# Große Kreisstadt Coswig

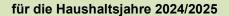


Doppelhaushalt 2024/2025

### **Inhaltsverzeichnis**

- 1 Haushaltssatzung 2024/2025
- 2 Gesamthaushalt
- 2.1 Ergebnishaushalt
- 2.2 Finanzhaushalt
- 2.3 Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt
- 2.4 Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt
- 2.5 Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
- 2.6 Kontenübersicht
- 3 Teilhaushalte (beigefügt als Teil 2)
- 3.1 Übersicht über die gebildeten Teilhaushalte
- 3.2 Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt mit Investitionsprogramm
- 4 Stellenplan
- 5 Anlagen
- 5.1 Vorbericht Übersicht Schlüsselprodukte
- 5.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben
- 5.3 Nachweis übernommener Ausfallbürgschaften
- 5.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 5.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen
- 5.6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
- 5.7 Darstellung der Fehlbeträge
- 5.8 Übersicht über die Fraktionszuwendungen
- 5.9 Übersicht über Instandhaltungsmaßnahmen
- 6. Wirtschaftsplan EKDC 2024
- 7 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtlichen Entwicklungen der Unternehmen nach § 1 Abs. 3 Nr. 8 SächsKomHVO

### Haushaltssatzung der Großen Kreisstadt Coswig





Auf Grund von § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung hat der Stadtrat in der Sitzung am 13.03.2024 folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024/2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Coswig voraussichtlich anfallenden Erträge und die entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem	2024	2025
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	42.221.776 EUR	43.065.844 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	43.462.854 EUR	44.660.248 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-1.241.078 EUR	-1.594.404 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	1.012.993 EUR	1.957.860 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf - Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonder-	297.818 EUR	1.270.435 EUR
ergebnis) auf	715.175 EUR	687.425 EUR
- Gesamtergebnis auf	-525.903 EUR	-906.979 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen		
Ergebnisses aus Vorjahren auf - Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonder-	0 EUR	0 EUR
ergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	657.000 EUR	627.500 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 EUR	0 EUR
- veranschlagtem Gesamtergebnis auf	131.097 EUR	-279.479 EUR
im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	38.635.441 EUR	39.286.877 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf - Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.641.380 EUR	39.415.834 EUR
als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-5.939 EUR	-128.957 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.758.891 EUR	9.751.584 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.729.562 EUR	11.591.755 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.970.671 EUR	-1.840.171 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungs- mittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus		
Investitionstätigkeit auf	-3.976.610 EUR	-1.969.128 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf - Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR 0 EUR	0 EUR 0 EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-13.150.738 EUR	-1.702.295 EUR
festgesetzt.		

### Haushaltssatzung der Großen Kreisstadt Coswig

#### für die Haushaltsjahre 2024/2025



§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

0 EUR 0 EUR

(a) durch den städtischen Haushalt wird auf (b) durch den Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig wird auf

0 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, der in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

0 EUR

0 EUR

7.800.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird

(a) für die Stadtkasse auf 7.700.000 EUR

(b) für den Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig auf 583.000 EUR

festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze für die Gemeindesteuern, die in einer gesonderten Satzung festgesetzt worden sind, betragen

(a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) in 2024 310 v.H. in 2024 (b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 415 v.H. in 2024 und 2025 (c) für die Gewerbesteuer 400 v.H.

Die Hebesätze für die Grundsteuer in 2025 werden nach Vorliegen der für eine ordnungsgemäße Entscheidung erforderlichen Daten im Rahmen einer Änderung der Hebesatzsatzung festgesetzt. Eine nachrichtliche Angabe kann insoweit entfallen. Nach § 28 Grundsteuergesetz wird die Grundsteuer zu je einem Viertel ihres Jahresbetrags am 15. Februar, 15. Mai, 15. August und 15. November fällig. Kleinbeträge bis 15 EUR werden mit ihrem Jahresbetrag am 15. Februar fällig. Kleinbeträge bis 30 EUR werden zu je einer Hälfte ihres Jahresbetrags am 15. Februar und am 15. August fällig. Auf Antrag des Steuerschuldners kann die Grundsteuer abweichend zu den genannten Fälligkeit in einem Jahresbetrag, fällig am 01. Juli, entrichtet werden.

§ 6

Der Stellenplan der Stadtverwaltung Coswig wird gemäß Anlage wie folgt bestätigt (höchstzulässige Besetzung):

2024 2025 Vollbeschäftigte 87,69 88,46

§ 7

Folgende Deckungsgrundsätze werden festgelegt:

- 1. Die Haushaltsstellen aller Personalaufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig.
- 2. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die Transferaufwendungen und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen der Teilhaushalte sind nach Verantwortlichkeit gegenseitig deckungsfähig.

§ 8

Investitionsvorhaben, für die Fördermittel beantragt sind, gelten bis zur verbindlichen Bewilligung der notwendigen Mittel als im Haushaltsplan gesperrt (d.h. es können keine Aufträge erteilt werden). Im Falle der Ablehnung des Antrages oder der Kürzung der Mittel kann die geplante Maßnahmen nicht realisiert werden.

Darüber hinaus sind die geplanten investiven Maßnahmen folgender Teilhaushalte in den Haushaltsjahren 2024/2025 vorläufig vollständig gesperrt:

111350 111355 111650 111660 126000 211110 211130 211150 215110 215120 217100 365294 421000 424110 424130 511110 511150 541010 551010 551020 561006 573000 575000

Die Aufhebung dieser Sperre erfolgt in Abhängigkeit vom Planerfüllungsstand der Haushaltsstellen 111350.682110 und 571000.682110 durch das Fachgebiet Finanzcontrolling.

### Haushaltssatzung der Großen Kreisstadt Coswig

### für die Haushaltsjahre 2024/2025



§ 9

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2024 in Kraft.

Nach § 4 Abs. 4 Satz 1 SächsGemO gelten Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften zu Stande gekommen sind, ein Jahr nach ihrer Bekanntmachung als von Anfang an gültig zu Stande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

- 1. die Ausfertigung der Satzung nicht oder fehlerhaft erfolgt ist,
- Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzungen, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind,
- der Oberbürgermeister dem Beschluss nach § 52 Abs. 2 SächsGemO wegen Gesetzwidrigkeit widersprochen hat,
- vor Ablauf der in § 4 Abs. 4 Satz 1 SächsGemO genannten Frist
   a) die Rechtsaufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet hat oder
  - b) die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Stadt unter Bezeichung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist.

lst eine Verletzung nach Satz 2 Nummer 3 oder 4 geltend gemacht worden, so kann auch nach Ablauf der in § 4 Satz 1 SächsGemO genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Coswig, den 19.04.2024

Rougs Mark

Thomas Schubert Oberbürgermeister

Siegel

#### Nachrichtlich:

## Festsetzung aus dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunale Dienste Coswig für das Wirtschaftsjahr 2024

Der Stadtrat hat mit Beschluss vom 13.03.2024 zum Haushaltsplan 2024/2025 entsprechend § 16 Abs. 1 der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) vom 10. Dezember 2018 (GVBI. S. 593), den Wirtschaftsplan 2024 des Eigentriebes Kommunale Dienste Coswig als Anlage zum Haushaltsplan mit folgenden Festsetzungen bestätigt:

Erfolgsplan	Abwasser	BBH	HMD	Börse	TW	Summe
Erträge	1.767.876	1.744.611	600.911	341.138	9.600	4.464.136
Aufwendungen	1.226.803	1.732.918	600.911	320.577	9.600	3.890.809
Jahresergebnis vor Steuern	541.073	11.693	0	20.561	0	573.327
Jahresergebnis nach Steuern	540.873	10.243	0	20.561	0	571.677

Liquiditätsplan	gesamt
Mittelzu- oder -abflüsse aus lfd. Geschäftstätigkeit	925.876
Mittelzu- oder -abflüsse der Investitionstätigkeit	-7.573.402
Mittelzu- oder -abflüsse der Finanzierungstätigkeit	5.502.227
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-1.145.299
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	6.165.290
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	5.019.991

Kreditaufnahmen	Abwasser	BBH	HMD	Börse	TW	Summe
Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Kassenkredit	95.400	331.800	119.600	36.200	0	583.000

# Große Kreisstadt Coswig Doppelhaushalt 2024/2025 Ergebnishaushalt

			Ergebriisriaasriai					
		Ergebnis	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Ertraga und Aufwandaartan	2022	(Ifd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das Ha	aushaltsjahr folgende	Jahr
	Ertrags- und Aufwandsarten	2022	(ira. Fraustransjarii)	(Fidingarii)	Euro		, ,	
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	17.713.161,28	14.351.105	15.078.808	15.505.764	15.844.226	16.232.326	16.232.326
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	2.013.153,83	1.992.000	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500
	Gewerbesteuer	7.260.190,02	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	7.096.493,02	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.260.092,41	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderpos-							
	ten	21.368.713,35	22.411.077	23.205.849	23.084.096	24.171.621	24.849.886	24.545.473
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	12.018.960,66	12.912.478	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
	sonstige allgemeine Zuweisungen	574.558,02	476.954	451.557	318.780	240.413	162.045	162.045
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	3.156.530,29	3.316.135	3.586.335	3.778.967	4.365.863	4.743.325	4.621.307
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	793.017,25	773.597	770.545	759.467	704.768	701.069	702.402
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.181.850,58	1.150.236	1.240.757	1.290.980	1.291.167	1.293.488	1.295.867
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.709,32	580.279	605.494	821.665	615.164	591.931	498.497
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	242.948,33	219.650	352.824	326.136	287.056	273.026	272.221
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	2.077.012,19	1.080.414	967.499	1.277.736	1.251.984	1.164.746	1.162.801
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	43.749.412,30	40.566.358	42.221.776	43.065.844	44.165.986	45.106.472	44.709.587
11	Personalaufwendungen	5.289.306,86	6.016.647	6.371.235	6.624.762	6.807.525	6.872.646	7.038.343
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für							
	Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	98.342,82	0	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.187.920,26	6.394.784	7.387.221	7.549.052	7.971.791	7.279.045	7.106.268
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.522.877,96	4.352.933	4.267.952	4.804.990	5.580.439	6.068.406	5.904.663
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.581,09	15.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16								
	geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	22.420.244,04	22.256.895	23.644.923	23.913.600	24.126.761	24.360.863	24.426.993
	darunter: Kreisumlage	10.379.739,57	10.423.559	10.369.211	10.178.130	10.292.085	10.572.057	10.704.654
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investiti-							
	onsförderungsmaßnahmen	545.967,84		557.522	443.424	330.448	289.578	223.111
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.359.439,40	1.420.044	1.785.523	1.761.844	1.731.126	1.676.491	1.473.269
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	40.785.369,61	40.456.403	43.462.854	44.660.248	46.223.642	46.263.451	45.955.536
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 /. Nummer 18)	2.964.042,69	109.955	-1.241.078	-1.594.404	-2.057.656	-1.156.979	-1.245.949

Doppeinausnait 2024/2025							
	Ergebnis	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
Ertrags- und Aufwandsarten	2022	(Ifd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das	Haushaltsjahr folgend	le Jahr
Erirays- unu Aurwanusanen	·	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	( - )- /	Euro			
	1	2	3	4	5	6	7
20 realisierbare außerordentliche Erträge	520.418,58	0	1.012.993	1.957.860	934.118	1.725.510	1.677.700
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	63.206,17	0	297.818	1.270.435	391.118	208.200	356.400
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	457.212,41	0	715.175	687.425	543.000	1.517.310	1.321.300
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 +	2 421 255 10	100.055	F2F 002	007.070	1 514 /5/	2/0.221	75.051
22)	3.421.255,10	109.955	-525.903	-906.979	-1.514.656	360.331	75.351
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
26 + Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	704.219,29	0	657.000	627.500	574.500	516.500	440.500
27 + Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basis- kapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	4.085,88	0	0	0	0	0	0
28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	4.129.560,27	109.955	131.097	-279.479	-940.156	876.831	515.851
Fehlbetragsabdeckung							
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	279.479	940.156	0	0
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnis-	·						
ses	0,00	0	0	0	0	0	0
31 Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folge-							
jahre	0,00	0	0	0	0	0	0
32 Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0	0

Stufe: 1 Mittelanmeldung p:/hkr/form-verwaltung/f-hgplan-2j.rtf Seite 2 von 5

# Große Kreisstadt Coswig Doppelhaushalt 2024/2025 Finanzhaushalt

		Ergebnis	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	E's and Assessed as assets a	2022	(Ifd. Haushaltsjahr)	(Planjahr)	(Planjahr)	auf das l	Haushaltsjahr folgende	e Jahr
	Ein- und Auszahlungsarten	2022	(ird. Fiddərianəjarii)	(Fidiljarii)	Euro		, ,	
	<u> </u>	1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.550.480,10	14.351.105	15.078.808	15.505.764	15.844.226	16.232.326	16.232.326
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	2.010.432,04	1.992.000	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500
	Gewerbesteuer	7.374.543,79	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.765.366,82	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.317.756,51	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	18.600.654,54	19.094.942	19.619.514	19.305.129	19.805.758	20.106.561	19.924.166
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	12.018.960,66	12.912.478	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.030.712,63	476.954	451.557	318.780	240.413	162.045	162.045
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbei-							
	träge	788.228,53	773.597	770.545	759.467	704.768	701.069	702.402
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	863.727,55	1.149.986	1.240.757	1.290.980	1.291.167	1.293.488	1.295.867
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	447.755,21	580.279	605.494	821.665	615.164	591.931	498.497
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	244.363,45	219.650	352.824	326.136	287.056	273.026	272.221
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-							
	tätigkeit	1.070.349,10	1.080.414	967.499	1.277.736	1.251.984	1.164.746	1.162.801
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis							
	8)	39.565.558,48	37.249.973	38.635.441	39.286.877	39.800.123	40.363.147	40.088.280
10	Personalauszahlungen	5.232.531,95	6.016.647	6.371.235	6.624.762	6.807.525	6.872.646	7.038.343
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.943.956,44	6.394.784	7.391.221	7.553.052	7.975.791	7.283.045	7.110.268
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	393.364,55	15.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.427.401,72	21.710.137	23.087.401	23.470.176	23.796.313	24.071.285	24.203.882
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwal-	4.54.740.07		4 705 500	17/10/1	1 701 101	4 (7) (0)	4 470 040
	tungstätigkeit	1.154.743,27	1.420.044	1.785.523	1.761.844	1.731.126	1.676.491	1.473.269
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10	22 151 007 02	25 55 / 712	20 / 41 200	20.415.024	40.017.755	20,000,477	20 021 7/0
17	bis 15)	33.151.997,93	35.556.712	38.641.380	39.415.834	40.316.755	39.909.467	39.831.762
17	<ul> <li>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</li> </ul>	6.413.560,55	1.693.261	-5.939	120 057	E14 400	452 400	)E/ E10
18			8.714.501	-5.939 8.745.898	-128.957 7.609.724	-516.632 4.864.334	453.680 3.613.305	256.518 2.695.621
19	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	3.117.828,85	8.714.501	8.745.898	7.009.724	4.804.334	3.013.305	2.090.021
19	+ Einzanlungen aus investitionsbettragen und annlichen Entgeten für Investitionstätigkeit	76.797,22		0	184.000	220.000	1.025.000	35.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensge-	10.191,22	U	U	184.000	220.000	1.025.000	35.000
20	genständen	130,00	n	n	n	n	n	Λ
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	130,00		0		Ü		
-'	und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	991,64	423.000	1.012.993	1.957.860	934.118	1.725.510	1.677.700
	9 9 - 9 - 9 - 9 - 9 - 9 - 9 - 9 -							

