahlungsmittelbestand 31.12.2023		3.946.033,08	
		tatsächlich	3.946.033,08	
			0,00	



6. Ergänzende Angaben nach § 52 SächsKomHVO

Wesentliche dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des Grund und Bodens sowie der Gebäude sind nicht bekannt. Der rückständige Grunderwerb wurde 2020 erfasst und dafür eine Rückstellung gebildet. Aufwendungen und Auszahlungen für die Gebäude fallen künftig vor allem in Form von Unterhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftungskosten an. Durch Sanierungsmaßnahmen ist vor allem auch mit steigenden Wartungskosten zu rechnen. Weitere Aufwendungen stellen die Abschreibungen dar. Für die Gebäude wurden **150.526,73 Euro** im Jahr 2023 als Abschreibungen gebucht.

Die **Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre** werden unterhalb der Bilanz informativ angegeben. Es handelt sich dabei um die aus 2023 nach 2024 übertragenen Haushaltsausgabereste im Gesamtumfang von **396.584,00 Euro**. Das sind im Einzelnen:

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Bilanz-Konto	FR-Konto	Bezeichnung	Betrag
126001	Brandschutz	0612000	7832000	Hilfeleistungslöschfahrzeug 10	282.720,00 €
211101	Grundschule	0710100	7832000	Weichbodenmatte Hochsprung	4.400,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	KTE: Ersatz Spielhaus	125,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Kinderwagen	1.000,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Außenjalousie	1.378,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Wippe	301,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Möbel Stauraum	3.160,00 €
365101	Kindertagesstätte	0961000	7851100	KTE: Bad	50.000,00 €
424101	Sportplätze	0035070	7815070	Zuschuss Reithalle	40.000,00 €
424101	Sportplätze	0627000	7832000	Sportplatz: Flutlichtlampenköpfe	6.000,00 €
424101	Sportplätze	0741900	7832000	Ballfangnetz	2.500,00 €
553002	Friedhofsförderungen	0031080	7818000	Gebäudesanierung Trauerhalle	5.000,00 €
					396.584,00 €

Die Haushaltsreste sind auch in der Übersicht zur Übertragung von Haushaltsresten (Anlage 4 zum Anhang) enthalten.

Sparkassenträgerschaften, rechtlich selbstständige Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen bestehen nicht. Fremdwährungen sind nicht vorhanden.

Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, die gemäß § 88a Abs. 1 Satz 1 Sächs-GemO in den Gesamtabschluss einzubeziehen sind:

Zahlungsverpflichtungen bestehen gegenüber dem ZWA Zweckverband Kommunale Wasserversorgung/Abwasserentsorgung Mittleres Erzgebirgsvorland in Form einer jährlichen Betriebskostenumlage und ggf. von Straßenentwässerungsanteilen. Im Jahr 2023 wurde eine Betriebskostenumlage von 15.576,81 Euro gezahlt und als Aufwand verbucht. Straßenentwässerungsanteile sind 2023 nicht angefallen.

Altmittweida, 19.04.2024


Miether
Bürgermeister

7 Anlagen zum Anhang

Anlagen gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO:

Anlage 1 – Anlagenübersicht

Anlage 2 – Forderungsübersicht

Anlage 3 – Verbindlichkeitenübersicht

Anlage 4 – Übersicht zur Übertragung von Haushaltsresten

Anlagenübersicht 2023

24.01.2024 12:00:58
Nutzer: 00034 Kluge

04 Gemeinde Altmittweida

	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge 2023	Abgänge 2023	Umbuchungen 2023	Stand am 31.12.2023	Abschreibungen 2023	Auflösungen 2023	Umbuchungen 2023	Zuschreibungen 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2022	am 31.12.2023
						in €						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	7.190,91	0,00	0,00	0,00	7.190,91	7.188,91	0,00	0,00	0,00	0,00	11	13
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	14.978,05	10.000,00	0,00	0,00	24.978,05	11.764,81	1.915,04	0,00	0,00	0,00	13.679,85	2,00
1.3 Sachanlagevermögen	17.119.719,45	417.749,50	43.651,53	0,00	17.493.817,42	7.857.748,22	399.573,85	43.650,53	0,00	0,00	8.213.671,54	9.261.971,23
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	344.539,55	0,00	0,00	0,00	344.539,55	127.622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	127.622,40	216.917,15
1.3.1.1 Grünflächen	302.584,24	0,00	0,00	0,00	302.584,24	127.622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	127.622,40	174.961,84
1.3.1.2 Ackerland	35.391,16	0,00	0,00	0,00	35.391,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.391,16
1.3.1.3 Wald und Forsten	6.517,40	0,00	0,00	0,00	6.517,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.517,40
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	40,80	0,00	0,00	0,00	40,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,80
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	5,95	0,00	0,00	0,00	5,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,95
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	7.611.386,44	50.374,91	0,00	0,00	7.661.761,35	1.929.541,67	154.100,09	0,00	0,00	0,00	2.083.641,76	5.681.844,77
1.3.2.1 Wohnbauten	746.129,85	22.814,39	0,00	0,00	768.944,24	224.366,02	24.511,32	0,00	0,00	0,00	248.877,34	521.763,83
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	1.636.672,33	0,00	0,00	0,00	1.636.672,33	229.072,11	25.327,61	0,00	0,00	0,00	254.399,72	1.407.600,22
1.3.2.3 Schulen	1.909.450,24	27.560,52	0,00	0,00	1.937.010,76	322.458,69	30.205,06	0,00	0,00	0,00	352.663,75	1.586.991,55
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	2.663.405,69	0,00	0,00	0,00	2.663.405,69	965.223,82	55.640,53	0,00	0,00	0,00	1.020.864,35	1.698.181,87
1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	312.924,00	0,00	0,00	0,00	312.924,00	97.033,43	9.466,66	0,00	0,00	0,00	106.500,09	215.890,57
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	342.804,33	0,00	0,00	0,00	342.804,33	91.387,60	8.948,91	0,00	0,00	0,00	100.336,51	251.416,73
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.141.105,70	0,00	0,00	0,00	8.141.105,70	5.128.617,76	192.881,49	0,00	0,00	0,00	5.321.499,27	3.012.487,92
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.349.518,12	0,00	0,00	0,00	1.349.518,12	407.917,40	17.459,13	0,00	0,00	0,00	425.376,53	941.600,72
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenaurüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.791.587,58	0,00	0,00	0,00	6.791.587,58	4.720.700,38	175.422,36	0,00	0,00	0,00	4.896.122,74	2.070.887,20
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	0,00	0,00	0,00	8.351,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.351,92
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	581.612,51	25.258,59	43.651,53	41.908,64	605.128,21	446.651,74	26.743,26	43.650,53	0,00	0,00	429.744,47	134.960,77
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	410.714,57	52.969,98	0,00	0,00	463.684,55	225.314,63	25.849,01	0,00	0,00	0,00	251.163,64	185.399,94
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.008,76	289.146,02	0,00	-41.908,64	269.246,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.008,76
1.4 Finanzanlagevermögen	974.272,03	0,00	0,00	0,00	974.272,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.272,03	974.272,03
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	974.272,03	0,00	0,00	0,00	974.272,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.272,03	974.272,03
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	18.116.160,44	427.749,50	43.651,53	0,00	18.500.258,41	7.876.701,94	401.488,89	43.650,53	0,00	0,00	8.234.540,30	10.239.458,50
												10.265.718,11

Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2023	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit				Stand zum Ende 2023
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
	Euro					
	1	2	3	4	5	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	111.661,35	117.578,98	0,00	0,00	117.578,98	
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	6.440,40	51.265,85	0,00	0,00	51.265,85	
1.2 Steuerforderungen	104.081,45	64.915,86	0,00	0,00	64.915,86	
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	639,50	897,27	0,00	0,00	897,27	
2. Privatrechtliche Forderungen	25.166,97	54.586,42	0,00	0,00	54.586,42	
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Summe aller Forderungen	136.828,32	172.165,40	0,00	0,00	172.165,40	