Grobe Kreisstadt Coswig			_		_	Doppemaus	nait 2024/2025
	Ergebnis	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
E's and Association	2022	(Ifd. Haushaltsjahr)	2024 (Planjahr)	(Planjahr)	auf das H	laushaltsjahr folgend	e Jahr
Ein- und Auszahlungsarten	2022	(iid. FiddSriditSjdFii)	(Flanjani)	Euro		, ,	
	1	2	3	4	5	6	7
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermö-							
gen	4.740,32	250	0	0	0	0	0
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und							
von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00		0	0	0	0	0
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00		0	0	0	0	0
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.200.488,03	9.137.751	9.758.891	9.751.584	6.018.452	6.363.815	4.408.321
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegen-							
ständen	31.954,45	130.525	87.107	110.550	60.000	133.060	43.210
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und		0.004.400	0.570.000	0.000 (0.0	4 000 000	440.000	57.000
sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	145.571,84		3.578.298	2.920.696	1.988.228	112.000	57.000
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.235.563,03		6.048.000	4.106.010	3.298.900	3.262.500	2.178.000
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	305.972,73	178.775	610.950	509.000	405.500	610.500	1.085.750
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von	200 407 00	210 700	07/707	202.442	00.440	100 440	155 440
Wertpapieren des Umlaufvermögens	389.407,00		376.707	383.443	83.443	133.443	155.443
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	202.635,55		3.028.500	3.562.056	1.697.860	1.317.388	1.035.588
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00		10.700.540	11 501 755	7.522.021	U F F ( 0 001	0
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	3.311.104,60	12.463.664	13.729.562	11.591.755	7.533.931	5.568.891	4.554.991
darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen							
Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthal-							
ten sind)	0,00	0	0	0	0	0	0
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./.	0,00	U	U	U	0	U	U
Nummer 33)	-110.616,57	-3.325.913	-3.970.671	-1.840.171	-1.515.479	794.924	-146.670
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag	110.010,01	3.323.713	3.770.071	1.040.171	1.010.477	174.724	140.070
(Nummern 17 + 34)	6.302.943,98	-1.632.652	-3.976.610	-1.969.128	-2.032.111	1.248.604	109.848
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaft-	0.002.710,70	1.002.002	0.770.010	1.707.120	2.002.111	1.2 10.001	107.010
lich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00		0	0	0	0	0
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00		0	0	0	0	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich	.,		-				-
gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00		0	0	0	0	0
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00		0	0	0	0	0
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 +							
37) /. (Nummern 38 + 39)	0,00	0	0	0	0	0	0
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Num-				$\Box$	T		
mern 35 + 40)	6.302.943,98		-3.976.610	-1.969.128	-2.032.111	1.248.604	109.848
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	1.853.375,07	210.333	266.833	266.833	1.016.833	266.833	266.833

Stufe: 1 Mittelanmeldung p:/hkr/form-verwaltung/f-hgplan-2j.rtf Seite 4 von 5

Große Kreisstadt Coswig						Doppeinau	snait 2024/2025
	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	2026	2027	2028
Et la li	2022	2023 (Ifd. Haushaltsjahr)	2024 (Planjahr)	2025 (Planiahr)	auf das	Haushaltsjahr folgend	le Jahr
Ein- und Auszahlungsarten	2022	(iiu. Haushaitsjani)	(Fianjani)	Euro			
	1	2	3	4	5	6	7
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	1.800.000,00		750.000	4	J	0	
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	31.935.909,38		730.000	0	U	U	
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	31.585.895,21						
46 = haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43	31.303.073,21						
+ 45)]	403.389,24						
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagun-							
gen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) bezie-							
hungsweise (Nummern 41 + 46)]	6.706.333,22		-4.459.777	-1.702.295	-1.015.278	1.515.437	376.681
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		8.636.301	8.499.450				
darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für							
Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.137.543	7.884.720				
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		11.275.920	17.190.410				
darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		10.360.222	15.183.464				
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr							
[(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		-4.061.938	-13.150.738				
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	(
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	(
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushalts-							
jahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51)							
./. (Nummer 52)]	6.706.333,22	-4.061.938	-13.150.738	-1.702.295	-1.015.278	1.515.437	376.68
54 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haus-							
haltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	7.428.770,88	6.762.057	22.279.499	9.128.761	7.426.466	6.411.188	7.926.62
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00						
55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des							
Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	14.135.104,10	2.700.119	9.128.761	7.426.466	6.411.188	7.926.625	8.303.306
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	350.014,17						
nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus							
fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0	(
nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittil-	<del></del>						
gung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kredit-							
ähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszah-							
lungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen							
aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0	(
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz							
2 der Sächsischen Gemeindeordnung	14.077.842,60	2.013.575	7.433.011	5.783.466	4.768.466	6.283.625	6.660.306

### Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt

		2024			
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
	Bezeichnung Teilhaushalte	Eritage	Eul	9	Nettoressourcembedan
		1	2	3	4
111110	Stadtrat, Ausschüsse	5.080	134.406	-129.326	-129.326
111130	Bürgermeister	0	556.472	-556.472	-556.472
111160	Ehrungen, partnerschaftliche Beziehungen	2.000	46.588	-44.588	-44.588
111210	Organisationsangelegenheiten	0	111.511	-111.511	-111.511
111220	Personalangelegenheiten	182.732	650.025	-467.293	-467.293
111225	Betriebliches Gesundheitsmanagement	0	39.353	-39.353	-39.353
111230	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	35.750	545.251	-509.501	-509.501
111235	Datenschutz	0	10.309	-10.309	-10.309
111240	Gleichstellungsbeauftragte	3.500	48.921	-45.421	-45.421
111250	Öffentlichkeitsarbeit	0	105.815	-105.815	-105.815
111260	Personalrat und Schwerbehindertenvertretung	0	30.176	-30.176	-30.176
111310	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	3.500	269.747	-266.247	-266.247
111320	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	39.150	336.219	-297.069	-297.069
111330	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung	2.800	92.769	-89.969	-89.969
111340	Steuern und sonstigen Abgaben	100	100.067	-99.967	-99.967
111350	Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung	292.645	211.401	81.244	81.244
111355	Technisches Gebäudemanagement	96.948	770.938	-673.990	-673.990
111360	Beteiligungsmanagement	0	21.633	-21.633	-21.633
111371	Alfred-Prescher-Stiftung	869	969	-100	-100
111400	Örtliche Rechnungsprüfung	17.000	149.506	-132.506	-132.506
111610	Informationssicherheit	0	3.150	-3.150	-3.150
111620	IT- Benutzungsbetreuung	0	250.154	-250.154	-250.154
111650	Telekommunikation	700	45.976	-45.276	-45.276
111660	Zentrale und dezentrale Rechentechnik	6.950	416.645	-409.695	-409.695
111670	Fuhrpark	0	25.927	-25.927	-25.927
111680	Post, Beschaffung	5.350	103.662	-98.312	-98.312
111690	Kommunalarchiv, Verwaltungsbibliothek	3.271	96.487	-93.216	-93.216
121100	Statistische Angelegenheiten	0	5.715	-5.715	-5.715
121200	Wahlen	28.500	138.372	-109.872	-109.872

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf Seite 1 von 16

		2024							
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf				
	Bezeichnung Teilhaushalte	Euro							
		1	2	3	4				
122110	Ortspolizeibehörde	102.564	497.793	-395.229	-395.229				
122115	Überwachung des fließenden Verkehrs	140.000	105.000	35.000	35.000				
122210	Personenstandswesen	28.500	209.699	-181.199	-181.199				
122250	Meldewesen	129.536	562.460	-432.924	-432.924				
122310	Straßenverkehrsbehörde	37.000	55.123	-18.123	-18.123				
126000	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	125.659	602.701	-477.042	-477.042				
128000	Katastrophen- und Zivilschutz	1.823	9.522	-7.699	-7.699				
211110	Grundschule Mitte	161.099	654.242	-493.143	-493.143				
211130	Grundschule Brockwitz	74.144	358.757	-284.613	-284.613				
211150	Grundschule West	238.381	495.499	-257.118	-257.118				
211200	Grundschulen in freier Trägerschaft	0	3.136	-3.136	-3.136				
215110	Oberschule Leonhard Frank	135.391	671.159	-535.768	-535.768				
215120	Oberschule Kötitz	169.284	663.181	-493.897	-493.897				
217100	Gymnasium Coswig	236.624	1.348.213	-1.111.589	-1.111.589				
243000	Schulartenübergreifende Maßnahmen für Schulen	5.376	65.692	-60.316	-60.316				
281000	Kulturförderung	28.728	1.040.876	-1.012.148	-1.012.148				
312200	Eingliederungsleistungen	44.921	57.281	-12.360	-12.360				
351500	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund (Wohngeld)	0	190.000	-190.000	-190.000				
351800	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	10.178	175.997	-165.819	-165.819				
365200	Kita in freier Trägerschaft	4.554.000	632.107	3.921.893	3.921.893				
365210	Christliches Kinderhaus ST. Martin	0	1.147.910	-1.147.910	-1.147.910				
365220	Kita Spitzgrundspatzen	62.181	1.665.122	-1.602.941	-1.602.941				
365240	Kita Sörnewitzer Kinderwelt	34.565	717.067	-682.502	-682.502				
365250	Kita Gänseblümchen Brockwitz	14.038	424.423	-410.385	-410.385				
365255	Hort Grundschule Brockwitz	0	587.659	-587.659	-587.659				
365260	Kita Sonnenkäfer Kötitz	26.355	575.647	-549.292	-549.292				
365270	Kindertagespflege	83.468	301.211	-217.743	-217.743				
365271	Kindertagespflege Zweckvereinbarung mit Stadt Radebeul	977.130	972.498	4.632	4.632				
365280	Hort evangl. GS	0	236.970	-236.970	-236.970				
365290	Kita Taubenhaus JUCO	46.400	840.213	-793.813	-793.813				

		2024				
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf	
	Bezeichnung Teilhaushalte		Eul	ro		
		1	2	3	4	
365291	Kita Knirpsenland JUCO	47.015	751.475	-704.460	-704.460	
365292	Hort GS Mitte JUCO	0	715.961	-715.961	-715.961	
365293	Kita Löwenzahn	20.710	827.065	-806.355	-806.355	
365294	Kita Familiengarten	66.791	621.822	-555.031	-555.031	
366210	Jugendhaus Exil JUCO	15.053	75.470	-60.417	-60.417	
366211	Rappelkiste JUCO	5.335	81.100	-75.765	-75.765	
366220	Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe	160.220	257.337	-97.117	-97.117	
421000	Förderung des Sports	32.199	314.938	-282.739	-605.408	
424110	Sportplätze	7.566	109.438	-101.872	-101.872	
424115	Sporthalle GS Mitte	4.486	60.741	-56.255	-30.569	
424116	Sporthalle GS Brockwitz	3.899	68.758	-64.859	-27.753	
424117	Sporthalle GS West	3.682	43.411	-39.729	-21.078	
424118	Sporthalle Leonhard Frank OS	4.465	57.051	-52.586	-22.214	
424119	Sporthalle OS Kötitz	4.440	43.271	-38.831	-16.802	
424120	Sporthalle am Gymnasium	54.449	355.359	-300.910	-192.493	
424130	Sporthalle Förderschulzentrum	191.347	308.649	-117.302	-36.894	
511110	Bauleitplanung und Gestaltungsplanung	51.450	491.493	-440.043	-440.043	
511150	Stadtsanierung (Innenstadt)	21.864	20.000	1.864	1.864	
511162	Stadtumbau Ost (Dresdner Straße)	278.082	416.691	-138.609	-138.609	
511180	Stadtumbau Spitzgrund (WEP)	456	3.514	-3.058	-3.058	
511190	Verkehrsplanung	0	57.682	-57.682	-57.682	
521000	Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen	64.400	298.604	-234.204	-234.204	
531000	Elektrizitätsversorgung	432.500	0	432.500	432.500	
532000	Gasversorgung	34.600	0	34.600	34.600	
533000	Wasserversorgung	106.300	0	106.300	106.300	
534000	Fernwärmeversorgung	106.000	0	106.000	106.000	
541010	Gemeindestraßen	1.425.747	2.228.342	-802.595	-802.595	
541050	öffentliche Beleuchtung an Gemeindestraßen	11.671	367.685	-356.014	-356.014	
541080	Abrechnung von Beiträgen	9.246	2.030	7.216	7.216	
545100	Straßenreinigung	104.800	241.001	-136.201	-136.201	

		2024			
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
	Bezeichnung Teilhaushalte		Eu		
		1	2	3	4
545200	Winterdienst	0	185.257	-185.257	-185.257
548000	Personennahverkehr	30.097	107.072	-76.975	-76.975
549000	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger	0	208.350	-208.350	-208.350
551010	Grün- und Parkanlagen	392.681	629.795	-237.114	-237.114
551020	Spiel- und Bolzplätze	4.950	94.390	-89.440	-89.440
552000	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen, Gewässer 2. Ordnung	25.946	165.804	-139.858	-139.858
552003	Hochwasserschutz	417.587	417.587	0	0
553000	Bestattungswesen	12.000	12.000	0	0
561000	Lärmschutz	0	5.146	-5.146	-5.146
561006	Klimaschutzmanagement	35.226	78.496	-43.270	-43.270
571000	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	206.980	456.162	-249.182	-249.182
573000	Markt	7.400	22.239	-14.839	-14.839
573005	Sondermärkte	2.430	50.382	-47.952	-47.952
575000	Tourismusförderung	41.803	285.244	-243.441	-243.441
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	29.343.267	10.739.720	18.603.547	18.603.547
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	238.446	1.000	237.446	237.446
	Gesamt	42.221.776	43.462.854	-1.241.078	-1.241.078

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf Seite 4 von 16

		2025			
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
	Bezeichnung Teilhaushalte	Liliage	Auiwendungen Eu		Nettoressourcembedan
		1	2	3	4
111110	Stadtrat, Ausschüsse	8.760	133.607	-124.847	-124.847
111130	Bürgermeister	0	579.848	-579.848	-579.848
111160	Ehrungen, partnerschaftliche Beziehungen	2.000	48.753	-46.753	-46.753
111210	Organisationsangelegenheiten	0	119.078	-119.078	-119.078
111220	Personalangelegenheiten	198.172	747.621	-549.449	-549.449
111225	Betriebliches Gesundheitsmanagement	0	40.628	-40.628	-40.628
111230	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	35.750	549.557	-513.807	-513.807
111235	Datenschutz	0	10.596	-10.596	-10.596
111240	Gleichstellungsbeauftragte	3.500	50.483	-46.983	-46.983
111250	Öffentlichkeitsarbeit	36.000	151.754	-115.754	-115.754
111260	Personalrat und Schwerbehindertenvertretung	0	28.824	-28.824	-28.824
111310	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	3.500	285.471	-281.971	-281.971
111320	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	39.850	329.904	-290.054	-290.054
111330	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung	2.800	101.497	-98.697	-98.697
111340	Steuern und sonstigen Abgaben	100	102.222	-102.122	-102.122
111350	Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung	290.346	211.403	78.943	78.943
111355	Technisches Gebäudemanagement	97.229	771.077	-673.848	-673.848
111360	Beteiligungsmanagement	0	21.961	-21.961	-21.961
111371	Alfred-Prescher-Stiftung	869	969	-100	-100
111400	Örtliche Rechnungsprüfung	17.000	153.710	-136.710	-136.710
111610	Informationssicherheit	0	1.150	-1.150	-1.150
111620	IT- Benutzungsbetreuung	0	256.939	-256.939	-256.939
111650	Telekommunikation	700	48.773	-48.073	-48.073
111660	Zentrale und dezentrale Rechentechnik	6.950	450.450	-443.500	-443.500
111670	Fuhrpark	0	26.243	-26.243	-26.243
111680	Post, Beschaffung	5.350	98.584	-93.234	-93.234
111690	Kommunalarchiv, Verwaltungsbibliothek	3.251	94.338	-91.087	-91.087
121100	Statistische Angelegenheiten	0	5.878	-5.878	-5.878
121200	Wahlen	21.000	103.916	-82.916	-82.916
122110	Ortspolizeibehörde	100.261	513.809	-413.548	-413.548

		2025			
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
	Bezeichnung Teilhaushalte	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	Eu	5	
		1	2	3	4
122115	Überwachung des fließenden Verkehrs	140.000	105.000	35.000	35.000
122210	Personenstandswesen	28.500	225.155	-196.655	-196.655
122250	Meldewesen	123.495	560.448	-436.953	-436.953
122310	Straßenverkehrsbehörde	37.000	57.055	-20.055	-20.055
126000	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	123.055	822.798	-699.743	-699.743
128000	Katastrophen- und Zivilschutz	1.699	12.956	-11.257	-11.257
211110	Grundschule Mitte	157.110	577.724	-420.614	-420.614
211130	Grundschule Brockwitz	73.716	318.576	-244.860	-244.860
211150	Grundschule West	235.112	492.739	-257.627	-257.627
211200	Grundschulen in freier Trägerschaft	0	3.226	-3.226	-3.226
215110	Oberschule Leonhard Frank	134.650	704.060	-569.410	-569.410
215120	Oberschule Kötitz	167.948	739.623	-571.675	-571.675
217100	Gymnasium Coswig	222.292	1.323.696	-1.101.404	-1.101.404
243000	Schulartenübergreifende Maßnahmen für Schulen	5.376	130.644	-125.268	-125.268
281000	Kulturförderung	28.728	1.046.154	-1.017.426	-1.017.426
312200	Eingliederungsleistungen	44.921	58.122	-13.201	-13.201
351500	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund (Wohngeld)	0	199.000	-199.000	-199.000
351800	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	9.996	173.645	-163.649	-163.649
365200	Kita in freier Trägerschaft	4.550.000	681.400	3.868.600	3.868.600
365210	Christliches Kinderhaus ST. Martin	0	1.212.186	-1.212.186	-1.212.186
365220	Kita Spitzgrundspatzen	76.970	1.774.216	-1.697.246	-1.697.246
365240	Kita Sörnewitzer Kinderwelt	34.565	744.266	-709.701	-709.701
365250	Kita Gänseblümchen Brockwitz	14.038	492.619	-478.581	-478.581
365255	Hort Grundschule Brockwitz	0	680.269	-680.269	-680.269
365260	Kita Sonnenkäfer Kötitz	26.355	588.004	-561.649	-561.649
365270	Kindertagespflege	72.708	310.279	-237.571	-237.571
365271	Kindertagespflege Zweckvereinbarung mit Stadt Radebeul	977.130	973.088	4.042	4.042
365280	Hort evangl. GS	0	250.337	-250.337	-250.337
365290	Kita Taubenhaus JUCO	46.400	847.772	-801.372	-801.372
365291	Kita Knirpsenland JUCO	47.015	777.470	-730.455	-730.455

		2025			
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
	Bezeichnung Teilhaushalte		Eu	ro	
		1	2	3	4
365292	Hort GS Mitte JUCO	0	738.089	-738.089	-738.089
365293	Kita Löwenzahn	20.710	865.263	-844.553	-844.553
365294	Kita Familiengarten	67.321	673.693	-606.372	-606.372
366210	Jugendhaus Exil JUCO	15.051	92.468	-77.417	-77.417
366211	Rappelkiste JUCO	5.335	79.000	-73.665	-73.665
366220	Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe	160.220	261.465	-101.245	-101.245
421000	Förderung des Sports	32.199	317.934	-285.735	-608.404
424110	Sportplätze	7.566	109.438	-101.872	-101.872
424115	Sporthalle GS Mitte	4.486	47.308	-42.822	-17.136
424116	Sporthalle GS Brockwitz	3.899	59.041	-55.142	-18.036
424117	Sporthalle GS West	3.682	39.232	-35.550	-16.899
424118	Sporthalle Leonhard Frank OS	4.465	54.016	-49.551	-19.179
424119	Sporthalle OS Kötitz	4.440	41.419	-36.979	-14.950
424120	Sporthalle am Gymnasium	54.449	334.081	-279.632	-171.215
424130	Sporthalle Förderschulzentrum	191.347	312.842	-121.495	-41.087
511110	Bauleitplanung und Gestaltungsplanung	51.450	453.254	-401.804	-401.804
511150	Stadtsanierung (Innenstadt)	21.864	10.000	11.864	11.864
511162	Stadtumbau Ost (Dresdner Straße)	205.087	307.180	-102.093	-102.093
511180	Stadtumbau Spitzgrund (WEP)	1.091	4.466	-3.375	-3.375
511190	Verkehrsplanung	0	49.302	-49.302	-49.302
521000	Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen	64.400	311.361	-246.961	-246.961
531000	Elektrizitätsversorgung	428.000	0	428.000	428.000
532000	Gasversorgung	34.600	0	34.600	34.600
533000	Wasserversorgung	431.200	0	431.200	431.200
534000	Fernwärmeversorgung	98.500	0	98.500	98.500
541010	Gemeindestraßen	1.434.141	2.296.727	-862.586	-862.586
541050	öffentliche Beleuchtung an Gemeindestraßen	10.746	366.798	-356.052	-356.052
541080	Abrechnung von Beiträgen	9.246	1.230	8.016	8.016
545100	Straßenreinigung	104.800	241.001	-136.201	-136.201
545200	Winterdienst	0	185.757	-185.757	-185.757

		2025			
		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
	Bezeichnung Teilhaushalte		Eu	ro	
		1	2	3	4
548000	Personennahverkehr	28.893	117.471	-88.578	-88.578
549000	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger	0	247.206	-247.206	-247.206
551010	Grün- und Parkanlagen	603.107	624.780	-21.673	-21.673
551020	Spiel- und Bolzplätze	36.397	165.891	-129.494	-129.494
552000	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen, Gewässer 2. Ordnung	26.010	161.740	-135.730	-135.730
552003	Hochwasserschutz	657.108	657.108	0	0
553000	Bestattungswesen	12.000	12.000	0	0
561000	Lärmschutz	0	5.296	-5.296	-5.296
561006	Klimaschutzmanagement	25.730	80.115	-54.385	-54.385
571000	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	201.831	471.228	-269.397	-269.397
573000	Markt	7.400	22.791	-15.391	-15.391
573005	Sondermärkte	2.430	51.150	-48.720	-48.720
575000	Tourismusförderung	43.661	304.390	-260.729	-260.729
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	29.600.565	10.564.147	19.036.418	19.036.418
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	98.250	1.000	97.250	97.250
	Gesamt	43.065.844	44.660.248	-1.594.404	-1.594.404

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf Seite 8 von 16

### Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt

			2024							
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen			
		Euro								
	<u> </u>	1	2	3	4	5	6			
111110	Stadtrat, Ausschüsse	-129.326	0	C	0	-129.326	0			
111130	Bürgermeister	-556.472	0	C	0	-556.472	0			
111160	Ehrungen, partnerschaftliche Beziehungen	-44.588	0	С	0	-44.588	0			
111210	Organisationsangelegenheiten	-111.511	0	C	0	-111.511	0			
111220	Personalangelegenheiten	-467.202	0	C	0	-467.202	0			
111225	Betriebliches Gesundheitsmanagement	-38.718	0	C	0	-38.718	0			
111230	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	-513.501	0	C	0	-513.501	0			
111235	Datenschutz	-10.309	0	C	0	-10.309	0			
111240	Gleichstellungsbeauftragte	-45.421	0	C	0	-45.421	0			
111250	Öffentlichkeitsarbeit	-105.815	0	C	0	-105.815	0			
111260	Personalrat und Schwerbehindertenvertretung	-30.176	0	C	0	-30.176	0			
111310	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	-266.247	0	C	0	-266.247	0			
111320	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	-297.069	0	C	0	-297.069	0			
111330	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung	-82.914	0	862.701	-862.701	-945.615	0			
111340	Steuern und sonstigen Abgaben	-99.967	0	C	0	-99.967	0			
111350	Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung	84.458	758.875	799.460	-40.585	43.873	0			
111355	Technisches Gebäudemanagement	-652.779	0	40.000	-40.000	-692.779	0			
111360	Beteiligungsmanagement	-21.633	0	C	0	-21.633	0			
111371	Alfred-Prescher-Stiftung	-100	0	C	0	-100	0			
111400	Örtliche Rechnungsprüfung	-132.506	0	C	0	-132.506	0			
111610	Informationssicherheit	-3.150	0	C	0	-3.150	0			
111620	IT- Benutzungsbetreuung	-250.154	0	C	0	-250.154	0			
111650	Telekommunikation	-38.500	0	2.000	-2.000	-40.500	0			
111660	Zentrale und dezentrale Rechentechnik	-335.718	0	101.492	-101.492	-437.210	0			
111670	Fuhrpark	-25.927	0	C	0	-25.927	0			
111680	Post, Beschaffung	-98.312	0	C	0	-98.312	0			
111690	Kommunalarchiv, Verwaltungsbibliothek	-92.205	0	C	0	-92.205	0			
121100	Statistische Angelegenheiten	-5.715	0	C	0	-5.715	0			
•		verwaltung/f-guerschnitt-2i.rtf	•	•	•	,	Seite 9 von 16			

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf Seite 9 von 16

			2024						
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen		
		Euro 5 5 1 2 3 4 5 5 1							
101000	W. I.	100 1/0	2	3	4	5	6		
121200	Wahlen	-109.162	0	0	0	-109.162	C		
122110	Ortspolizeibehörde	-384.603	0	0	0	-384.603	C		
122115	Überwachung des fließenden Verkehrs	35.000	0	0	0	35.000	C		
122210	Personenstandswesen	-181.199	0	0	0	-181.199	C		
122250	Meldewesen	-432.431	0	0	0	-432.431	C		
122310	Straßenverkehrsbehörde	-18.123	0	0	0	-18.123	(		
126000	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	-407.499	123.600	269.700	-146.100	-553.599	C		
128000	Katastrophen- und Zivilschutz	-4.440	0	0	0	-4.440	C		
211110	Grundschule Mitte	-471.290	0	73.190	-73.190	-544.480	С		
211130	Grundschule Brockwitz	-276.612	0	1.500	-1.500	-278.112	C		
211150	Grundschule West	-141.054	0	31.500	-31.500	-172.554	С		
211200	Grundschulen in freier Trägerschaft	-3.136	0	0	0	-3.136	С		
215110	Oberschule Leonhard Frank	-461.225	0	60.000	-60.000	-521.225	C		
215120	Oberschule Kötitz	-365.277	0	1.165.250	-1.165.250	-1.530.527	C		
217100	Gymnasium Coswig	-934.181	0	58.425	-58.425	-992.606	C		
243000	Schulartenübergreifende Maßnahmen für Schulen	-59.915	0	0	0	-59.915	C		
281000	Kulturförderung	-971.154	0	27.000	-27.000	-998.154	C		
312200	Eingliederungsleistungen	-9.001	0	0	0	-9.001	C		
351500	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund (Wohngeld)	-190.000	0	0	0	-190.000	C		
351800	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	-165.701	0	0	0	-165.701	C		
365200	Kita in freier Trägerschaft	3.921.893	0	0	0	3.921.893	C		
365210	Christliches Kinderhaus ST. Martin	-1.131.764	0	0	0	-1.131.764	C		
365220	Kita Spitzgrundspatzen	-1.576.959	133.100	236.000	-102.900	-1.679.859	C		
365240	Kita Sörnewitzer Kinderwelt	-673.219	0	0	0	-673.219	C		
365250	Kita Gänseblümchen Brockwitz	-398.268	0	0	0	-398.268	C		
365255	Hort Grundschule Brockwitz	-587.659	0	0	0	-587.659	C		
365260	Kita Sonnenkäfer Kötitz	-525.528	0	0	0	-525.528	C		
365270	Kindertagespflege	-216.961	0	0	0	-216.961	C		
365271	Kindertagespflege Zweckvereinbarung mit Stadt Radebeul	4.632	0	0	0	4.632	C		

			2024							
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen			
		4	Euro							
	T	1	2	3	4	5	6			
365280	Hort evangl. GS	-236.970	0	0	0	-236.970	C			
365290	Kita Taubenhaus JUCO	-773.019	0	0	0	-773.019	C			
365291	Kita Knirpsenland JUCO	-700.648	0	0	0	-700.648	C			
365292	Hort GS Mitte JUCO	-715.961	0	0	0	-715.961	C			
365293	Kita Löwenzahn	-797.289	0	0	0	-797.289	C			
365294	Kita Familiengarten	-453.546	0	3.400	-3.400	-456.946	C			
366210	Jugendhaus Exil JUCO	-57.447	0	0	0	-57.447	C			
366211	Rappelkiste JUCO	-75.765	0	0	0	-75.765	C			
366220	Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe	-97.117	0	0	0	-97.117	C			
421000	Förderung des Sports	-271.775	0	17.260	-17.260	-289.035	C			
424110	Sportplätze	0	0	0	0	0	C			
424115	Sporthalle GS Mitte	-56.255	0	0	0	-56.255	C			
424116	Sporthalle GS Brockwitz	-52.127	0	0	0	-52.127	C			
424117	Sporthalle GS West	-30.396	0	0	0	-30.396	C			
424118	Sporthalle Leonhard Frank OS	-52.586	0	0	0	-52.586	C			
424119	Sporthalle OS Kötitz	-38.333	0	0	0	-38.333	C			
424120	Sporthalle am Gymnasium	-260.701	0	0	0	-260.701	C			
424130	Sporthalle Förderschulzentrum	-64.214	0	5.000	-5.000	-69.214	C			
511110	Bauleitplanung und Gestaltungsplanung	-438.043	0	0	0	-438.043	C			
511150	Stadtsanierung (Innenstadt)	-20.000	0	0	0	-20.000	C			
511162	Stadtumbau Ost (Dresdner Straße)	0	0	0	0	0	C			
511180	Stadtumbau Spitzgrund (WEP)	0	1.445.333	2.168.000	-722.667	-722.667	C			
511190	Verkehrsplanung	-57.682	0	0	0	-57.682	C			
521000	Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen	-234.204	0	0	0	-234.204	C			
531000	Elektrizitätsversorgung	432.500	0	0	0	432.500	C			
532000	Gasversorgung	34.600	0	0	0	34.600	C			
533000	Wasserversorgung	106.300	0	0	0	106.300	0			
534000	Fernwärmeversorgung	106.000	0		0	106.000	(			
541010	Gemeindestraßen	-272.451	257.503	927.000	-669.497	-941.948	(			

			2024								
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen				
	· ·		Euro								
		1	2	3	4	5	6				
541050	öffentliche Beleuchtung an Gemeindestraßen	-304.466	0	111.190	-111.190	-415.656	0				
541080	Abrechnung von Beiträgen	-2.030	0	0	0	-2.030	0				
545100	Straßenreinigung	-136.201	0	0	0	-136.201	0				
545200	Winterdienst	-185.257	0	0	0	-185.257	0				
548000	Personennahverkehr	-20.128	0	230.656	-230.656	-250.784	0				
549000	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger	-208.350	0	0	0	-208.350	0				
551010	Grün- und Parkanlagen	-222.951	1.000	6.000	-5.000	-227.951	0				
551020	Spiel- und Bolzplätze	-65.097	95.869	57.000	38.869	-26.228	0				
552000	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen, Gewässer 2. Ordnung	-137.753	367.500	490.000	-122.500	-260.253	0				
552003	Hochwasserschutz	0	2.395.204	2.395.204	0	0	0				
553000	Bestattungswesen	0	0	0	0	0	0				
561000	Lärmschutz	-5.146	0	0	0	-5.146	0				
561006	Klimaschutzmanagement	-43.270	0	0	0	-43.270	0				
571000	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	-240.929	3.221.818	3.252.000	-30.182	-271.111	0				
573000	Markt	-12.688	0	15.000	-15.000	-27.688	0				
573005	Sondermärkte	-45.940	0	0	0	-45.940	0				
575000	Tourismusförderung	-235.711	68.083	323.634	-255.551	-491.262	0				
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	17.805.974	891.006	0	891.006	18.696.980	0				
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	237.446	0	0	0	237.446	0				
	Gesamt	-5.939	9.758.891	13.729.562	-3.970.671	-3.976.610	0				