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres			Stand zum Ende
	2023	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2023
		Euro			
		1	2	3	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.158,72	65.419,08	0,00	0,00	65.419,08
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.220,29	12.374,20	0,00	0,00	12.374,20
7. Sonstige Verbindlichkeiten	16.030,02	257.308,58	0,00	0,00	257.308,58
8. Summe aller Verbindlichkeiten	44.409,03	335.101,86	0,00	0,00	335.101,86

Anlage 4 zum Anhang**Jahresabschluss 2023 (Stichtag 31.12.2023) Gemeinde Altmittweida****Übertragung von Haushaltsresten nach 2024**

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Bilanz-Konto	FR-Konto	Bezeichnung	Betrag
126001	Brandschutz	0612000	7832000	Hilfeleistungslöschfahrzeug 10	282.720,00 €
211101	Grundschule	0710100	7832000	Weichbodenmatte Hochsprung	4.400,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	KTE: Ersatz Spielhaus	125,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Kinderwagen	1.000,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Außenjalousie	1.378,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Wippe	301,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	Möbel Stauraum	3.160,00 €
365101	Kindertagesstätte	0961000	7851100	KTE: Bad	50.000,00 €
424101	Sportplätze	0035070	7815070	Zuschuss Reithalle	40.000,00 €
424101	Sportplätze	0627000	7832000	Sportplatz: Flutlichtlampenköpfe	6.000,00 €
424101	Sportplätze	0741900	7832000	Ballfangnetz	2.500,00 €
553002	Friedhofsförderungen	0031080	7818000	Gebäudesanierung Trauerhalle	5.000,00 €
Ausgabereste:					396.584,00 €

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2023



Inhaltsverzeichnis

- 1. Wesentliche Ziele/Aussagen zum Haushaltsjahr**
 - 1.1. Allgemeines
 - 1.2. Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2023
 - 1.3. Festsetzungen aus der Haushaltssatzung 2023
 - 1.4. Übersicht über die Finanzrechnung zum 31.12.2023

- 2. Ergebnishaushalt**
 - 2.1. Erträge
 - 2.1.1. Erträge aus Steuern
 - 2.1.2. Zuweisungen aus dem Finanzausgleich
 - 2.1.3. Erträge aus der Auflösung von passiven Sonderposten aus Zuwendungen
 - 2.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
 - 2.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte
 - 2.1.6. Kostenerstattungen
 - 2.1.7. Sonstige ordentliche Erträge
 - 2.1.8. Finanzerträge
 - 2.1.9. Realisierte außerordentliche Erträge
 - 2.2. Aufwendungen
 - 2.2.1. Personalaufwendungen
 - 2.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 2.2.3. Transferaufwendungen/Umlagen
 - 2.2.4. Abschreibungen
 - 2.2.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen
 - 2.2.6. Realisierte außerordentliche Aufwendungen
 - 2.3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben vom 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

- 3. Investitionstätigkeit**
 - 3.1. Allgemeines
 - 3.2. Einzahlungen für Investitionstätigkeit
 - 3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit
 - 3.3.1. Mehrauszahlungen
 - 3.3.2. Minderauszahlungen
 - 3.4. Haushaltsreste
 - 3.5. Bestand der liquiden Mittel

- 4. Rücklagen/Basiskapital/Verbindlichkeiten**
 - 4.1. Rücklagen
 - 4.1.1. Ordentliches Ergebnis
 - 4.1.2. Sonderergebnis
 - 4.1.3. Zusammensetzung der Rücklagen
 - 4.2. Basiskapital
 - 4.3. Verbindlichkeiten
 - 4.3.1. Rückstellungen
 - 4.3.2. Übersicht über den Schuldenstand
 - 4.3.3. Kassenlage

- 5. Zusammenfassung**
 - 5.1. Gesamtübersicht Ergebnisrechnung/Finanzrechnung
 - 5.2. Erreichung der wesentlichen Ziele
 - 5.2.1. Auswertung der Schlüsselprodukte
 - 5.3. Positive Entwicklung und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung
- 6. Organe der Gemeinde und Angaben zu Mitgliedschaften gemäß § 88 Abs. 3 SächsGemO**

1. Wesentliche Ziele/Aussagen zum Haushaltsjahr

1.1. Allgemeines

Gemäß SächsKomHVO sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- die Erreichung der wesentlichen Ziele
- Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung
- die Ausführung eines Haushaltsstrukturkonzeptes
- die Entwicklung und Abdeckung der Fehlbeträge
- die Auswertung der für die Schlüsselprodukte gesetzten Leistungsziele anhand der zur Messung der Zielerreichung gebildeten Kennzahlen

1.2. Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2023

Mit der Vorlage GR/2022/015/02 wurden am 05.12.2022 der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023/2024 vom Gemeinderat in öffentlicher Sitzung beschlossen. Der Entwurf hatte vorher in der Zeit vom 07.11.2022 bis 15.11.2022 öffentlich ausgelegen. Einsichten gab es nicht. Einwohner und Abgabepflichtige hatten bis zum 25.11.2022 die Möglichkeit, Einwendungen gegen diesen Entwurf zu erheben. Auch dies erfolgte nicht. Mit Schreiben vom 13.12.2022 wurden die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan der Rechtsaufsicht, dem Landratsamt Mittelsachsen, übergeben. Der Bescheid zur Gesetzmäßigkeit des Doppelhaushaltes 2023/2024 wurde am 16.01.2023 erteilt. Die Bekanntmachung des Haushaltes erfolgte am 20.02.2023. Der beschlossene Haushalt wurde in der Zeit vom 21.02.2023 bis einschließlich 27.02.2023 elektronisch zur Verfügung gestellt. Die Rechtskraft wurde für den 28.02.2023 bekannt gegeben.

1.3. Festsetzungen aus der Haushaltssatzung 2023

(Angaben in Euro)

Ergebnishaushalt	
Ordentliche Erträge	3.152.600
Ordentliche Aufwendungen	3.459.700
Ordentliches Ergebnis	-307.100
Außerordentliche Erträge	0
Außerordentliche Aufwendungen	0
Sonderergebnis	0
Fehlbeträge aus Vorjahren	0
Fehlbetrag gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO	175.500
Gesamtergebnis	-131.600
Finanzhaushalt	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.959.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.032.700
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.000
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-89.500
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Haushaltsresten	371.000
Veränderung des Zahlungsmittelsaldo im Haushaltsjahr	-533.300

Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen:

0 Euro

Höchstbetrag der Kassenkredite:

300.000 Euro

Hebesätze:

Grundsteuer A: 350 v.H.

Grundsteuer B: 450 v.H.

Gewerbsteuer: 400 v.H.

1.4. Übersicht über die Finanzrechnung zum 31.12.2023

Am Ende des Haushaltsjahres 2023 ergab sich ein Kassenbestand in Höhe von 3.946.033,08 Euro.