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf Seite 12 von 16

			2025				
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
				1	uro		
		1	2	3	4	5	6
111110	Stadtrat, Ausschüsse	-124.847	0	0	0	-124.847	0
111130	Bürgermeister	-579.848	0	0	0	-579.848	0
111160	Ehrungen, partnerschaftliche Beziehungen	-46.753	0	0	0	-46.753	0
111210	Organisationsangelegenheiten	-119.078	0	0	0	-119.078	0
111220	Personalangelegenheiten	-549.358	0	0	0	-549.358	0
111225	Betriebliches Gesundheitsmanagement	-39.993	0	0	0	-39.993	0
111230	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	-517.807	0	0	0	-517.807	0
111235	Datenschutz	-10.596	0	0	0	-10.596	0
111240	Gleichstellungsbeauftragte	-46.983	0	0	0	-46.983	0
111250	Öffentlichkeitsarbeit	-115.754	0	0	0	-115.754	0
111260	Personalrat und Schwerbehindertenvertretung	-28.824	0	0	0	-28.824	0
111310	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	-281.971	0	0	0	-281.971	0
111320	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	-290.054	0	0	0	-290.054	0
111330	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung	-85.567	0	900.418	-900.418	-985.985	0
111340	Steuern und sonstigen Abgaben	-102.122	0	0	0	-102.122	0
111350	Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung	82.157	1.449.625	25.000	1.424.625	1.506.782	0
111355	Technisches Gebäudemanagement	-645.919	0	25.000		-670.919	0
111360	Beteiligungsmanagement	-21.961	0	0	0	-21.961	0
111371	Alfred-Prescher-Stiftung	-100	0	0	0	-100	0
111400	Örtliche Rechnungsprüfung	-136.710	0	0	0	-136.710	0
111610	Informationssicherheit	-1.150	0	0	0	-1.150	0
111620	IT- Benutzungsbetreuung	-256.939	0	0	0	-256.939	0
111650	Telekommunikation	-41.500	0	7.000	-7.000	-48.500	0
111660	Zentrale und dezentrale Rechentechnik	-335.666	0	131.300		-466.966	0
111670	Fuhrpark	-26.243	0	0	0	-26.243	0
111680	Post, Beschaffung	-93.234	0	0	0	-93.234	0
111690	Kommunalarchiv, Verwaltungsbibliothek	-90.076	0	0	0	-90.076	0
121100	Statistische Angelegenheiten	-5.878	0	0	0	-5.878	0
121200	Wahlen	-82.916	0	0	0	-82.916	0
Stufo: 1 Mitt	•	vonvoltung/f guerschnitt 2i rtf	•	·	•	32.710	Coito 12 yan 16

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf

			2025				
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		1	2	1	uro 4	E I	
100110		400.000	2	3	4	5	6
122110	Ortspolizeibehörde	-403.202	0	0	0	-403.202	U
122115	Überwachung des fließenden Verkehrs	35.000	0	0	0	35.000	U
122210	Personenstandswesen	-196.655	0	0	0	-196.655	O
122250	Meldewesen	-436.460	0	0	0	-436.460	O
122310	Straßenverkehrsbehörde	-20.055	0	0	0	-20.055	0
126000	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	-617.795	123.600	331.000	-207.400	-825.195	0
128000	Katastrophen- und Zivilschutz	-8.540	0	0	0	-8.540	0
211110	Grundschule Mitte	-384.718	0	3.000	-3.000	-387.718	0
211130	Grundschule Brockwitz	-225.880	0	89.250	-89.250	-315.130	0
211150	Grundschule West	-140.762	0	0	0	-140.762	0
211200	Grundschulen in freier Trägerschaft	-3.226	0	0	0	-3.226	0
215110	Oberschule Leonhard Frank	-480.625	0	3.000	-3.000	-483.625	0
215120	Oberschule Kötitz	-395.596	0	727.000	-727.000	-1.122.596	0
217100	Gymnasium Coswig	-941.838	0	0	0	-941.838	0
243000	Schulartenübergreifende Maßnahmen für Schulen	-124.867	0	0	0	-124.867	0
281000	Kulturförderung	-972.009	0	0	0	-972.009	0
312200	Eingliederungsleistungen	-9.842	0	0	0	-9.842	0
351500	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund (Wohngeld)	-199.000	0	0	0	-199.000	0
351800	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	-163.649	0	0	0	-163.649	0
365200	Kita in freier Trägerschaft	3.868.600	0	0	0	3.868.600	0
365210	Christliches Kinderhaus ST. Martin	-1.196.040	0	0	0	-1.196.040	0
365220	Kita Spitzgrundspatzen	-1.656.398	0	0	0	-1.656.398	0
365240	Kita Sörnewitzer Kinderwelt	-700.418	0	0	0	-700.418	0
365250	Kita Gänseblümchen Brockwitz	-466.464	0	0	0	-466.464	0
365255	Hort Grundschule Brockwitz	-680.269	0	0	0	-680.269	0
365260	Kita Sonnenkäfer Kötitz	-537.886	0	0	0	-537.886	0
365270	Kindertagespflege	-237.287	0	0	0	-237.287	0
365271	Kindertagespflege Zweckvereinbarung mit Stadt Radebeul	4.042	0		٨	4.042	0
245200			U	0			0
365280	Hort evangl. GS	-250.337	U	1	0	-250.337	0

			2025				
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
					uro		
		1	2	3	4	5	6
365290	Kita Taubenhaus JUCO	-780.578	0	C	0	-780.578	C
365291	Kita Knirpsenland JUCO	-726.643	0	C	0	-726.643	C
365292	Hort GS Mitte JUCO	-738.089	0	C	0	-738.089	C
365293	Kita Löwenzahn	-835.487	0	C	0	-835.487	C
365294	Kita Familiengarten	-504.660	0	3.400	-3.400	-508.060	C
366210	Jugendhaus Exil JUCO	-74.447	0	C	0	-74.447	C
366211	Rappelkiste JUCO	-73.665	0	C	0	-73.665	C
366220	Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe	-101.245	0	C	0	-101.245	C
421000	Förderung des Sports	-272.206	0	18.460	-18.460	-290.666	C
424110	Sportplätze	0	50.000	100.000	-50.000	-50.000	C
424115	Sporthalle GS Mitte	-42.822	0	C	0	-42.822	C
424116	Sporthalle GS Brockwitz	-42.410	0	C	0	-42.410	C
424117	Sporthalle GS West	-26.217	0	C	0	-26.217	C
424118	Sporthalle Leonhard Frank OS	-49.551	0	C	0	-49.551	C
424119	Sporthalle OS Kötitz	-36.481	0	C	0	-36.481	C
424120	Sporthalle am Gymnasium	-239.423	0	C	0	-239.423	C
424130	Sporthalle Förderschulzentrum	-67.952	0	5.000	-5.000	-72.952	C
511110	Bauleitplanung und Gestaltungsplanung	-399.804	0	30.000	-30.000	-429.804	C
511150	Stadtsanierung (Innenstadt)	-10.000	0	C	0	-10.000	C
511162	Stadtumbau Ost (Dresdner Straße)	0	0	C	0	0	C
511180	Stadtumbau Spitzgrund (WEP)	0	1.891.136	2.836.703	-945.567	-945.567	C
511190	Verkehrsplanung	-49.302	0	C	0	-49.302	C
521000	Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen	-246.961	0	C	0	-246.961	C
531000	Elektrizitätsversorgung	428.000	0	C	0	428.000	C
532000	Gasversorgung	34.600	0		0	34.600	C
533000	Wasserversorgung	431.200	0	0	0	431.200	0
534000	Fernwärmeversorgung	98.500	0	0	0	98.500	0
541010	Gemeindestraßen	-284.119	558.811	2.187.000	-1.628.189	-1.912.308	C
541050	öffentliche Beleuchtung an Gemeindestraßen	-305.366					0

			2025				
	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
	, and the second		T		uro		
		1	2	3	4	5	6
541080	Abrechnung von Beiträgen	-1.230	184.000	0	184.000	182.770	0
545100	Straßenreinigung	-136.201	0	0	0	-136.201	0
545200	Winterdienst	-185.757	0	0	0	-185.757	0
548000	Personennahverkehr	-20.213	0	115.328	-115.328	-135.541	0
549000	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger	-247.206	0	0	0	-247.206	0
551010	Grün- und Parkanlagen	-8.666	1.000	6.000	-5.000	-13.666	0
551020	Spiel- und Bolzplätze	-65.097	0	37.000	-37.000	-102.097	0
552000	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen, Gewässer 2. Ordnung	-133.627	444.000	592.000	-148.000	-281.627	0
552003	Hochwasserschutz	0	2.833.696	2.833.696	0	0	0
553000	Bestattungswesen	0	0	0	0	0	0
561000	Lärmschutz	-5.296	0	0	0	-5.296	0
561006	Klimaschutzmanagement	-54.385	0	0	0	-54.385	0
571000	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	-255.224	950.394	472.010	478.384	223.160	0
573000	Markt	-12.865	0	0	0	-12.865	0
573005	Sondermärkte	-46.708	0	0	0	-46.708	0
575000	Tourismusförderung	-237.259	163.952	2.000	161.952	-75.307	0
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine						
	Umlagen	18.236.521	1.101.370	0	1.101.370	19.337.891	0
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	97.250	0	0	0	97.250	0
	Gesamt	-128.957	9.751.584	11.591.755	-1.840.171	-1.969.128	0

Stufe: 1 Mittelanmeldung p://hkr/form-verwaltung/f-querschnitt-2j.rtf Seite 16 von 16

			2024						
Teilh	naushalt		111110	111130	111160	111210	111220	111225	111230
		Summe aller Produkte	Stadtrat, Ausschüsse	Bürgermeister	Ehrungen, partnerschaftliche Beziehungen	Organisationsangelege nheiten	Personalangelegenheit en	Betriebliches Gesundheitsmanagem ent	Allgemeine Rechtsangelegenheite n
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.078.808	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	23.205.849	0	0	0	0	46.938	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	770.545	0	0	0	0	0	0	1.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.240.757	0	0	0	0	132.916	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605.494	5.080	0	2.000	0	2.878	0	34.750
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	352.824	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	967.499	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	42.221.776	5.080	0	2.000	0	182.732	0	35.750
11	Personalaufwendungen	6.371.235	79.936	521.714	34.588	92.416	583.362	31.448	148.951
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.387.221	16.670	20.480	12.000	740	26.772	6.570	1.790
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.267.952	0	0	0	0	91	635	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.000	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	23.644.923	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.785.523	37.800	14.278	0	18.355	39.800	700	394.510
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	43.462.854	134.406	556.472	46.588	111.511	650.025	39.353	545.251
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-1.241.078	-129.326	-556.472	-44.588	-111.511	-467.293	-39.353	-509.501

			2025						
Teill	naushalt		111110	111130	111160	111210	111220	111225	111230
		Summe aller Produkte	Stadtrat, Ausschüsse	Bürgermeister	Ehrungen, partnerschaftliche Beziehungen	Organisationsangelege nheiten	Personalangelegenheit en		Allgemeine Rechtsangelegenheite n
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.505.764	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	23.084.096	0	0	0	0	41.025	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	759.467	0	0	0	0	0	0	1.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.290.980	0	0	0	0	157.147	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821.665	8.760	0	2.000	0	0	0	34.750
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	326.136	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	1.277.736	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	43.065.844	8.760	0	2.000	0	198.172	0	35.750
11	Personalaufwendungen	6.624.762	82.237	544.726	36.753	99.983	687.496	32.353	153.257
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.549.052	10.870	20.480	12.000	740	26.494	6.940	1.790
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.804.990	0	0	0	0	91	635	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.000	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	23.913.600	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.761.844	40.500	14.642	0	18.355	33.540	700	394.510
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	44.660.248	133.607	579.848	48.753	119.078	747.621	40.628	549.557
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-1.594.404	-124.847	-579.848	-46.753	-119.078	-549.449	-40.628	-513.807

			2024						
Teilh	naushalt	111235	111240	111250	111260	111310	111320	111330	111340
		Datenschutz	Gleichstellungsbeauftra gte	Öffentlichkeitsarbeit	Personalrat und Schwerbehindertenvert retung	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung	Steuern und sonstigen Abgaben
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	1.500	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	100
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	2.800	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	0	0	3.500	15.800	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	23.350	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	3.500	0	0	3.500	39.150	2.800	100
11	Personalaufwendungen	9.844	0	62.643	21.916	256.003	308.078	85.565	98.917
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265	8.570	3.702	5.500	1.480	11.716	0	740
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	1.369	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	5.686	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	200	40.351	39.470	2.760	12.264	16.425	149	410
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	10.309	48.921	105.815	30.176	269.747	336.219	92.769	100.067
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-10.309	-45.421	-105.815	-30.176	-266.247	-297.069	-89.969	-99.967

			2025						
Teill	naushalt	111235	111240	111250	111260	111310	111320	111330	111340
		Datenschutz	Gleichstellungsbeauftra gte	Öffentlichkeitsarbeit	Personalrat und Schwerbehindertenvert retung	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung	l Steuern und sonstigen Abgaben
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	1.500	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	100
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	36.000	0	0	0	2.800	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	0	0	3.500	16.500	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	23.350	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	3.500	36.000	0	3.500	39.850	2.800	100
11	Personalaufwendungen	10.131	0	70.856	22.564	270.320	298.019	88.210	101.752
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265	8.570	3.702	3.500	1.480	15.460	0	370
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	7.444	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	5.686	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	200	41.913	77.196	2.760	13.671	16.425	157	100
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	10.596	50.483	151.754	28.824	285.471	329.904	101.497	102.222
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-10.596	-46.983	-115.754	-28.824	-281.971	-290.054	-98.697	-102.122

			2024						
Teilh	aushalt	111350	111355	111360	111371	111400	111610	111620	111650
		Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltun	Technisches Gebäudemanagement	Beteiligungsmanagem ent	Alfred-Prescher- Stiftung	Ortliche Rechnungsprüfung	Informationssicherheit	IT- Benutzungsbetreuung	Telekommunikation
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	2.101	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.500	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	289.145	93.927	0	0	0	0	0	700
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	920	0	0	17.000	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	869	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	292.645	96.948	0	869	17.000	0	0	700
11	Personalaufwendungen	100.202	36.285	4.824	0	145.916	0	250.154	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.343	706.320	0	0	740	1.000	0	25.200
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.214	23.312	0	0	0	0	0	6.776
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	16.660	869	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.642	5.021	149	100	2.850	2.150	0	14.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	211.401	770.938	21.633	969	149.506	3.150	250.154	45.976
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	81.244	-673.990	-21.633	-100	-132.506	-3.150	-250.154	-45.276

### Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

			2025						
Teilh	aushalt	111350	111355	111360	111371	111400	111610	111620	111650
		Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltun	Technisches Gebäudemanagement	Beteiligungsmanagem ent	Alfred-Prescher- Stiffung	Ortliche Rechnungsprüfung	Informationssicherheit	IT- Benutzungsbetreuung	Telekommunikation
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	2.101	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.500	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	286.846	93.288	0	0	0	0	0	700
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.840	0	0	17.000	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	869	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	290.346	97.229	0	869	17.000	0	0	700
11	Personalaufwendungen	104.527	36.421	5.144	0	150.120	0	256.939	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.862	699.534	0	0	740	1.000	0	28.200
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.214	30.030	0	0	0	0	0	6.573
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	16.660	869	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	37.800	5.092	157	100	2.850	150	0	14.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	211.403	771.077	21.961	969	153.710	1.150	256.939	48.773
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	78.943	-673.848	-21.961	-100	-136.710	-1.150	-256.939	-48.073

Stufe: 1 Mittelanmeldung

			2024						
Teill	naushalt	111660	111670	111680	111690	121100	121200	122110	122115
		Zentrale und dezentrale Rechentechnik	Fuhrpark	Post, Beschaffung	Kommunalarchiv, Verwaltungsbibliothek	Statistische Angelegenheiten	Wahlen	Ortspolizeibehörde	Überwachung des fließenden Verkehrs
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	2.571	0	28.500	7.435	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.700	0	0	400	0	0	31.450	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0	5.350	300	0	0	23.979	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	39.700	140.000
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.950	0	5.350	3.271	0	28.500	102.564	140.000
11	Personalaufwendungen	131.518	3.705	53.628	72.521	5.715	66.062	305.807	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.400	22.222	8.684	10.275	0	5.700	155.914	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	73.977	0	0	3.582	0	710	18.061	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.750	0	41.350	10.109	0	65.900	18.011	105.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	416.645	25.927	103.662	96.487	5.715	138.372	497.793	105.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-409.695	-25.927	-98.312	-93.216	-5.715	-109.872	-395.229	35.000

			2025						
Teill	naushalt	111660	111670	111680	111690	121100	121200	122110	122115
		Zentrale und dezentrale Rechentechnik	Fuhrpark	Post, Beschaffung	Kommunalarchiv, Verwaltungsbibliothek	Statistische Angelegenheiten	Wahlen	Ortspolizeibehörde	Überwachung des fließenden Verkehrs
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	2.571	0	21.000	6.732	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.700	0	0	400	0	0	29.850	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0	5.350	280	0	0	23.979	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	39.700	140.000
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.950	0	5.350	3.251	0	21.000	100.261	140.000
11	Personalaufwendungen	135.166	3.810	48.344	73.236	5.878	70.066	315.456	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.700	22.433	8.890	10.290	0	4.650	166.364	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	107.834	0	0	3.582	0	0	17.078	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.750	0	41.350	7.230	0	29.200	14.911	105.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	450.450	26.243	98.584	94.338	5.878	103.916	513.809	105.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-443.500	-26.243	-93.234	-91.087	-5.878	-82.916	-413.548	35.000

			2024						
Teilh	aushalt	122210	122250	122310	126000	128000	211110	211130	211150
		-							
			Maldanasa	Charles and a bank a bank a	Door dhahii aa ƙasar a a	Katasta aba a a a a	Country to the La Miller	Considerable Decided	Commission to March
		Personenstandswesen	Meldewesen	de	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	Katastrophen- und Zivilschutz	Grundschule Mitte	Grundschule Brockwitz	Grundschule West
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	C	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	66.659	1.823	102.659	52.113	94.753
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	C	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.500	126.046	37.000	23.750	0	C	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.490	0	34.370	0	58.440	22.031	143.628
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	880	0	С	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	С	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	C	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	C	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	28.500	129.536	37.000	125.659	1.823	161.099	74.144	238.381
11	Personalaufwendungen	180.159	468.699	53.783	125.213	3.490	55.439	44.506	39.315
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	C	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.390	17.874	300	270.369	950	493.576	303.673	274.136
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	493	0	129.202	1.082	101.702	42.885	199.789
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	C	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	4.000	C	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.150	75.394	1.040	77.917	0	3.525	1.550	2.250
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	209.699	562.460	55.123	602.701	9.522	654.242	392.614	515.490
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-181.199	-432.924	-18.123	-477.042	-7.699	-493.143	-318.470	-277.109

			2025						
Teilh	aushalt	122210	122250	122310	126000	128000	211110	211130	211150
		-							
		Personenstandswesen	Meldewesen	Straßenverkehrsbehör de	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	Katastrophen- und Zivilschutz	Grundschule Mitte	Grundschule Brockwitz	Grundschule West
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	C	0	0	C	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	C	64.414	1.699	98.670	51.685	91.484
3	sonstige Transfererträge	0	0	C	0	0	C	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.500	117.055	37.000	23.391	0	(	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.440	C	34.370	0	58.440	25.930	147.310
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	C	880	0	(	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	C	0	0	(	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	C	0	0	(	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	C	0	0	(	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	28.500	123.495	37.000	123.055	1.699	157.110	77.615	238.794
11	Personalaufwendungen	194.065	483.277	55.715	128.806	3.590	57.026	45.777	40.517
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	C	0	0	C	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.340	10.560	300	476.713	4.950	405.302	244.992	269.556
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	493	C	139.362	1.082	111.756	53.436	197.321
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	C	0	0	C	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	C	0	3.334	C	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.750	66.118	1.040	77.917	0	3.640	1.550	2.250
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	225.155	560.448	57.055	822.798	12.956	577.724	345.755	509.644
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-196.655	-436.953	-20.055	-699.743	-11.257	-420.614	-268.140	-270.850

			2024						
Teilh	naushalt	211200	215110	215120	217100	243000	281000	312200	351500
		Grundschulen in freier Trägerschaft	Oberschule Leonhard Frank	Oberschule Kötitz	Gymnasium Coswig	Schulartenübergreifend e Maßnahmen für Schulen	Kulturförderung	Eingliederungsleistung en	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund (Wohngeld)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	135.033	163.814	213.781	5.376	28.728	42.421	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	70	896	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	258	5.400	21.747	0	0	2.500	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	200	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	135.391	169.284	236.624	5.376	28.728	44.921	0
11	Personalaufwendungen	3.136	59.463	57.763	100.290	52.455	9.454	11.997	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	452.172	359.006	906.087	1.850	0	25.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	157.349	242.987	338.063	737	59.273	426	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	971.449	19.858	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.175	3.425	3.773	10.650	700	0	190.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.136	671.159	663.181	1.348.213	65.692	1.040.876	57.281	190.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-3.136	-535.768	-493.897	-1.111.589	-60.316	-1.012.148	-12.360	-190.000

			2025						
Teilh	aushalt	211200	215110	215120	217100	243000	281000	312200	351500
		Grundschulen in freier Trägerschaft	Oberschule Leonhard Frank	Oberschule Kötitz	Gymnasium Coswig	Schulartenübergreifend e Maßnahmen für Schulen	Kulturförderung	Eingliederungsleistung en	Sonstige soziale Angelegenheiten Bund (Wohngeld)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	134.292	162.478	199.377	5.376	28.728	42.421	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	70	768	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	258	5.400	21.747	0	0	2.500	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	400	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	134.650	167.948	222.292	5.376	28.728	44.921	0
11	Personalaufwendungen	3.226	61.163	60.823	103.236	53.967	10.309	12.838	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	469.872	386.265	910.870	70.890	0	25.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	170.850	289.110	305.817	737	64.673	426	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	970.472	19.858	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.175	3.425	3.773	5.050	700	0	199.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.226	704.060	739.623	1.323.696	130.644	1.046.154	58.122	199.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-3.226	-569.410	-571.675	-1.101.404	-125.268	-1.017.426	-13.201	-199.000

			2024						
Teill	naushalt	351800	365200	365210	365220	365240	365250	365255	365260
		Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	Kita in freier Trägerschaft	Christliches Kinderhaus ST. Martin	Kita Spitzgrundspatzen	Kita Sörnewitzer Kinderwelt	Kita Gänseblümchen Brockwitz	Hort Grundschule Brockwitz	Kita Sonnenkäfer Kötitz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	182	4.514.000	0	13.552	15.089	3.881	0	10.444
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	48.629	19.476	10.157	0	15.911
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.996	40.000	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	10.178	4.554.000	0	62.181	34.565	14.038	0	26.355
11	Personalaufwendungen	123.357	110.317	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.920	760	0	5.500	4.000	4.000	0	5.200
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	39.534	24.372	14.998	0	32.808
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.900	510.000	1.147.910	1.620.088	688.695	405.425	587.659	537.639
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	12.820	11.030	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	175.997	632.107	1.147.910	1.665.122	717.067	424.423	587.659	575.647
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-165.819	3.921.893	-1.147.910	-1.602.941	-682.502	-410.385	-587.659	-549.292

			2025						
Teill	naushalt	351800	365200	365210	365220	365240	365250	365255	365260
		Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	Kita in freier Trägerschaft	Christliches Kinderhaus ST. Martin	Kita Spitzgrundspatzen	Kita Sörnewitzer Kinderwelt	Kita Gänseblümchen Brockwitz	Hort Grundschule Brockwitz	Kita Sonnenkäfer Kötitz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	4.510.000	0	28.341	15.089	3.881	0	10.444
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	48.629	19.476	10.157	0	15.911
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.996	40.000	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	9.996	4.550.000	0	76.970	34.565	14.038	0	26.355
11	Personalaufwendungen	126.905	113.490	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.320	760	0	4.000	4.000	4.000	0	4.000
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	69.189	24.372	14.998	0	32.807
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.600	555.000	1.212.186	1.701.027	715.894	473.621	680.269	551.197
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.820	12.150	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	173.645	681.400	1.212.186	1.774.216	744.266	492.619	680.269	588.004
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-163.649	3.868.600	-1.212.186	-1.697.246	-709.701	-478.581	-680.269	-561.649

			2024						
Teilh	aushalt	365270	365271	365280	365290	365291	365292	365293	365294
		Kindertagespflege	Kindertagespflege Zweckvereinbarung mit Stadt Radebeul	Hort evangl. GS	Kita Taubenhaus JUCO	Kita Knirpsenland JUCO	Hort GS Mitte JUCO	Kita Löwenzahn	Kita Familiengarten
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	12.534	692.173	0	5.400	15.470	0	20.710	11.722
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.934	259.749	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	41.000	31.545	0	0	41.452
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	25.208	0	0	0	0	0	13.617
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	83.468	977.130	0	46.400	47.015	0	20.710	66.791
11	Personalaufwendungen	3.412	20.576	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	0	0	4.000	4.000	0	5.500	17.746
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	26.194	18.800	0	29.776	112.053
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	293.079	951.922	236.970	810.019	728.675	715.961	791.789	492.023
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	720	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	301.211	972.498	236.970	840.213	751.475	715.961	827.065	621.822
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-217.743	4.632	-236.970	-793.813	-704.460	-715.961	-806.355	-555.031

			2025						
Teill	naushalt	365270	365271	365280	365290	365291	365292	365293	365294
		Kindertagespflege	Kindertagespflege Zweckvereinbarung mit Stadt Radebeul	Hort evangl. GS	Kita Taubenhaus JUCO	Kita Knirpsenland JUCO	Hort GS Mitte JUCO	Kita Löwenzahn	Kita Familiengarten
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.774	692.173	0	5.400	15.470	0	20.710	11.722
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.934	259.749	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	41.000	31.545	0	0	41.452
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	25.208	0	0	0	0	0	14.147
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	72.708	977.130	0	46.400	47.015	0	20.710	67.321
11	Personalaufwendungen	3.510	21.166	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	0	0	4.000	4.000	0	4.000	18.286
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	26.194	18.800	0	29.776	112.280
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	305.549	951.922	250.337	817.578	754.670	738.089	831.487	543.127
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	720	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	310.279	973.088	250.337	847.772	777.470	738.089	865.263	673.693
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-237.571	4.042	-250.337	-801.372	-730.455	-738.089	-844.553	-606.372

			2024						
Teilh	aushalt	366210	366211	366220	421000	424110	424115	424116	424117
		_							
		Jugendhaus Exil JUCO	Rappelkiste JUCO	Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe	Förderung des Sports	Sportplätze	Sporthalle GS Mitte	Sporthalle GS Brockwitz	Sporthalle GS West
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	8.500	0	155.000	0	7.566	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.553	5.335	0	32.199	0	4.486	3.899	3.682
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.220	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	15.053	5.335	160.220	32.199	7.566	4.486	3.899	3.682
11	Personalaufwendungen	0	0	25.343	28.763	0	8.842	8.618	9.093
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.100	0	3.500	0	51.899	13.431	4.994
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.470	0	0	0	109.438	0	12.732	9.333
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	64.000	76.000	231.994	282.675	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	120	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	75.470	81.100	257.337	314.938	109.438	60.741	34.901	23.420
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-60.417	-75.765	-97.117	-282.739	-101.872	-56.255	-31.002	-19.738

			2025						
Teilh	aushalt	366210	366211	366220	421000	424110	424115	424116	424117
		_							
		Jugendhaus Exil JUCO	Rappelkiste JUCO	Zuschüsse an freie Träger der Jugendhilfe	Förderung des Sports	Sportplätze	Sporthalle GS Mitte	Sporthalle GS Brockwitz	Sporthalle GS West
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	8.498	0	155.000	0	7.566	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.553	5.335	0	32.199	0	4.486	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.220	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	15.051	5.335	160.220	32.199	7.566	4.486	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	26.072	29.594	0	9.096	8.867	9.356
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000	0	0	3.500	0	38.212	10.152	3.638
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.468	0	0	3.452	109.438	0	12.732	9.333
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	66.000	79.000	235.393	281.388	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	111	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	92.468	79.000	261.465	317.934	109.438	47.308	31.862	22.327
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-77.417	-73.665	-101.245	-285.735	-101.872	-42.822	-31.862	-22.327

			2024						
Teilh	aushalt	424118	424119	424120	424130	511110	511150	511162	511180
		Sporthalle Leonhard Frank OS	Sporthalle OS Kötitz	Sporthalle am Gymnasium	Sporthalle Förderschulzentrum	Bauleitplanung und Gestaltungsplanung	Stadtsanierung (Innenstadt)	Stadtumbau Ost (Dresdner Straße)	Stadtumbau Spitzgrund (WEP)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	41.574	106.402	50.000	21.864	278.082	456
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.450	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.465	4.440	12.875	84.945	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	4.465	4.440	54.449	191.347	51.450	21.864	278.082	456
11	Personalaufwendungen	8.786	8.751	9.072	0	354.473	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.265	34.022	263.401	148.595	2.650	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	498	81.783	159.490	2.000	0	0	3.514
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	416.691	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.103	564	132.370	20.000	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	57.051	43.271	355.359	308.649	491.493	20.000	416.691	3.514
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-52.586	-38.831	-300.910	-117.302	-440.043	1.864	-138.609	-3.058

			2025						
Teill	aushalt	424118	424119	424120	424130	511110	511150	511162	511180
		Sporthalle Leonhard Frank OS	Sporthalle OS Kötitz	Sporthalle am Gymnasium	Sporthalle Förderschulzentrum	Bauleitplanung und Gestaltungsplanung	Stadtsanierung (Innenstadt)	Stadtumbau Ost (Dresdner Straße)	Stadtumbau Spitzgrund (WEP)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	41.574	106.402	50.000	21.864	205.087	1.091
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.450	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.465	4.440	12.875	84.945	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	4.465	4.440	54.449	191.347	51.450	21.864	205.087	1.091
11	Personalaufwendungen	9.039	9.032	9.334	0	324.034	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.977	31.889	241.861	152.322	1.850	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	498	81.783	159.945	2.000	0	0	4.466
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	307.180	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.103	575	125.370	10.000	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	54.016	41.419	334.081	312.842	453.254	10.000	307.180	4.466
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-49.551	-36.979	-279.632	-121.495	-401.804	11.864	-102.093	-3.375