In der Finanzrechnung ergibt sich folgendes Bild:

(Angaben in Euro)

Zahlungsmittel zum 01.01.2023	3.370.767,35
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.530.611,67
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.782.016,20
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	748.595,47
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	250.911,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	429.271,51
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-178.360,51
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.596.123,62
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.591.092,85
Saldo aus durchlaufenden Geldern	5.030,77
Zahlungsmittel zum 31.12.2023	3.946.033,08

2. Ergebnishaushalt

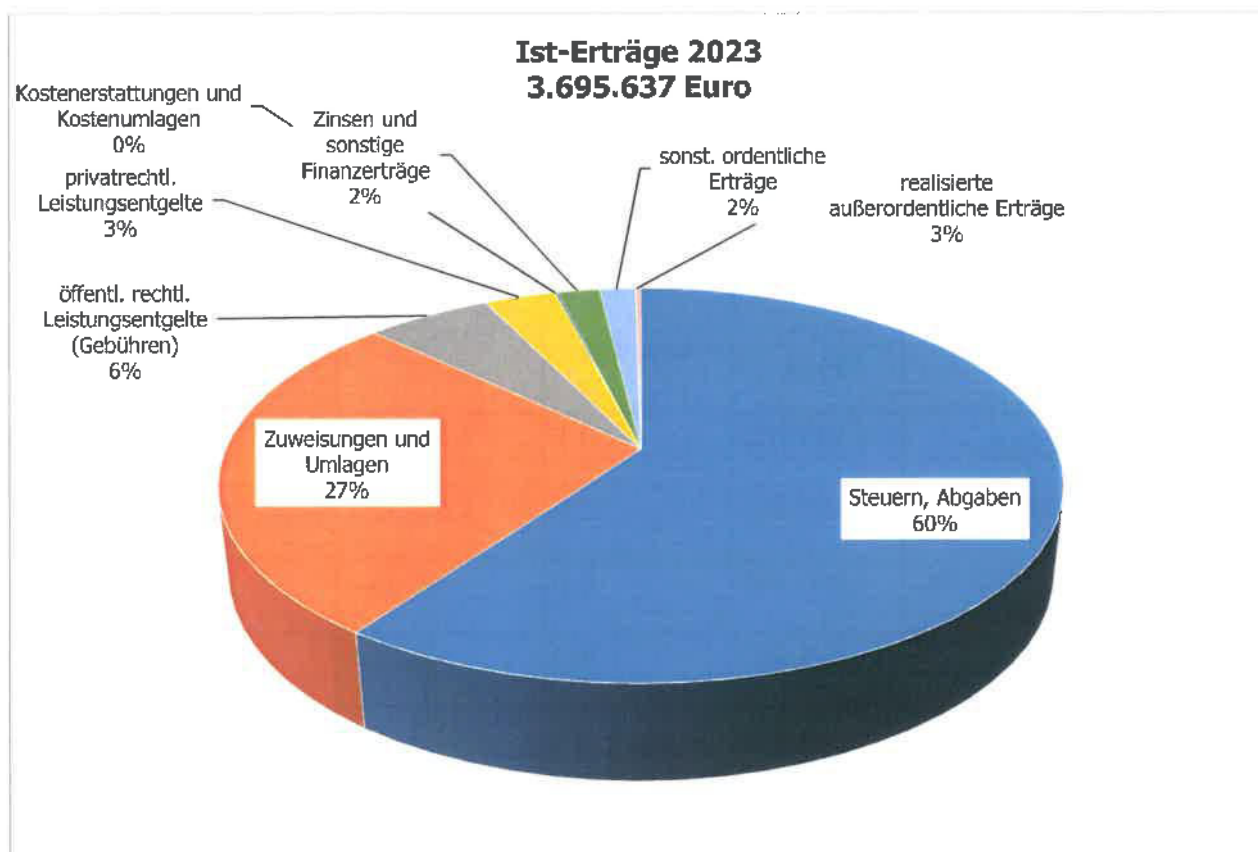
2.1. Erträge

Die vorliegende Ergebnisrechnung schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen in Höhe von 3.695.637,11 Euro ab und liegt damit um 543.037,11 Euro über den Ansätzen des Haushaltsplanes 2023.

(Angaben in Euro)

Ertragsart	Plan 2023	%-Anteil	Ergebnis 2023	%-Anteil	Abweichung +/-
Steuern, Abgaben	1.755.700	55,7	2.211.986	59,8	+456.286
Zuweisungen und Umlagen	973.400	30,9	1.009.453	27,3	+36.053
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.400	6,0	207.844	5,6	+17.444
Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.600	4,0	120.163	3,3	-4.437
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.800	0,2	3.911	0,1	-2.889
Zinsen und sonstige Finanzerträge	42.000	1,3	72.400	2,0	+30.400
Sonstige ordentliche Erträge	59.700	1,9	61.532	1,7	+1.832
Realisierte außerordentliche Erträge	0	0,0	8.348	0,2	+8.348
	3.152.600	100,0	3.695.637	100,0	+543.037

Die Zusammensetzung aller Erträge der Ergebnisrechnung 2023 ist aus der nachstehenden Grafik ersichtlich:



2.1.1. Erträge aus Steuern

(Angaben in Euro)

Steuerart	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung +/-
Grundsteuer A	21.255	21.000	21.253	+253
Grundsteuer B	253.312	253.100	254.562	+1.462
Gewerbesteuer	755.500	580.000	1.047.967	+467.967
Anteil an der Einkommensteuer	731.803	758.500	758.425	-75
Anteil an der Umsatzsteuer	124.083	139.600	126.087	-13.513
Hundesteuer	3.733	3.500	3.692	+192
Gesamt:	1.889.686	1.755.700	2.211.986	+456.286

Grundsteuer A + B

Die Mehrerträge aus der Grundsteuer A und B belaufen sich im Jahr 2023 auf 1.715 Euro.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuererträge im Jahr 2023 betragen 1.047.967 Euro. Dies sind 467.967 Euro mehr als im Jahr 2023 im Haushalt eingeplant waren.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten 15 Prozent des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 Prozent des Aufkommens an Kapitalertragsteuer nach Einkommensteuergesetz (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für jedes Land nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den Finanzbehörden im Gebiet des Landes unter Berücksichtigung der Zerlegung nach Artikel 107 Abs. 1 des Grundgesetzes vereinnahmt werden. Beim Anteil an der Einkommensteuer wurden Mindererträge in Höhe von 75 Euro verbucht.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Seit 1998 sind die Gemeinden mit einem Anteil von 2,2 Prozent an dem Aufkommen der Umsatzsteuer beteiligt, das nach Abzug eines Vorweganteils von 5,63 Prozent für den Bund verbleibt. Durch den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sollte der Wegfall der Gewerbesteuer kompensiert werden. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gilt als eine stetige und gut kalkulierbare Einnahmequelle der Kommunen. Im Jahr 2023 erhielt die Gemeinde Altmittweida einen Anteil von 126.087 Euro, dies sind 13.513 Euro weniger als geplant.

Hundesteuer

Im Jahr 2023 betrugen die Erträge aus der Hundesteuer 3.692 Euro. Dies sind 192 Euro mehr als geplant wurden.

2.1.2. Zuweisungen aus dem Finanzausgleich

Allgemeine Schlüsselzuweisung

Die Verteilung der finanziellen Mittel innerhalb des Finanzausgleichs regelt das Sächsische Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG). Die allgemeine Schlüsselzuweisung im Jahr 2023 betrug 175.647 Euro und damit 4.153 Euro weniger als geplant.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Das Ergebnis in Höhe von 657.728 Euro setzt sich wie folgt zusammen:

(Angaben in Euro)

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 314)	Ergebnis 2023	Plan 2023
Landeszuschuss für eigenen Kindergarten und Hort	449.893	404.000
Straßenlastenausgleich + Instandsetzungs- und Erneuerungspauschale Straßen und Brücken	51.109	50.300
Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden für die Betreuung	35.751	30.000
Erstattung anteiliger Schlüsselzuweisung 2023 als Zuschuss für die Verwaltung und Unterhaltung der Grundschule Altmittweida	76.548	74.100
Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGB II	43.303	47.500
Förderung der Angehörigkeit in der aktiven Abteilung in der FFW + FM Schutzbekleidung	3.519	2.000
Gewässerunterhaltungspauschale	-3.885	4.600
Zuweisung Ehrenamtsbudget	1.320	1.300
Sonstiges	170	1.300
Gesamt:	657.728	615.100

Straßenlastenausgleich

Nach dem Finanzausgleichsgesetz erhält die Gemeinde Zuweisungen für Straßenbaulasten sowie eine pauschale Zuweisung für die Instandsetzung, Erneuerung und Erstellung von in kommunaler Baulast befindlichen Straßen und Radwegen. Die Zuweisung für den Straßenlastenausgleich beträgt im Jahr 2023 33.278 Euro, der pauschale Zuweisungsbetrag beläuft sich auf 17.831 Euro.