			2024						
Teilh	aushalt	511190	521000	531000	532000	533000	534000	541010	541050
		Verkehrsplanung	Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen	Elektrizitätsversorgung	Gasversorgung	Wasserversorgung	Fernwärmeversorgung	Gemeindestraßen	öffentliche Beleuchtung an Gemeindestraßen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	1.414.747	6.971
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	63.400	0	0	0	0	11.000	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0	0	0	0	0	4.700
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	432.500	34.600	106.300	106.000	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	64.400	432.500	34.600	106.300	106.000	1.425.747	11.671
11	Personalaufwendungen	32.682	275.344	0	0	0	0	223.609	5.146
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.560	0	0	0	0	414.907	304.020
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	1.580.075	26.419
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	5.016	32.100
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	25.000	20.700	0	0	0	0	4.735	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	57.682	298.604	0	0	0	0	2.228.342	367.685
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-57.682	-234.204	432.500	34.600	106.300	106.000	-802.595	-356.014

			2025						
Teilh	naushalt	511190	521000	531000	532000	533000	534000	541010	541050
		Verkehrsplanung	Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen	Elektrizitätsversorgung	Gasversorgung	Wasserversorgung	Fernwärmeversorgung	Gemeindestraßen	öffentliche Beleuchtung an Gemeindestraßen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	1.423.141	6.796
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	63.400	0	0	0	0	11.000	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	0	0	0	0	0	3.950
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	428.000	34.600	431.200	98.500	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	64.400	428.000	34.600	431.200	98.500	1.434.141	10.746
11	Personalaufwendungen	34.302	288.101	0	0	0	0	231.523	5.296
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.560	0	0	0	0	414.161	304.020
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	1.636.792	25.382
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	5.016	32.100
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.000	20.700	0	0	0	0	9.235	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	49.302	311.361	0	0	0	0	2.296.727	366.798
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-49.302	-246.961	428.000	34.600	431.200	98.500	-862.586	-356.052

			2024						
Teilh	aushalt	541080	545100	545200	548000	549000	551010	551020	552000
		-							
		Abrechnung von Beiträgen	Straßenreinigung	Winterdienst	Personennahverkehr	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger	Grün- und Parkanlager	Spiel- und Bolzplätze	Öffentliche Gewässer/Wasserbaul iche Anlagen, Gewässer 2. Ordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.246	0	0	24.097	0	7.897	1.264	25.946
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	104.500	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6.000	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300	0	0	0	384.784	3.686	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	9.246	104.800	0	30.097	0	392.681	4.950	25.946
11	Personalaufwendungen	0	0	0	3.002	0	5.146	0	30.210
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	241.001	185.257	2.376	208.350	604.189	68.783	120.700
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	44.251	0	17.193	25.607	11.494
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	56.693	0	3.267	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	730	0	0	750	0	0	0	3.400
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.030	241.001	185.257	107.072	208.350	629.795	94.390	165.804
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	7.216	-136.201	-185.257	-76.975	-208.350	-237.114	-89.440	-139.858

			2025						
Teilh	aushalt	541080	545100	545200	548000	549000	551010	551020	552000
		Abrechnung von Beiträgen	Straßenreinigung	Winterdienst	Personennahverkehr	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger	Grün- und Parkanlager	Spiel- und Bolzplätze	Öffentliche Gewässer/Wasserbaul iche Anlagen, Gewässer 2. Ordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.246	0	0	22.893	0	3.756	32.711	26.010
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	104.500	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6.000	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300	0	0	0	599.351	3.686	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	9.246	104.800	0	28.893	0	603.107	36.397	26.010
11	Personalaufwendungen	0	0	0	3.087	0	5.296	0	31.084
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	241.001	185.757	2.376	247.206	604.321	68.783	115.700
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	54.565	0	11.895	97.108	11.556
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	56.693	0	3.268	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	730	0	0	750	0	0	0	3.400
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.230	241.001	185.757	117.471	247.206	624.780	165.891	161.740
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	8.016	-136.201	-185.757	-88.578	-247.206	-21.673	-129.494	-135.730

			2024						
Teilh	aushalt	552003	553000	561000	561006	571000	573000	573005	575000
		Hochwasserschutz	Bestattungswesen	Lärmschutz	Klimaschutzmanageme nt	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	Markt	Sondermärkte	Tourismusförderung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	417.587	0	0	35.226	184.435	0	0	31.726
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	10.000	6.100	1.300	5.077
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.000	0	0	12.545	1.300	1.130	5.000
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	417.587	12.000	0	35.226	206.980	7.400	2.430	41.803
11	Personalaufwendungen	0	0	5.146	71.224	198.620	0	19.699	5.124
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	52.596	19.688	28.271	21.564
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	417.587	0	0	0	7.199	2.151	2.012	39.456
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	12.000	0	0	5.000	0	0	200.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	7.272	192.747	400	400	19.100
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	417.587	12.000	5.146	78.496	456.162	22.239	50.382	285.244
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	-5.146	-43.270	-249.182	-14.839	-47.952	-243.441

			2025						
Teilh	aushalt	552003	553000	561000	561006	571000	573000	573005	575000
		Hochwasserschutz	Bestattungswesen	Lärmschutz	Klimaschutzmanageme nt	Wirtschaftsförderung/ Stadtmarketing	Markt	Sondermärkte	Tourismusförderung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	657.108	0	0	25.730	189.286	0	0	34.382
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	6.100	1.300	5.077
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.000	0	0	12.545	1.300	1.130	4.202
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	657.108	12.000	0	25.730	201.831	7.400	2.430	43.661
11	Personalaufwendungen	0	0	5.296	73.276	204.366	0	20.268	5.273
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	51.966	19.865	28.470	22.165
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	657.108	0	0	0	13.119	2.526	2.012	57.852
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	12.000	0	0	5.000	0	0	200.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	6.839	196.777	400	400	19.100
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	657.108	12.000	5.296	80.115	471.228	22.791	51.150	304.390
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	-5.296	-54.385	-269.397	-15.391	-48.720	-260.729

			2024			
Teilh	aushalt	611000	612000			
		Steuern, allgemeine Zuweisungen,	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	allgemeine Umlagen 15.078.808	0		+	
<u>'</u>			U			
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	14.065.901	0			
3	sonstige Transfererträge	0	0			
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0			
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	113.509	238.446			
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0			
9	sonstige ordentliche Erträge	85.049	0			
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	29.343.267	238.446			
11	Personalaufwendungen	0	0			
12	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0			
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	1.000			
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	10.719.211	0			
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.509	0			
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	10.739.720	1.000			
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	18.603.547	237.446			

# Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

			2025			
Teilh	aushalt	611000	612000			
		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.505.764	0			
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	13.785.398	0			
3	sonstige Transfererträge	0	0			
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0			
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	227.017	98.250			
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0			
9	sonstige ordentliche Erträge	82.386	0			
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	29.600.565	98.250			
11	Personalaufwendungen	0	0			
12	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0			
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	1.000			
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	10.528.130	0			
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	31.017	0			
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	10.564.147	1.000			
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	19.036.418	97.250			

Stufe: 1 Mittelanmeldung

				Kon	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
				Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
301100	Grundsteuer A	22.811,03	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
301200	Grundsteuer B	1.990.342,80	1.972.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000
301300	Gewerbesteuer	7.260.190,02	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.096.493,02	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.260.092,41	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
303100	Vergnügungssteuer	37.572,00	45.600	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300
303200	Hundesteuer	45.660,00	44.500	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
311100	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	12.018.960,66	12.912.478	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
312100	Bedarfszuweisungen	0,00	120.000	0	0	0	0	0
313100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (FAG)	19.236,78	0	54.409	0	0	0	0
313110	Entgelte für Wahrnehmung bestimmter Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis	163.482,60	163.483	162.045	162.045	162.045	162.045	162.045
313190	Verlustausgleich gemäß FAG	391.838,64	313.471	235.103	156.735	78.368	0	0
314000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	207.687,11	186.410	160.226	150.730	150.656	125.000	125.000
314100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.034.493,01	4.171.655	4.965.307	4.950.062	4.892.002	4.833.809	4.673.357
314109	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (FM)	76.974,52	23.490	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
314110	Zuweisungen für Ganztagsschulprojekte vom Land	166.264,71	265.270	205.867	205.867	205.867	205.867	205.867
314116	Zuweisungen für Ganztagsschulprojekte vom Land (Aufholen nach Corona)	92.919,60	0	0	0	0	0	0
314200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	911.353,29	910.952	984.169	984.169	984.169	984.169	984.169
314210	Spenden von anderen Gemeinden	250,00	0	0	0	0	0	0
314500	Zuweisungen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen	3.439,10	7.000	20.087	20.620	20.006	20.371	0
314510	Spenden von verbundenen Unternehmen	100,00	0	0	0	0	0	0
314600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	41.688,93	20.733	7.393	0	0	0	0
314700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	4.870,00	0	100	100	100	100	100
314710	Spenden	500,00	0	0	0	0	0	0

				Kont	tenübersicht in	EUR			
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028	
				Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ıshaltsjahr folg	jende Jahre	
314800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	76.429,11	0	2.997	3.040	3.071	3.072	1.500	
314810	Spenden von übrigen Bereichen	1.695,00	0	0	0	0	0	0	
316110	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für immaterielle Vermögensgegenstände	317.088,08	312.579	305.477	231.040	161.060	140.768	102.614	
316120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Grundstücke und Gebäude	807.615,81	784.724	740.291	735.284	728.875	720.766	690.643	
316130	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Infrastrukturvermögen	1.071.645,01	1.009.336	1.003.017	982.978	967.291	957.302	862.042	
316150	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	46.055,63	40.825	55.918	43.768	30.199	29.914	23.515	
316160	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.137,05	64.196	50.345	26.673	12.826	10.141	7.808	
316180	Erträge aus der Auflösung von Beiträgen	57.909,18	52.631	62.719	59.176	55.387	55.387	40.020	
316190	Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens investive Schlüsselzuweisungen	783.079,53	784.445	745.184	702.958	688.205	682.012	648.278	
316198	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (inaktiv)	0,00	267.399	623.384	997.090	1.722.020	2.147.035	2.246.387	
331100	Verwaltungsgebühren	1.327,00	2.286	2.366	2.238	2.238	2.238	2.238	
331101	Verwaltungsgebühren für standesamtsrechtliche Auskunftserteilung	0,00	100	500	500	500	500	500	
331102	Verwaltungsgebühren für standesamtsrechtliche Beurkundungen	17.129,00	10.000	12.000	12.000	14.000	14.000	14.000	
331105	Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Archivauskünften	566,50	300	300	300	300	300	300	
331106	Verwaltungsgebühren für Melderegisterauskünfte	6.003,22	4.000	5.500	5.500	5.000	5.000	5.000	
331109	Verwaltungsgebühren für melderechtliche Beurkundungen	4.117,75	250	3.500	3.500	2.500	2.500	2.500	
331110	Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Führungszeugnissen	9.646,00	4.000	8.000	8.000	7.000	7.000	7.000	

				Kont	tenübersicht in	EUR			
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028	
				Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
331111	Verwaltungsgebühren für das Ausstellen von Ausweispapieren und Pässen	138.623,40	101.970	103.741	94.635	47.301	43.437	44.935	
331118	Gebühren Straßenreinigung	66.525,81	72.000	104.500	104.500	104.500	104.500	104.500	
331120	Verwaltungsgebühren für gewerbliche Auskünfte	507,00	1.000	955	1.020	955	1.020	955	
331122	Verwaltungsgebühren für An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerben	5.065,00	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
331131	Verwaltungsgebühren für Baugenehmigungen	82.705,99	70.000	62.000	62.000	60.000	60.000	60.000	
331132	Verwaltungsgebühren für die Vergabe von Hausnummern	496,00	950	950	950	700	700	700	
331134	Verwaltungsgebühren für planungsrechtliche Stellungnahmen (Anbindung Archikart)	0,00	500	500	500	500	500	500	
331135	Verwaltungsgebühren für Kopien aus dem Bauarchiv	1.266,25	700	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
331136	Verwaltungsgebühren für Amtshandlungen nach Kostensatzung	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
331138	Verwaltungsgebühren für die Befreiung vom Anschluss- und Benutzungszwang	370,38	0	0	0	0	0	0	
331140	Verwaltungsgebühren für verkehrsrechtliche Anordnungen	15.086,40	26.000	26.000	26.000	24.000	24.000	24.000	
331141	Sondernutzungsgebühren	11.688,00	10.000	11.000	11.000	10.000	10.000	10.000	
331142	Aufbruchgebühren	9.577,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
331143	Verwaltungsgebühren für Feuerwerksgenehmigungen	240,00	800	800	800	800	800	800	
331144	Verwaltungsgebühren für die Genehmigung von Schwerlastverkehr	18.949,20	6.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	
331146	Verwaltungsgebühren für Werbeflächenvergabe	17.567,00	0	0	0	0	0	0	
331147	Cowerboardnung	200,00	300	300	300	300	300	300	
331148	Verwaltungsgebühren für die Genehmigung von Nachtarbeit/Verkaufsveranstaltungen	0,00	600	600	600	600	600	600	
331149	Verwaltungsgebühren für Brandverhütungsschauen	518,25	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
331150	Verwaltungsgebühren für das Bescheinigen der gaststättenrechtlichen Zuverlässigkeit	15,00	50	50	50	50	50	50	

				Kont	tenübersicht in	EUR			
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028	
				Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
331151	Verwaltungsgebühren für die Anzeige eines vorübergehenden Gaststättengewerbes	340,00	250	250	250	250	250	250	
331152	Verwaltungsgebühren für die Bescheinigung der Geeignetheit	60,00	200	200	200	200	200	200	
331153	Verwaltungsgebühren für die Überschreitung der Sperrzeit	500,00	500	500	500	500	500	500	
331160	Verwaltungsgebühren für die Vorkaufsrechtsprüfung	3.480,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
331172	Verwaltungsgebühren für Eheschließungen	17.802,50	15.000	16.000	16.000	17.000	17.000	17.000	
331181	Aufbewahrungsgebühren für Fundsachen	282,00	250	200	250	200	300	200	
331185	Verwaltungsgebühren für die Erteilung von Lagerfeuergenehmigungen	210,00	150	150	150	150	150	150	
331187	Kopiergebühren	190,80	400	100	100	100	100	100	
331188	Erstattung von gebührenpflichtigen Hilfeleistungen - Schnittstelle GSYS	20.800,60	20.000	20.000	20.000	17.500	17.500	17.500	
331189	Verwaltungsgebühren für die Aktenversendungspauschale nach OWIG	12,00	50	50	50	50	50	50	
331190	Verwaltungsgebühren, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	5.000	10.000	8.400	8.400	8.400	8.400	
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, nicht steuerbar	341.149,20	392.550	337.133	337.133	337.133	337.133	337.133	
332101	Benutzungsgebühren, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	2.141	2.500	2.141	2.141	2.141	2.141	
341100	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	174.240,69	167.942	86.165	46.766	46.766	46.766	46.766	
341101	Erträge aus Vermietung und Verpachtung, steuerfrei	0,00	0	55.042	81.441	81.441	81.441	81.441	
341102	Erträge aus Vermietung und Verpachtung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	12.288,24	17.200	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
341105	Erträge aus Betriebskostenabrechnung	138.227,76	109.387	41.188	41.188	41.188	41.188	41.188	
341106	Erträge aus Betriebskostenabrechnung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	51.593,43	61.100	74.400	72.101	72.101	72.101	72.101	
341108	Erträge aus Betriebskostenabrechnung, steuerfrei	0,00	0	136.505		136.505		136.505	
341110	Erträge aus Vermietung an freie Träger, steuerfrei	332.240,88	331.943	332.245	332.245	332.245	332.245	332.245	

				Kon	tenübersicht in	EUR			
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028	
				Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
341111	Erträge aus Vermietung an freie Träger, USt, Regelsteuersatz ab 2025	18.735,00	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	18.375	
341120	Erträge aus Vermietung an Sportvereine	0,00	0	20.972	0	0	0	0	
341121	Erträge aus Vermietung an Sportvereine, USt, Regelsteuersatz ab 2025	40.418,17	31.101	19.445	40.417	40.417	40.417	40.417	
341130	Erträge aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke, steuerfrei	134.105,18	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
341131	Erträge aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke PK	6.559,52	0	0	0	0	0	0	
341132	Erträge aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	
341133	Erträge aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke PK, steuerfrei	0,00	3.455	3.455	3.455	3.455	3.455	3.455	
341134	Erträge aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	2.180	2.180	2.180	2.180	2.180	2.180	
341135	Erträge aus Erbpacht PK, steuerfrei	128.144,99	122.500	130.400	130.400	130.400	130.400	130.400	
342100	Verkaufserträge, nicht steuerbar	3.347,45	2.140	3.000	500	500	500	500	
342101	Verkaufserträge, steuerfrei	0,00	0	290	290	290	290	290	
342102	Verkaufserträge, USt, ermäßigter Steuersatz ab 2025	330,00	2.880	300	2.780	2.687	2.687	2.687	
342103	Verkaufserträge, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	3.361	6.000	5.361	4.861	4.861	4.861	
346114	Erstattungen für Wertstoffplatzbewirtschaftung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	0	19.079	19.079	19.079	19.079	19.079	
346120	Erstattung für Kreditmanagement	3.164,00	2.000	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000	
346121	Erstattung für Kreditmanagement, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	840	0	800	800	800	800	
346130	Lohnkontenführung für andere Einrichtungen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	91.942	0	143.347	144.277	146.598	148.977	
346131	Lohnkontenführung für andere Einrichtungen	105.594,18	8.040	131.116	12.000	12.000	12.000	12.000	
346161	Erstattung von privaten Fernsprechgebühren	0,00	200	200	200	100	100	100	

				Kon	tenübersicht in	EUR			
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028	
				Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
346162	Erstattung von Telekomgebühren von Fremdnutzern	720,00	500	500	500	250	250	250	
346163	Erstattung von Büromaterialkosten	921,85	250	850	300	300	300	300	
346164	Erstattung von Postversandkosten	5.360,77	1.000	4.000	670	700	700	700	
346166	Erstattung von Büromaterialkosten, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	500	0	550	550	550	550	
346167	Erstattung von Postversandkosten, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	3.000	0	3.330	3.500	3.500	3.500	
346170	Erstattung aus Anzeigenschaltungen im Amtsblatt, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	36.000	0	36.000	36.000	36.000	36.000	
346191	Sonstige privatrechtliche Erträge	25.858,47	400	3.250	6.200	6.200	6.200	6.200	
348100	Erstattung vom Land	-8.988,92	0	0	0	0	0	0	
348192	Erstattungen vom Land - Auszubildende	0,00	17.757	0	0	0	0	0	
348200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.041,36	27.252	30.428	30.428	30.428	30.428	30.428	
348201	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	19.079	0	0	0	0	0	
348211	Erstattung von Vollstreckungsleistungen für andere Kommunen	17.668,90	16.500	15.800	16.500	17.500	18.000	18.500	
348212	Einnahmen aus Prüfungsleistungen für andere Gemeinden	0,00	17.000	17.000	17.000	15.000	15.000	15.000	
348410	Erstattung Mutterschutz durch gesetzliche Sozialversicherung	2.652,29	0	2.878	0	0	0	0	
348500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	83.141,24	392.333	43.790	43.790	43.790	43.790	43.790	
348501	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	6.042	395.857	614.054	410.553	386.820	292.886	
348600	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
348700	Erstattungen von privaten Unternehmen	18.833,17	17.980	450	450	450	450	450	
348701	Erstattungen von privaten Unternehmen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	859,12	10.576	26.928	26.130	26.130	26.130	26.130	

				Kont	enübersicht in	EUR				
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028		
				Planjahr	Planjahr	auf das Hau	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
348706	Erträge aus Einspeisevergütung; USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	0	1.790	2.910	2.910	2.910	2.910		
348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	213.502,16	54.760	56.626	55.926	53.926	53.926	53.926		
348805	Erstattung von Nebenkosten	0,00	0	12.947	13.477	13.477	13.477	13.477		
351100	Konzessionsabgaben	827.953,36	0	0	0	0	0	0		
351101	Konzessionsabgaben, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	799.740	658.600	979.000	953.540	868.800	864.200		
351105	Kommunalrabatt	4.805,24	0	0	0	0	0	0		
351106	Kommunalrabatt, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	0	20.800	13.300	10.500	10.500	10.500		
356100	Verwarngelder	60,00	0	0	0	0	0	0		
356101	Verwarnung nach StVO	38.055,00	23.500	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000		
356102	Verwarngelder nach Polizeigesetz	335,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
356103	Verwarngelder als Ortspolizeibehörde	55,00	0	0	0	0	0	0		
356104	Verwarngelder nach Satzung - Sondernutzung	0,00	200	200	200	200	200	200		
356105	Verwarngelder nach Straßenreinigung und Winterdienst	145,00	600	600	600	600	600	600		
356108	Verwarngelder nach Meldegesetz PK	645,00	0	0	0	0	0	0		
356109	Verwarngelder nach Passgesetz PK	155,00	0	0	0	0	0	0		
356110	Verwarngelder nach Baumschutzsatzung	2.430,00	0	0	0	0	0	0		
356111	Verwarngelder fließender Verkehr	109.575,55	135.000	140.000	140.000	145.000	145.000	150.000		
356112	Verwarngelder nach Hundesteuersatzung	0,00	50	50	50	50	50	50		
356113	Verwarngelder nach Straßenverkehrsordnung	85,00	400	400	400	400	400	400		
356114	Verwarngelder nach Gewerbeordnung	230,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
356160	Verwarngelder Baugenehmigungen	1.703,53	0	0	0	0	0	0		
356190	Auflösung Personenkonten	0,00	50	50	50	50	50	50		
356200	Säumniszuschläge	25.612,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
356201	Gebühren Vollstreckung	5.228,05	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
356203	Mahngebühren	10.835,41	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200		
356204	Verspätungszuschlag	5.225,00	1.000	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600		
356205	Nachzahlungszinsen	131,25	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		

				Kon	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024 Planjahr	Ansatz 2025 Planjahr	2026	2027	2028
					,	auf das Hau	ıshaltsjahr folg	ende Jahre
356206	Stundungszinsen	67.168,05	65.647	64.304	62.605	61.084	59.564	58.204
356207	Stundungszinsen aus Steuern	0,00	700	0	0	0	0	0
356209	Beitreibungs- und Pfändungsgebühren	92,00	50	50	50	50	50	50
356211	Beitreibungs- und Pfändungsgebühren (HÜL)	1.125,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
356214	Mahngebühren (OWI)	335,00	600	600	600	600	600	600
356215	Nebenforderungen (OWI)	413,00	600	600	600	600	600	600
356300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	8.036,41	7.777	6.145	5.181	4.210	3.232	2.247
358110	Erträge aus Zuschreibung auf Finanzanlagen und Beteiligungen	944.561,42	0	0	0	0	0	0
358130	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung sonstiger Rückstellungen	20.070,18	0	0	0	0	0	0
358300	Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	69,86	0	0	0	0	0	0
358320	Erträge aus der Auflösung der Pauschalwertberichtigung	1.876,88	0	0	0	0	0	0
361710	Zinserträge von Banken, steuerfrei	7.467,35	1.650	200.869	50.869	25.869	25.869	25.869
361720	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen, nicht steuerbar	0,00	3.250	5.821	3.250	3.045	2.840	2.635
361721	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Unternehmen, steuerfrei	39.384,28	18.750	32.625	45.000	31.125	17.300	16.700
361800	Zinserträge von übrigen Bereichen, steuerfrei	96,70	0	0	0	0	0	0
365100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	196.000,00	196.000	113.509	227.017	227.017	227.017	227.017
	Summe	43.749.412,30	40.566.358	42.221.776	43.065.844	44.165.986	45.106.472	44.709.587

				Kont	enübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ligebilis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Ha	ushaltsjahr folg	ende Jahre
401110	Bezüge für Beamte	211.907,92	225.354	229.573	242.616	249.894	257.392	265.114
401210	Tariflich vereinbarte Entgelte	3.746.354,98	4.362.469	4.617.463	4.784.535	4.914.822	4.950.483	5.066.652
401291	Leistungsorientierte Vergütung	71.206,53	78.937	79.274	87.994	90.194	92.449	94.760
401940	Entgelte für Praktikanten und Auszubildende	49.232,37	47.590	62.877	75.251	78.661	82.027	85.124
402110	Umlagen an den kommunalen Versorgungsverband	179.981,74	189.797	193.801	199.615	205.603	211.772	218.125
402120	Umlagen für Beihilfen	5.000,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
402210	Umlagen an Zusatzversorgungskassen	147.236,83	177.170	187.470	194.250	199.542	200.991	205.708
402291	Umlagen an Zusatzversorgungskassen - leistungsorientierte Vergütung	0,00	2.842	3.219	3.573	3.662	3.753	3.847
402991	Umlagen an Zusatzversorgungskassen für Auszubildende	850,15	844	917	1.338	1.425	1.509	1.580
403200	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Krankenversicherung	763.660,62	894.306	955.815	990.398	1.017.369	1.024.753	1.048.797
403291	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Krankenversicherung - leistungsorientierte Vergütung	0,00	16.182	16.410	18.215	18.670	19.137	19.615
403991	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Krankenversicherung für Auszubildende	9.541,26	9.756	13.016	15.577	16.283	16.980	17.621
404130	Einmalige Unterstützungen nach den Unterstützungsgrundsätzen an Beamte und tariflich Beschäftigte - Sehhilfen	200,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
404160	Aufwendungen für Reihenuntersuchungen	3.139,35	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
404170	Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	2.652,29	0	0	0	0	0	0
407900	Zuführungen zu Rückstellungen für Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	98.342,82	0	0	0	0	0	0
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	226.680,58	261.019	395.227	310.107	371.005	320.231	330.636
421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, VSt ab 2025	53.834,13	71.214	93.465	83.119	84.499	84.695	87.529
421105	Aufwendungen für Instandsetzung	345.544,07	513.780	599.969	818.090	719.800	465.800	368.100
421106	Aufwendungen für Instandsetzung, VSt ab 2025	22.213,10	38.831	63.753	20.288	353.609	60.030	20.965
421109	Aufwendungen für Instandsetzung (FM)	116.970,01	0	0	0	0	0	0
421110	Aufwendungen für Hausmeisterdienste in städtischen Liegenschaften	454.095,09	554.947	600.911	615.799	629.817	644.831	661.752

				Kont	enübersicht in I	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Erachnia 2022	Anastz 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	-	Ergebnis 2022	Alisatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ıshaltsjahr folge	ende Jahre
421120	Aufwendungen für Leistungen des EKDC - Sonstige technische Dienste	728.513,61	705.619	771.812	771.312	792.329	792.329	813.478
421140	Aufwendungen für Leistungen des EKDC - Sonstige technische Dienste (unbebautes Grundvermögen)	15.498,29	30.240	30.542	30.542	30.542	30.542	30.542
422110	Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	304.090,11	491.497	548.640	557.122	522.122	522.122	522.122
422111	Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens, VSt ab 2025	0,00	1.518	0	1.518	1.518	1.518	1.518
422120	Ersatzvornahmen	2.733,41	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
422130	Unterhaltung Mischkanalisation	368.893,72	191.650	208.350	247.206	247.206	247.106	247.106
422140	Aufwendungen für Leistungen des EKDC- Gemeindestraßen	288.803,93	255.474	273.581	273.581	281.788	281.788	290.241
422150	Aufwendungen für Leistungen des EKDC- Winterdienst	63.370,85	141.087	184.257	184.757	192.799	190.875	155.215
422160	Aufwendungen für Leistungen des EKDC- Verkehrssicherung	36.957,24	17.280	19.008	19.008	19.242	21.166	22.224
423110	Miet- und Pachtaufwendungen für Gebäude, einzelne Diensträume und Grundstücke	94.001,91	108.920	63.110	62.510	64.760	64.760	69.160
423111	Miet- und Pachtaufwendungen für Rathaus	324.412,80	324.408	324.413	324.413	324.413	324.413	324.413
423115	Aufwendungen für Nebenkosten Rathaus	1.901,96	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
423140	Mieten für Maschinen, EDV-Anlagen und andere Geräte	15.540,72	17.100	20.641	21.056	21.056	21.056	21.056
423200	Leasingaufwendungen	18.109,10	10.239	10.239	10.239	9.968	8.335	8.335
424100	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.002,85	0	0	0	0	0	0
424101	Aufwendungen für Fernwärme	327.124,39	186.819	257.711	269.674	269.674	269.674	269.674
424102	Aufwendungen für Heizung	68.155,17	50.832	112.589	112.589	112.589	112.589	112.589
424103	Aufwendungen für Reinigung	350.817,13	384.828	423.410	443.065	442.938	438.827	445.735
424104	Aufwendungen für Straßenreinigung It. Satzung	62.903,75	63.598	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
424105	Aufwendungen für die Pflege von Regenwassereinläufen	50.864,07	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
424106	Aufwendungen für Strom, Beleuchtung	144.396,20	168.199	169.374	178.143	178.143	178.143	178.143
424107	Aufwendungen für Wasser, Abwasser	66.185,52	74.008	54.667	54.856	54.856	54.856	54.856
424109	Sonstige Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.273,01	56.613	58.484	58.621	59.044	59.193	59.627

				Kont	enübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Frank min 2022	A	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	<u>-</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Ha	ushaltsjahr folg	ende Jahre
424110	Aufwendungen für Leuchtmittel	1.714,65	8.150	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
424111	Aufwendungen für die Löschwasserversorgung	22.034,51	24.400	22.250	22.250	22.250	22.250	22.250
424112	Aufwendungen für Fernwärme, VSt ab 2025	110.528,48	60.532	90.664	90.840	90.840	90.840	90.840
424113	Aufwendungen für Reinigung, VSt ab 2025	128.937,08	140.418	168.437	169.762	172.868	171.259	173.740
424114	Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Wertstoffplätzen, VSt ab 2025	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
424115	Aufwendungen für Leuchtmittel, VSt ab 2025	506,56	5.049	4.036	3.410	3.595	3.410	3.595
424116	Aufwendungen für Strom, VSt ab 2025	24.481,90	35.081	30.710	33.160	33.160	33.160	33.160
424117	Aufwendungen für Wasser, Abwasser, VSt ab 2025	8.162,52		17.292	19.677	19.677	19.677	19.677
424118	Aufwendungen für Niederschlagswasser, VSt ab 2025	0,00	7.019	0	0	0	0	0
424119	Aufwendungen für Heizung, VSt ab 2025	9.537,82	9.603	17.637	16.392	16.392	16.392	16.392
424120	Grundsteuern	1.139,03	1.537	1.140	510	510	510	510
424130	Sonstige Aufwendungen zur Bewirtschaftung von Grundstücken VSt ab 2025	2.739,62		5.477	5.520	5.563	5.608	5.653
425100	Aufwendungen für die Fahrzeughaltung	17.717,29	25.258	39.148	24.148	24.648	24.648	25.148
425105	Aufwendungen für Kraftstoff	10.662,28	8.113	7.725	7.936	8.158	8.391	8.636
425106	Aufwendungen für Kraftstoff, VSt ab 2025	0,00	300	0	0	0	0	0
425300	Erwerb von GWG <= 800,00 €, mit Inventarisierung	92.380,08	184.750	248.900	242.800	334.700	256.100	195.000
425301	Erwerb von GWG <= 800,00 €, VSt ab 2025, mit Inventarisierung	5.624,27	6.669	6.107	1.999	1.999	1.999	1.999
425302	Erwerb von GWG <= 800,00 €, ohne Inventarisierung	20.051,13	0	500	500	500	500	500
425303	Erwerb von GWG <= 800,00 €, VSt ab 2025, ohne Inventarisierung	251,68	0	0	0	0	0	0
425318	Erwerb von GWG <= 800,00 €, GTA	13.697,67	0	0	0	0	0	0
425319	Erwerb von GWG <= 800,00 €, mit Projekt, mit Inventarisierung	195.467,51	12.367	0	0	0	0	0