Landeszuschuss für eigenen Kindergarten und Hort

Die Gemeinde Altmittweida hat im Jahr 2023 einen Landeszuschuss für den eigenen Kindergarten und Hort in Höhe von 449.893 Euro erhalten. Aus der Erstattung anderer Gemeinden und Gemeindeverbände für die Betreuung der auswärtigen Kinder ergibt sich ein Mehrertrag in Höhe von 5.751 Euro.

Zuschuss laut Schulzweckvereinbarung

Die Erstattung der anteiligen Schlüsselzuweisung als Zuschuss für die Verwaltung und Unterhaltung der Grundschule Altmittweida durch die Stadt Mittweida gemäß § 3 der Zweckvereinbarung zur Grundschule betrug im Jahr 2023 76.548 Euro.

2.1.3. Erträge aus der Auflösung von passiven Sonderposten aus Zuwendungen

Als passive Sonderposten sind entsprechend § 40 SächsKomHVO u. a. Zuwendungen und Zuweisungen für Investitionen in der Bilanz auszuweisen.

Die Auflösung der passiven Sonderposten bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstands, d. h. der passive Sonderposten wird über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst und bewirkt, dass nur die Abschreibungen für Vermögensgegenstände den Ergebnishaushalt belasten, in deren Höhe diese mit Eigenmitteln finanziert wurden.

Als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ergibt sich im Haushaltsjahr 2023 ein Betrag in Höhe von 176.078 Euro. Dieser ist jedoch nur ertragswirksam, nicht zahlungswirksam.

2.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und wurden mit 190.400 Euro veranschlagt. Das Ergebnis beträgt 207.844 Euro. Dies sind 17.444 Euro mehr als geplant.

Die Elternbeiträge für die Kindertageseinrichtung betrugen im Ergebnis 196.688 Euro. Das sind 6.688 Euro mehr als geplant.

Die Eintrittsgelder für das Freibad lagen 2023 bei 10.292 Euro.

2.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betrugen im Jahr 2023 120.163 Euro. Diese setzen sich aus Mieten, Pachten, Erträge aus Verkäufen sowie Erträge von Versicherungen und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte zusammen.

Aus der Vermietung der gemeindeeigenen Wohnungen sowie aus der Verpachtung wurden 81.063 Euro für das Jahr 2023 an Erträgen eingenommen. Für die Pacht der Gaststätte im Sportpark sind Erträge in Höhe von 30.000 Euro gebucht.

2.1.6. Kostenerstattungen

Im Jahr 2023 wurden Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von 3.912 Euro ermittelt. Darin enthalten sind die Erstattungen von Land, Bund, Gemeinden und Gemeindeverbänden. Im Wesentlichen sind hier die Erstattungen für den Bundesfreiwilligendienst sowie die Rückerstattung der Gebäudeversicherung für den Sportpark und den Tennis- und Sportplatz enthalten.

2.1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge betrugen im Jahr 2023 61.532 Euro. Dies sind 1.832 Euro mehr als im Haushalt veranschlagt waren.

Die Ertragsposten dabei sind:

Konzessionsabgaben

Die Erträge aus Konzessionsabgaben betrugen für 2023 59.420 Euro. Davon entfallen 51.975 Euro auf die envia^M AG und 7.445 Euro auf „eins energie in sachsen“ GmbH & Co. KG. Dies sind insgesamt 2.920 Euro mehr als geplant.

Säumniszuschläge, Verspätungszuschlag und Steuernachforderungszinsen

Die Säumniszuschläge, Verspätungszuschläge und Steuernachforderungszinsen betrugen im Jahr 2023 836 Euro.

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen

Aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen, sowie Zuschreibungen wurden Erträge in Höhe von 1.276 Euro erzielt.

2.1.8. Finanzerträge

Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen

Die Erträge aus Gewinnanteilen im Jahr 2023 für die Beteiligung an der envia^M AG (über die Beteiligung an der KBE) und am Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen betrugen 43.632 Euro.

Zinserträge

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden Zinserträge in Höhe von 28.768 Euro gebucht.

2.1.9. Realisierte außerordentliche Erträge

Im Jahr 2023 wurden außerordentliche Erträge in Höhe von 8.348 Euro erzielt. Dieser Betrag setzt sich u.a. zusammen aus 5.000 Euro für den Verkauf eines Multicars, 2.716 Euro für die Auszahlung des Kontoguthabens des Heimatvereins nach dessen Auflösung, 630 Euro für Lohnausgleich für Quarantänezeiten (Corona).

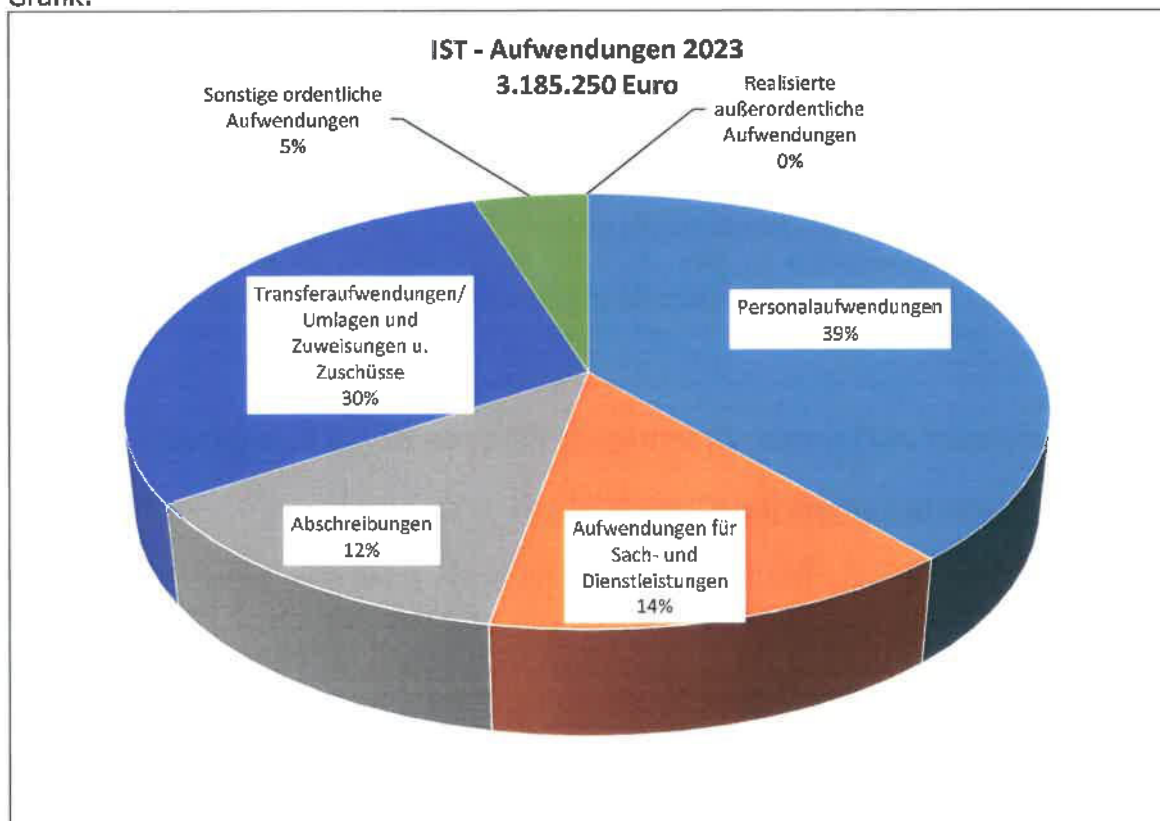
Aufwendungen

Die vorliegende Ergebnisrechnung schließt im Ergebnishaushalt mit Aufwendungen in Höhe von 3.185.250 Euro ab und liegt damit um 274.450 Euro unter den Ansätzen des Haushaltes 2023.

(Angaben in Euro)

Aufwandsart	Plan 2023	%-Anteil	Ergebnis 2023	%-Anteil	Abweichungen +/-
Personalaufwendungen	1.326.900	38,4	1.238.744	38,9	-88.156
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	631.100	18,2	446.589	14,0	-184.511
Abschreibungen	419.000	12,1	402.861	12,7	-16.139
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	600	0,0	336	0,0	-264
Transferaufwendungen/Umlagen und Zuweisungen u. Zuschüsse	943.400	27,3	944.415	29,7	+1.015
sonstige ordentliche Aufwendungen	138.700	4,0	152.304	4,7	+13.604
realisierte außerordentliche Aufwendungen	0	0,0	1	0,0	+1
	3.459.700	100,0	3.185.250	100,0	-274.450

Die Zusammensetzung aller Aufwendungen der Ergebnisrechnung 2023 zeigt die nachstehende Grafik:



2.1.10. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 1.238.744 Euro nahmen auch 2023 einen Großteil der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in Anspruch. Der Planansatz von 1.326.900 Euro wurde um 88.156 Euro unterschritten. Der Anteil der Personalaufwendungen an den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes betrug im Jahr 2023 38,9 Prozent.

(Angaben in Euro)	Gesamt	%-Anteil
Ergebnisrechnung 2017	937.756	35,4
Ergebnisrechnung 2018	964.830	35,8
Ergebnisrechnung 2019	1.113.445	40,5
Ergebnisrechnung 2020	1.131.805	39,5
Ergebnisrechnung 2021	1.085.156	38,0
Ergebnisrechnung 2022	1.168.465	37,5
Planansatz 2023	1.326.900	38,4
Ergebnisrechnung 2023	1.238.744	38,9

Entwicklung der Personalkosten der Kindertageseinrichtungen, der allgemeinen Verwaltung und des Bauhofs:

(Angaben in Euro)	Kindertages- einrichtung	%-Anteil Personal- kosten	Allgemeine Verwaltung	%-Anteil Personal- kosten	Bauhof	%-Anteil Personal- kosten
Ergebnisrechnung 2015	645.773	76,1	68.905	8,1	133.968	15,8
Ergebnisrechnung 2016	686.219	75,4	80.270	8,8	144.053	15,8
Ergebnisrechnung 2017	705.170	75,2	83.319	8,8	149.267	16,0
Ergebnisrechnung 2018	736.287	76,3	83.537	8,7	145.006	15,0
Ergebnisrechnung 2019	845.926	76,0	76.062	6,8	191.457	17,2
Ergebnisrechnung 2020	860.074	76,0	56.372	5,0	215.359	19,0
Ergebnisrechnung 2021	820.045	75,6	55.041	5,1	210.070	19,4
Ergebnisrechnung 2022	880.150	75,3	57.461	4,9	230.854	19,8
Ergebnisrechnung 2023	957.805	77,0	83.721	7,0	197.218	16,0

Die Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (Aufwandsentschädigungen für Bürgermeister, Gemeinderäte und Freiwillige Feuerwehr) werden nicht unter den Personalaufwand, sondern in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

2.1.11. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen wurden im Jahr 2023 446.589 Euro festgestellt. Dies sind 184.511 Euro weniger als geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten insbesondere die Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen, Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke sowie für Geräte und Ausstattungen. Weiterhin werden unter dieser Position die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen geplant. Darin werden Energie, Wasser und sonstige Nebenkosten veranschlagt. Ferner werden die Aufwendungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen unter dieser Position verbucht. Zu den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen gehören u. a. die Mittel für das Spiel- und Beschäftigungsmaterial im Kindergarten und die Lehr- und Lernmittel für die Grundschule Altmittweida.

2.1.12. Transferaufwendungen/Umlagen

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden grundsätzlich alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Sie gehören zu den ordentlichen Aufwendungen. Im Jahr 2023 betrugen die Transferaufwendungen 944.415 Euro. Dies sind 1.015 Euro mehr als veranschlagt.

Im Jahr 2023 betrugen die Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte 9.435 Euro. Dies sind 2.635 Euro mehr als geplant.

(Angaben in Euro)

Zuweisungen und Zuschüsse	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichungen +/-
Zuschüsse an Vereine	1.500	1.500	0
Zuschuss für Friedhof / Kirche	2.500	5.000	+2.500
Zuschuss Dorffest	0	2.000	+2.000
Babybegrüßungsgeld	500	0	-500
Zuschuss Freizeitfranz	1.200	0	-1.200
Sonstiges	1.100	935	-165
Gesamt:	6.800	9.435	+2.635

Im Jahr 2023 wurden für Umlagen Aufwendungen in Höhe von 933.065 Euro geleistet. Dies sind 435 Euro weniger als geplant.

(Angaben in Euro)

Umlagen	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichungen +/-
Kreisumlage (Umlagesatz 2023: 30,5 %)	630.900	614.510	-16.390
Gewerbesteuerumlage	67.600	91.853	+24.253
Verwaltungsgemeinschaftumlage	219.500	211.125	-8.375
Umlage an ZWA	15.500	15.577	+77
Gesamt:	933.500	933.065	-435

Für Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wurden Aufwendungen in Höhe von 1.915 Euro gebucht. Diese sind jedoch nur aufwandswirksam, nicht zahlungswirksam.

2.1.13. Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert. Diese erfolgen grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die voraussichtliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Die für die Ermittlung der Abschreibungen erforderliche vollständige Erfassung des Anlagevermögens ist mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Altmittweida abgeschlossen. In der Planung 2023 wurden planmäßige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 419.000 Euro geplant. In der Ergebnisrechnung 2023 sind Abschreibungen in Höhe von 402.861 Euro zu verzeichnen.

2.1.14. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt wurden unter den sonstigen Aufwendungen Mittel in Höhe von 152.304 Euro in Anspruch genommen. Dies sind 13.604 Euro mehr als geplant. Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige, Verfügungsmittel des Bürgermeisters, Versicherungsbeiträge, Aufwendungen für Büromaterial, Post- und Telefongebühren, Rechnungsprüfungs- und Gerichtskosten, Mitgliedsbeiträge, Erstattung der Betriebskosten an andere Gemeinden für die Betreuung von Kindern und sonstige Geschäftsausgaben.

2.1.15. Realisierte außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2023 sind im Ergebnishaushalt realisierte außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 1 Euro gebucht worden. Dieser ist durch die Ausbuchung des Restbuchwertes des Multicars als Vermögensgegenstand entstanden.

2.2. Über- und außerplanmäßige Ausgaben vom 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Im Zeitraum vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 sind folgende über- und außerplanmäßige Ausgaben angefallen:

(alle Angaben in Euro)

über-/außerplanmäßige Ausgabe			deckendes Konto	
Nehmendes Produktkonto	Üpl./apl. - Grund	Betrag	Produktkonto	Deckungsvorschlag
12600.4261000	Feuerwehr: Anschaffung Einsatzkleidung	15.436,68	611001.3013000	Mehreinnahmen aus Gewerbesteuer
126001.7832000	Feuerwehr: HLF 10 (GR/2023/003/02)	60.000,00	611001.3013000	Mehreinnahmen aus Gewerbesteuer
424101.7832000	Unterwasserpumpe Fußballplatz	9.500,00	611001.3013000	Mehreinnahmen aus Gewerbesteuer

3. Investitionstätigkeit

3.1. Allgemeines

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

(Angaben in Euro)

	Einzahlungen 2022	Haushalt 2023	Einzahlungen 2023	%-Anteil	Abweichung +/-
Investive Schlüsselzuweisung	3.294	12.500	12.211,00	4,9	-289,00
Fördermittel	0	0	233.700,00	93,1	+233.700,00
Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen (Grunddienstbarkeiten)	1.710	0	0,00	0,0	0,00
Einzahlungen Veräußerung aus Sachanlagevermögen	1	0	5.000,00	2,0	+5.000,00
Summe:	5.005	12.500	250.911,00	100,0	+238.411,00

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

(Angaben in Euro)

	Auszahlungen 2022	Haushalt 2023	Auszahlungen 2023	%-Anteil	Abweichung +/-
Organisationsangelegenheiten	0	0	0,00	0,0	0,00
bebautes und unbebautes Grundvermögen	0	2.500	0,00	0,0	-2.500,00
Baubetriebshof	3.649	2.500	0,00	0,0	-2.500,00
Brandschutz	0	10.000	263.478,40	61,4	+253.478,40
Grundschule	11.954	4.400	43.432,74	10,1	+39.032,74
Kindertageseinrichtungen	13.844	32.300	27.343,60	6,4	-4.956,40
Sportplätze	3.752	2.500	15.548,19	3,6	+13.048,19
Freibad	4.449	1.000	38.017,70	8,9	+37.017,70
Wohnungen	0	25.000	22.814,39	5,3	-2.185,61
Straßen	9.106	19.800	0,00	0,0	-19.800,00
Friedhof	46.754	0	10.000,00	2,3	+10.000,00
Spielplätze	0	2.000	8.636,49	2,0	+6.636,49
Summe:	0	102.000	429.271,51	100,0	+327.271,51

3.2. Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit 250.911 Euro. Sie setzt sich zusammen aus 12.211 Euro investiver Schlüsselzuweisung, 5.000 Euro aus dem Verkauf von beweglichen Vermögensgegenständen sowie 233.700 Euro Fördermitteln.

(Angaben in Euro)

Einzahlung	Plan 2023	Einzahlungen 2023	Abweichung +/-
Investive Schlüsselzuweisung	12.500	12.211,00	-289
Fördermittel	0	233.700,00	+233.700
Veräußerung aus Sachanlagevermögen	0	5.000,00	+5.000
Summe:	12.500	250.911,00	+238.411

3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für die Investitionstätigkeit sind im Saldo um 327.271,51 Euro über dem Planansatz. Der Saldo setzt sich aus 359.213,52 Euro Mehrauszahlungen und 31.942,01 Euro Minderzahlungen zusammen.

3.3.1. Mehrauszahlungen:

(Angaben in Euro)

Produkt	Plan 2023	Auszahlungen 2023	Überschreitung
Brandschutz	10.000	263.478,40	+253.478,40
Grundschule	4.400	43.432,74	+39.032,74
Sportplätze	2.500	15.548,19	+13.048,19
Freibad	1.000	38.017,70	+37.017,70
Friedhof	0	10.000,00	+10.000,00
Spielplätze	2.000	8.636,49	+6.636,49
Summe:	19.900	378.113,52	+359.213,52

Brandschutz

Für das neue HLF 10 sowie für das dazugehörige Regalsystem wurden erste Abschlagsrechnung in Höhe von insgesamt 261.990,40 Euro geleistet. Für das HLF 10 wurden im Haushalt 2023 keine Mittel veranschlagt. Die Ausgaben werden über einen Haushaltsrest aus Vorjahren in Höhe von 475.000 Euro gedeckt sowie über eine Mittelbereitstellung (GR/2023/003/02) in Höhe von 60.000 Euro. Für das Regalsystem wurden Mittel in Höhe von 9.000 Euro veranschlagt. Für die Jugendfeuerwehr wurde ein Zelt angeschafft. Den 1.488 Euro Anschaffungskosten steht ein Planansatz in Höhe von 1.000 Euro gegenüber.

Grundschule

In der Grundschule wurden fünf Beamer im Rahmen des Digital-Paktes angeschafft. Den Ausgaben in Höhe von 14.350,21 Euro steht kein Planansatz gegenüber. Die Beamer werden mit einem Festbetrag in Höhe von 4.000 Euro gefördert, für die Gemeinde fallen also keine Eigenmittel an. Weiterhin wurde die Teilpflasterung des Schulhofes realisiert. Den Ausgaben für die Maßnahme in Höhe von 27.560,52 Euro steht kein Planansatz gegenüber. Die Maßnahme wird über einen Haushaltsrest aus Vorjahren gedeckt. Für die Anschaffung einer Weichboden-Matte für den Hochsprung wurden 4.400 Euro veranschlagt. Im Jahr 2023 wurden davon 1.522,01 Euro in Anspruch genommen.

Sportplätze

Für die Anschaffung eines Ballfangnetzes wurden 2.500 Euro eingeplant. Die Mittel wurden nicht in Anspruch genommen und in das Jahr 2024 übertragen. Weiterhin musste am Tennisplatz ein Flutlichtlampenkopf in Höhe von 6.116,65 Euro ersetzt werden. Für eine neue Unterwasserpumpe auf dem Fußballplatz wurden 9.431,54 Euro ausgegeben. Die Maßnahmen waren nicht eingeplant und wurden aus liquiden Mitteln gedeckt. Der Zuschuss in Höhe von 40.000 Euro für den Neubau einer Reithalle durch den Reit- und Sportverein Altmittweida e.V. stand ein Haushaltsrest zur Verfügung. Die Mittel wurden nicht in Anspruch genommen, es erfolgt eine weitere Übertragung in das Jahr 2024.

Freibad

Im Freibad wurde eine neue Dosierpumpe angeschafft. Den Ausgaben in Höhe von 1.159,68 Euro stand ein Planansatz in Höhe von 1.000 Euro gegenüber. Weiterhin wurden 36.858,02 Euro für eine Rutsche im Freibad ausgegeben. Dem stand kein Planansatz gegenüber, die Auszahlungen wurden über einen Haushaltsrest aus Vorjahren in Höhe von 37.049,00 Euro gedeckt.

Friedhof

Für den Friedhof wurde ein Zuschuss in Höhe von 10.000 Euro gezahlt. Dafür stand kein Planansatz zur Verfügung. Die Mittel wurden über einen Haushaltsrest aus Vorjahren gedeckt.

Spielplätze

Für eine neue Seilbahn wurden 2.000 Euro veranschlagt. Tatsächlich wurden 8.636,49 Euro in Anspruch genommen. Die Mehrausgaben in Höhe von 6.636,49 Euro wurden aus liquiden Mitteln gedeckt.

3.3.2. Minderauszahlungen:

(Angaben in Euro)

Produkt	Plan 2023	Auszahlungen 2023	Unterschreitung
bebautes und unbebautes Grundvermögen	2.500	0,00	-2.500,00
Baubetriebshof	2.500	0,00	-2.500,00
Kindertageseinrichtungen	32.300	27.343,60	-4.956,40
Wohnungen	25.000	22.814,39	-2.185,61
Straßen	19.800	0,00	-19.800,00
	82.100	50.157,99	-31.942,01

Bebautes und unbebautes Grundvermögen

Im Haushaltsjahr 2023 wurden 2.500 Euro für allgemeine Grunderwerbe veranschlagt. Diese mussten nicht in Anspruch genommen werden.

Bauhof

Im Bauhof wurden im Jahr 2023 insgesamt 2.500 Euro für kleinere investive Anschaffungen geplant. Diese wurden nicht in Anspruch genommen.

Kindertageseinrichtungen

In der Kindertageseinrichtung wurden 874,65 Euro für ein neues Spielhaus ausgegeben. Die Mittel wurden nicht im Plan veranschlagt, sie wurden über einen Haushaltsrest aus Vorjahren gedeckt. Weiterhin wurden 1.000 Euro für die Anschaffung eines neuen Kinderwagens im Plan veranschlagt. Diese Mittel wurden nicht in Anspruch genommen. Für neue Außenjalousien wurden 18.621,88 Euro in Anspruch genommen. Dem stand ein Planansatz in Höhe von 20.0000 Euro

gegenüber. Für eine neue Wippe wurden 1.300 Euro im Haushaltsplan veranschlagt. Davon wurden 998,95 Euro in Anspruch genommen. Für neue Möbel wurden 10.000 Euro Planansatz veranschlagt. Davon wurden 6.840,12 Euro in Anspruch genommen. Sämtliche nicht in Anspruch genommenen Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Für die Sanierung des Bades wurden 8 Euro in Anspruch genommen. Dem stand kein Planansatz, sondern ein Haushaltsrest aus Vorjahren gegenüber.

Wohnungen

Für eine neue Heizung in der Hauptstraße 7 wurden 25.000 Euro eingeplant. Davon wurden 22.814,39 Euro in Anspruch genommen.

Straßen

Für einen Gehweg an der Schulstraße wurden 19.800 Euro eingeplant. Diese wurden nicht in Anspruch genommen und in voller Höhe in das Jahr 2024 übertragen.

3.4. Haushaltsreste

Für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden Haushaltsausgabereste von 2022 nach 2023 in Höhe von 686.549 Euro gebildet und übertragen. Davon wurden 325.012,67 Euro ausgezahlt. Haushaltsausgabereste in Höhe von 323.845,00 Euro wurden unverändert weiterübertragen und 37.691,33 Euro wurden nicht in Anspruch genommen und entfallen. Im Haushaltsjahr 2023 wurden neue Haushaltsausgabereste in Höhe von 72.739,00 Euro gebildet, damit wurden insgesamt Haushaltsreste für die Auszahlung von Investitionen in Höhe von insgesamt 396.584 Euro in das Jahr 2024 übertragen.

(Angaben in Euro)

Produktkonto	Verwendungszweck	Betrag
126001/7832000	Feuerwehr: HLF 10	282.720
211101/7832000	Grundschule: Weichbodenmatte Hochsprung	4.400
356101/7832000	KTE: Spielhaus	125
365101/7832000	KTE: Kinderwagen	1.000
365101/7832000	KTE: Außenjalousie	1.378
365101/7832000	KTE: Wippe	301
365101/7832000	KTE: Möbel	3.160
365101/7851100	KTE: Sanierung Bad	50.000
424101/7815070	Zuschuss Reithalle	40.000
424101/7832000	Flutlichtlampenköpfe	6.000
424101/7832000	Ballfangnetz	2.500
553002/7818000	Zuschuss Friedhof	5.000
Summe		396.584

3.5. Bestand der liquiden Mittel

(Angaben in Euro)

Jahr	Zahlungsmittelsaldo Plan	Zahlungsmittelsaldo Ist	Zahlungsmittelbestand Ist
zum 31.12.2015	- 213.500	+501.927,64	1.109.055,71
zum 31.12.2016	-161.700	-77.346,10	1.031.709,61
zum 31.12.2017	-251.100	-80.217,42	951.492,19
zum 31.12.2018	+5.700	+124.460,68	1.075.952,87
zum 31.12.2019	+15.900	+588.712,85	1.664.665,72
zum 31.12.2020	-64.200,00	+579.652,91	2.244.318,63
zum 31.12.2021	-246.200	+684.014,19	2.928.332,82
zum 31.12.2022	-489.100	+442.434,53	3.370.551,40
zum 31.12.2023	-72.800	+748.595,47	3.946.033,08

4. Rücklagen / Basiskapital / Verbindlichkeiten

4.1. Rücklagen

Seit dem 01.01.2018 sind neue Regelungen zum Haushaltsausgleich in Kraft getreten. Um einen gesetzmäßigen Haushalt zu erreichen, ist es unter anderem möglich, die Eigenmittel für Abschreibungen aus Anlagevermögen, das bis zum 31.12.2017 angeschafft wurde, sanktionslos gegen das Basiskapital zu verrechnen (Stufe 3). Die Regelung der dritten Stufe des Haushaltsausgleichs kann unabhängig von Stufe 1 und Stufe 2 angewendet werden. Davon macht die Gemeinde Altmittweida Gebrauch.

4.1.1. Ordentliches Ergebnis

(Angaben in Euro)

	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung +/-
Rücklage zu Beginn des HH-Jahres	1.702.694	2.396.515	2.317.700	2.817.877	+500.177
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	+513.655	+261.260	-307.100	+502.041	+809.141
Verr. Fehlbetrag aus Altabschreibungen	+180.166	+160.102	+175.500	+160.164	-15.336
Ordentliches Ergebnis des Haushaltsjahres	+693.821	+421.362	-131.600	+662.205	+793.805
Rücklage zum Ende des HH-Jahres	2.396.515	2.817.877	2.186.100	3.480.082	+1.293.982

Aus dem Jahresabschluss 2023 ergibt sich zum 31.12.2023 nach Verrechnung des Fehlbetrages aus Altabschreibungen ein Jahresüberschuss in Höhe von 662.205 Euro. Die Rücklage steigt damit auf einen Bestand zum 31.12.2023 von 3.480.082 Euro, das sind 1.293.982 Euro mehr als geplant.

Die Differenz ergibt sich zum einen aus einem höheren Jahresüberschuss des Jahres 2022, wodurch die Rücklage zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 tatsächlich einen höheren Bestand auswies, als im Haushalt 2023 geplant. Zum anderen trägt das bessere Jahresergebnis 2023 gegenüber dem Plan zu einer weiteren Erhöhung des Rücklagenbestandes bei.

4.1.2. Sonderergebnis

(Angaben in Euro)

	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abweichung +/-
Überschuss/Fehlbetrag zu Beginn des HH-Jahres	730.248	729.802	729.800	731.623	+1.823
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	+2.597	-28.455	0	+8.346	+8.346
Verr. Fehlbetrag aus Altabschreibungen	-3.043	30.276	0	+162.864	+162.864
Verrechnung mit ordentlichem Ergebnis	0	0	0	0	0
Sonderergebnis des HH-Jahres	-447	+1.821	0	+171.210	+171.210
Rücklage zum Ende des HH-Jahres	729.802	731.623	729.800	902.833	+173.033

Im Sonderergebnis wurde mit dem Jahresabschluss 2023 ein Überschuss von 8.346 Euro festgestellt. Nach Verrechnung des Fehlbetrages aus Altabschreibungen in Höhe von 162.864 Euro entsteht ein Überschuss von insgesamt 171.210 Euro. Mit Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 ergibt sich eine Rücklage des Sonderergebnisses von insgesamt 902.833 Euro.

4.1.3. Zusammensetzung der Rücklagen

Die Rücklagen der Gemeinde Altmittweida zum 31.12.2023 setzten sich folgendermaßen zusammen:

(Angaben in Euro)

	Ordentliche Rücklage	Sonderrücklage	Summe
aus Jahresüberschüssen/Jahresfehlbeträgen	2.367.940	100.958	2.468.898
aus Verrechnungsmöglichkeiten	1.112.142	801.875	1.914.017
Summe	3.480.082	902.833	4.382.915

Mit dem neuen Haushaltsausgleich müssen die Rücklagen einer Gemeinde auch nach der Zusammensetzung bezugnehmend auf ihre Entstehung betrachtet werden. Die Rücklagen setzen sich nunmehr aus tatsächlich erwirtschafteten Jahresüberschüssen oder -fehlbeträgen und aus Überschüssen aus den zahlreichen Verrechnungsmöglichkeiten zusammen. Letztere entstehen jedoch aus zahlungsunwirksamen Vorgängen. Um einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erreichen, ist zwar das Heranziehen aller Rücklagen erlaubt, führt jedoch auch dazu, dass die liquiden Bestände einer Gemeinde aufgebraucht werden. Um eine stabile Finanzsituation zu gewährleisten, sollte für die Abdeckung von Jahresfehlbeträgen daher nur die Rücklage aus Jahresüberschüssen verwendet werden. Die verbleibende Rücklage aus den Verrechnungen sollte künftig nur für die Deckung von zahlungsunwirksamen Vorgängen verwendet werden. Das kommt insbesondere dann zum Tragen, wenn der verrechnungsfähige Fehlbetrag aus Altabschreibungen entfällt bzw. den Jahresfehlbetrag nicht mehr abdeckt.

4.2. Basiskapital

Fehlbeträge, die aus Abschreibungen auf Anlagevermögen, das bis zum 31.12.2017 angeschafft wurde, entstehen, können zukünftig sanktionslos durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Dabei darf ein Drittel des Basiskapitals, welches zum 31.12.2017 bestand, nicht unterschritten werden. Das Basiskapital der Gemeinde Altmittweida betrug zum 31.12.2017 8.049.814,57 Euro, somit darf der Wert von 2.683.271,52 Euro nicht unterschritten werden. Aus der Verrechnung der Fehlbeträge aus Altabschreibungen ergibt sich folgende Entwicklung des Basiskapitals.

(Angaben in Euro)

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Basiskapital zum 01.01. d. Jahres	6.458.826	6.135.798	5.967.698	5.834.198	5.725.798
Verrechnung Fehlbetrag Altabschreibung	-323.028	-168.100	-133.500	-108.400	-103.100
davon ordentliches Ergebnis	-160.164	-168.100	-133.500	-108.400	-103.100
davon Sonderergebnis	-162.864	0	0	0	0
Basiskapital zum 31.12. d. Jahres	6.135.798	5.967.698	5.834.198	5.725.798	5.622.698

4.3. Verbindlichkeiten

4.3.1. Rückstellungen

(Angaben in Euro)

Rückstellung für:	Konto	Bestand 31.12.2022	Inanspruch- nahme/ Ertrag	Zuführung/ Aufwand	Bestand 31.12.2023
Rechnungsprüfungs- kosten	289110	6.247	5.355	5.497	6.389
Rückständiger Grunderwerb	289120	95.134	0	0	95.134
Summe	28	101.381	5.355	5.497	101.523

4.3.2. Übersicht über den Schuldenstand

Im Jahr 2010 leistete die Gemeinde Altmittweida die letzte Tilgungsrate in Höhe von 133.833,37 Euro. Seitdem wurden keine neuen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgenommen.

4.3.3. Kassenlage

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2023 stabil. Kassenkredite mussten nicht in Anspruch genommen werden.

5. Zusammenfassung

5.1. Gesamtübersicht Ergebnisrechnung/ Finanzrechnung

(Angaben in Euro)

Gegenüberstellung Ergebnisrechnung/Ergebnishaushalt 2023	Rechnungsergebnis	Plan	Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	3.687.289,44	3.152.600	+534.689,44
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.185.248,62	3.459.700	+274.451,38
ordentliches Ergebnis	+502.040,82	-307.100	+809.140,82
Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00
Saldo aus ordentlichem Ergebnis einschl. Abdeckung von Fehlbeträgen	0,00	0	0,00
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	8.347,67	0	+8.347,67
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	1,00	0	-1,00
Sonderergebnis	+8.346,67	0	+8.346,67
Verrechnung Altabschreibungen ordentliches Ergebnis	+160.164,29	+175.500	-15.335,71
Verrechnung Altabschreibungen Sonderergebnis	+162.863,78	0	+162.863,78
Gesamtergebnis	+833.415,56	-131.600	+965.015,56
Gegenüberstellung Finanzrechnung/Finanzhaushalt 2023			
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.530.611,67	2.959.900	+570.711,67
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.782.016,20	3.032.700	+250.683,80
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+748.595,47	-72.800	+821.395,47
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.911,00	12.500	+238.411,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	429.271,51	102.000	-327.271,51
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-178.360,51	-89.500	-88.860,51
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	+5.030,77	0	+5.030,77
Haushaltseinnahmereste	0,00	194.000	-194.000
Haushaltsausgabereste	0,00	686.549	+686.549
Änderung des Finanzmittelbestandes	+575.265,73	-654.849	+1.230.114,73

5.2. Erreichung der wesentlichen Ziele

Sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt wurden wesentlich bessere Jahresergebnisse erzielt als geplant. Die kommunale Aufgabenerfüllung war somit stets gewährleistet. Nach Schluss des Haushaltsjahres gab es keine Vorgänge von besonderer Bedeutung.

5.2.1. Auswertung der Schlüsselprodukte

Schlüsselprodukt: Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Leistungsziele: Erhaltung der Einsatzbereitschaft der Gemeindewehr und maximal 1.200 Euro Zuschuss der Gemeinde pro Einsatzkraft (insgesamt maximal 43.200 Euro).

Die Einsatzbereitschaft der freiwilligen Feuerwehr war stets gewährleistet.

Der gemeindliche Zuschuss betrug 2023 53.064,26 Euro und lag somit für 33 Einsatzkräfte bei 1.608,01 Euro pro Einsatzkraft. Das ist etwas weniger als geplant, da das neue HLF 10 noch nicht aktiviert ist und damit die dafür geplante Abschreibung fehlt.

Schlüsselprodukt: Kindertageseinrichtung

Leistungsziel: Beibehaltung der Öffnungszeiten, Einhaltung der Betreuungsschlüssel, Beibehaltung des Einsatzes von qualifiziertem Personal

Im Jahr 2023 konnten sowohl die bisherigen Öffnungszeiten als auch die Einhaltung des Betreuungsschlüssels und der Einsatz von qualifizierten Personal sichergestellt werden.

5.3. Positive Entwicklung und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung

Im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2017 wurde darauf hingewiesen, dass die Einnahmen der Gemeinde in künftigen Jahren nicht mehr die Ausgaben decken können.

Durch die seit dem 01.01.2018 in Kraft getretene neue Regelung zum Haushaltsausgleich hat sich diese Situation entspannt. Auch die Änderung des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes im Jahr 2021 wirkt sich begünstigend auf die Gemeinde Altmittweida aus. Weiterhin sind die Jahresergebnisse der letzten Jahre wesentlich besser ausgefallen als geplant.

Ein mögliches Risiko könnte dennoch die weitere negative Bevölkerungsentwicklung sein, die sich auf zukünftige Zahlungen der Schlüsselzuweisungen auswirkt, was wiederum den finanziellen Handlungsspielraum der Gemeinde weiter einschränken könnte. Weiterhin sind die gegenwärtig hohen Jahresergebnisse im Wesentlichen auf Einnahmen aus der Gewerbesteuer zurückzuführen. Ein Rückgang dieser, im Vergleich zu den Vorjahren sehr hohen Einnahmen, würde die Einnahmesituation der Gemeinde wesentlich beeinträchtigen.

6. Organe der Gemeinde und Angaben zu Mitgliedschaften gemäß § 88 Abs. 3 SächsGemO

	Name	Vorname	Organisation/Fa.	Art der Mitwirkung
Bürgermeister	Miether	Jens-Uwe		
Fachbedienstete für das Finanzwesen	Kluge	Anke		
Gemeinderäte:	Barthel	Sandro		
	Dietrich	Sven		
	Kluge	Thomas		
	Köhler	Volkmar		
	Krasselt	Thomas		
	Lauterbach	Sabine		
	Morzeck	Alexander		
	Lohmann	Siegfried		
	Sahm	Jörg		
	Steiner	Ralph		
	Steinhoff	Ralf		
	Tauscher	Uwe		

Altmittweida, 19.04.2024



Miether
Bürgermeister