				Kont	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Function 2000	A 4- 0000	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	_	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ushaltsjahr folg	ende Jahre
425320	Erwerb von GWG <= 800,00 €, Aufholen nach Corona, mit Inventarisierung	8.102,18	0	0	0	0	0	0
425322	Erwerb von GWG <= 800,00 €, VSt ab 2025, mit Projekt, mit Inventarisierung	1.288,57	0	0	0	0	0	0
425400	Unterhaltung des immateriellen Vermögens	164.035,37	179.600	237.045	242.859	255.024	251.239	246.914
425500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	83.768,89	130.584	172.585	169.254	173.197	167.554	160.762
425501	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, VSt ab 2025	1.677,57	8.996	12.814	12.251	12.345	11.971	11.971
425519	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens, mit Projekt	3.823,94	0	0	0	0	0	0
426110	Aufwendungen für Dienst-/ Schutzkleidung	20.020,43	19.818	20.400	19.901	21.417	20.949	22.496
426120	Aufwendungen für Weiterbildung	31.815,44	46.524	64.754	56.025	55.525	54.025	53.025
426121	Aufwendungen für Ausbildung	3.689,95	1.100	8.500		8.250	4.000	4.000
426122	Aufwendungen für zentrale Weiterbildung	3.542,58	6.000	10.472	13.344	11.672	0	5.000
426129	Sonstige Aufwendungen für Fortbildung	390,00	0	0	0	0	0	0
426191	Aufwendungen für medizinische Untersuchungen FFW	452,69	0	0	0	0	0	0
427120	Aufwendungen für Betriebliches Gesundheitsmanagement	84,00	0	500		500	500	500
427144	Aufwendungen für Schwimmhallennutzung	19.766,74	27.719	22.232	25.188	25.188	25.188	25.188
427145	Aufwendungen für Verkehrserziehung	0,00	2.100	2.310		2.145	2.145	2.145
427146	Aufwendungen für Schulveranstaltungen	12.070,47	22.323	22.559		22.659	22.759	22.759
427148	Aufwendungen für Ganztagsschulprojekte	37.155,92	275.270	215.867	215.867	215.867	215.867	215.867
427150	Aufwendungen für GTA (Honorar)	174.113,40	0	0	Ü	0	0	0
427151	Aufwendungen für Repräsentation	8.247,52	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
427152	Aufwendungen für partnerschaftliche Beziehungen	17.636,30	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
427156	Aufwendungen für Ganztagsschulprojekte (Aufholen nach Corona)	15.724,74	0	0	0	0	0	0
427160	Aufwendungen für Herstellung und Verkauf von Informationsmaterial an die Öffentlichkeit	22.451,99	27.000	37.800	36.300	31.400	34.400	31.400

				Kont	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ergebilis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	jende Jahre
	Aufwendungen für Herstellung und Verkauf von							
427161	Informationsmaterial an die Öffentlichkeit, VSt ab	1.988,31	200	500	2.601	2.601	2.601	2.601
	2025							
427180	Kriminalprävention	0,00	250	250	250	250	250	250
427191	Aufwendungen für Operativmaßnahmen zur Abwehr umweltrelevanter Missstände	6.526,48	8.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
427192	Aufwendungen für Senioren und Behinderte	23.903,34	15.130	25.980	25.580	25.980	26.480	26.130
427193	Aufwendungen für Gleichstellungsangelegenheiten	858,26	500	800	800	500	500	500
427194	Aufwendungen für Veranstaltungen	53.016,98	42.850	59.150		52.050		
427195	Aufwendungen für Künstlersozialabgabe	468,68	250	300	300	300	300	300
427196	Aufwendungen für Veranstaltungen, VSt ab 2025	4.170,04	2.941	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
407407	Aufwendungen für Operativmaßnahmen zur Abwehr	600.00	7 000	0	0	0	0	
427197	umweltrelevanter Missstände, VSt ab 2025	600,00	7.000	0	U	0	0	0
427199	Sonstige besondere Verwaltungs- und	14.837,13	26.950	37.150	36.950	39.950	40.150	33.700
427 199	Betriebsaufwendungen	14.037,13	20.950	37.130	30.930	39.930	40.150	33.700
427300	Aufwendungen für Unterrichtswegekosten	10.500,12	12.950	15.266	17.726	17.726	17.726	17.726
427500	Aufwendungen für Lernmittel	150.925,97	183.146	193.785	189.805	189.905		
427509	Aufwendungen für Lernmittel (FM)	1.148,06	5.040	0	0.0.0	5.040		
427600	Aufwendungen für Lehrmittel	16.064,04	19.938	19.526		19.526		
427605	Aufwendungen für Lehrmittel mit Inventarisierung	2.623,34	0	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
428110	Medizinischer Bedarf	816,22	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
428111	Medizinischer Bedarf, VSt ab 2025	76,43	0	50		47	47	47
429110	Versorgung Verstorbener ohne Angehörige	1.361,38	5.100	2.500	2.500	3.500	3.500	3.500
429120	Veterinärversorgung von Fundtieren	1.655,99	1.800	1.800	1.800	2.500	2.500	2.500
431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.000,00	140.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
431291	Regelzuschuss für Kitas in anderen Gemeinden	345.139,07	190.000	360.000	310.000	310.000	310.000	310.000
431292	Transfer Landeszuschuss an andere Kommunen	85.097,04	0	100.000	80.000	80.000	80.000	
431500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	
431514	Zuschüsse für Jugendarbeit an verbundene Unternehmen	165.332,66	160.889	150.889	150.889	150.889	150.889	150.889
431521	Zuschüsse an touristische Einrichtungen	217.815,18	200.000	200.000	200.000	215.000	215.000	215.000
431522	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	925.736,61	850.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
431523	Zuschuss für Beteiligungsmanagement	16.660,00	16.065	16.660		16.660	16.660	16.660

				Kont	enübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	_	Ergebnis 2022	Alisatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ıshaltsjahr folg	ende Jahre
431524	Sonstige Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
431591	Regelzuschuss für Kitas an verbundene Unternehmen	2.616.662,08	2.725.364	2.921.150	3.016.530	3.110.000	3.110.000	3.110.000
431593	Mietzuschuss für Kitas an verbundene Unternehmen	124.810,08	124.810	124.812	124.812	124.812	124.812	124.812
431594	Zuschüsse für Jugendarbeit an verbundene Unternehmen	120.000,00	120.000	140.000	145.000	145.000	145.000	145.000
431595	Zuschüsse für Kita Projekte an verbundene Unternehmen	32.457,07	0	0	0	0	0	0
431610	Zuschüsse an Musik- und Kunstschulen	35.270,40	37.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
431700	Zuschüsse an private Unternehmen	200,00	0	0	0	0	0	0
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	28.500,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
431840	Zuschuss für Erbbauzins	11.751,33	11.752	11.752	11.752	11.752	11.752	11.752
431850	Zuschüsse zur Förderung des Sports	234.336,34	250.211	271.711	271.311	253.711	253.711	253.711
431870	Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche	15.295,94	16.930	23.269	23.269	23.269	18.269	18.269
431891	Regelzuschuss für Kitas an übrige Bereiche	5.610.828,74	5.810.888	6.768.928	7.194.405	7.480.717	7.480.717	7.480.717
431892	Zuschuss für familienpolitische Maßnahmen	0,00	0	50.000	165.000	0	0	0
431893	Mietzuschuss für Kita's an übrige Bereiche	156.796,18	156.365	157.214	157.214	157.214	157.214	157.214
431894	Zuschüsse für Jugendarbeit an übrige Bereiche	65.624,06	61.429	81.105	84.504	84.504	84.504	84.504
433910	Mehraufwandsentschädigungen	20.951,25	60.000	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
434100	Gewerbesteuerumlage	645.272,60	336.875	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
437210	Kreisumlage	10.379.739,57	10.423.559	10.369.211	10.178.130	10.292.085	10.572.057	10.704.654
441110	Fahrtkostenzuschuss (Jobticket)	1.369,75	550	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
441120	Aufwendungen für Personaleinstellungen	5.772,90	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
441130	Aufwendungen für die Gesundheit der Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr	0,00	0	5.850	5.850	6.150	6.150	6.250
441140	Aufwendungen für Gemeinschaftsveranstaltungen	3.151,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
441150	Funktionsbedingte Aufwandsentschädigungen	7.824,00	7.865	8.920	9.367	9.647	9.937	10.235
441191	Aufwendungen für Jubiläumszuwendungen, Abschiedsgeschenke	4.131,20	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
442130	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	25.380,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
442191	Aufwendungen für Feuerwehreinsätze	63.743,73	60.000	58.000	58.000	64.000	64.000	64.000
442192	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige	7.785,23	10.060	37.120	20.620	23.820	20.320	16.320

				Kont	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ergebilis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ıshaltsjahr folg	ende Jahre
442300	Datenverarbeitung	15.020,38	17.397	45.965	39.965	40.465	40.465	40.465
442910	Aufwendungen für Verfügungsmittel	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
442920	Aufwendungen für Mitgliedschaften	32.886,24	35.600	42.055	42.100	42.150	42.155	42.155
443110	Aufwendungen für Büromaterial	110.211,87	85.253	104.555	83.389	55.980	51.624	47.118
443120	Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	16.577,55	23.523	27.077	24.403	25.088	30.798	25.603
443122	Ankauf von Büchern, VSt ab 2025	0,00	850	0	850	0	0	0
443130	Postgebühren	30.011,70	32.050	47.350	36.550	38.225	38.225	30.350
443131	Postgebühren, VSt ab 2025	0,00	0	0	3.300	3.500	3.500	3.500
443141	Gebühren für Telefon, Fax, Internet	15.295,58	17.313	19.840	19.955	19.955	19.955	19.955
443142	Funknetzgebühren	5.930,75	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
443143	Gebühren für GEZ, Datenleitung	1.542,24	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
443144	GEMA-Gebühren	86,83	200	200	200	200	200	200
443146	Gebühren für Telefon, Fax, Internet, VSt ab 2025	515,50	564	684	686	698	710	721
443151	Aufwendungen für das Amtsblatt, VSt ab 2025	35.369,18	59.400	25.000	62.726	62.726	62.726	62.726
443152	Aufwendungen für den lokalen Fernsehsender K 3	12.237,96	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
443153	Aufwendungen für sonstige öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500	500	500	500	500
443161	Aufwendungen für die Erstellung von Führungszeugnissen	6.333,60	0	3.654	3.654	3.654	3.654	3.654
443162	Aufwendungen für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister	430,36	0	285	325	285	325	285
443171	Aufwendungen für Dienstreisen	4.355,17	14.583	14.258	13.508	14.008	14.158	14.408
443172	Aufwendungen für Dienstreisen - Auszubildende	414,76	600	600	600	600	600	600
443173	Aufwendungen für Dienstreisen - zentrale Weiterbildung	432,00	1.500	1.500	1.500	5.500	1.500	5.500
443180	Zentrale Aufwendungen für gemeinsame Vergabestelle	0,00	0	7.000	8.330	8.330	8.330	8.330
443181	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	271.760,25	196.555	187.422	171.089	170.309	170.750	175.750
443182	Aufwendungen für den Verwaltervertrag	6.759,20	5.700	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
443183	Aufwendungen für Baubetreuung	5.765,69		6.140		6.140	8.560	6.140
443184	Aufwendungen für Vermessungsleistungen	156,00		23.900	21.400	21.400	21.400	21.400
443185	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	7.246,53		79.000	72.000	65.000	55.000	55.000
443186	Aufwendungen für den Verwaltervertrag, VSt ab 2025	0,00	1.800	2.142	1.800	1.800	1.800	1.800

				Kon	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Erachnic 2022	Anast= 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ergebnis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
443187	Aufwendungen für die Erstellung des Verkehrsplanes	16.306,61	15.000	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
443188	Aufwendungen für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen	4.983,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
443189	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen, VSt ab 2025	43.122,32	2.651	2.653	2.653	2.653	2.653	2.653
443190	Sonstige Geschäftsaufwendungen	14.391,38	15.561	19.600	19.817	20.235	20.455	20.976
443191	Geschäftsführungskosten der Fraktionen	1.316,33	2.000	5.200	8.300	8.300	8.300	8.300
443195	Verwahrentgelte	17.588,47	11.000	11.000	11.000	5.000	5.000	5.000
443196	nichtabrechenbare Honorare für Ganztagsschulprojekte	560,00	0	0	0	0	0	0
443197	Aufwendungen für die Erstellung eines Wärmeplanes	0,00	0	50.000	50.000	50.000	0	0
444105	Kapitalertragssteuer	0,00	0	14.700	29.400	29.400	29.400	29.400
444106	Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragssteuer	0,00	0	809	1.617	1.617	1.617	1.617
444130	Versicherungen	325.287,28	315.960	377.910	377.910	377.910	377.910	377.910
444140	Selbstbehalt	0,00	4.000	0	0	0	0	0
445200	Erstattungen für laufende Verwaltungstätigkeiten an Gemeinden	34.557,75	36.634	40.006	41.568	42.602	43.662	44.749
445290	Sonstige Erstattungen an Gemeinden	124.501,83	125.000	190.000	199.000	203.000	207.000	211.000
445500	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	68.782,32	136.500	186.947	191.977	185.589	188.767	0
445700	Erstattungen an private Unternehmen	4.727,69	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
449100	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.816,93	10.325	18.531	9.225	6.540	6.235	549
451710	Zinsaufwendungen für Kassenkredite an private Unternehmen	0,00	100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459210	Säumniszuschläge und Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 AO	3,25	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
459900	Sonstige Finanzaufwendungen	5.577,84	0	0	0	0	0	0
471110	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	66.450,50	42.932	45.722	23.373	6.709	1.772	0
471120	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und Gebäude	1.637.307,03	1.486.023	1.575.230	1.568.119	1.552.938	1.518.556	1.410.345
471130	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	1.718.063,39	1.602.328	1.613.594	1.568.020	1.533.744	1.493.771	1.370.601

				Kont	tenübersicht in	EUR		
	ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ergebilis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ushaltsjahr folg	ende Jahre
471150	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	438.727,69	341.477	436.033	361.744	283.398	247.767	206.199
471198	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (inaktiv)	0,00	880.173	597.373	1.283.734	2.203.650	2.806.540	2.917.518
471199	Abschreibungen auf Plananlagegüter	0,00	0	0	0	0	0	0
471200	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	545.967,84	513.724	557.522	443.424	330.448	289.578	223.111
471298	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse (inaktiv)	0,00	33.034	0	0	0	0	0
472100	EWB auf Forderung	9.543,54	0	0	0	0	0	0
472120	Einzelwertberichtigung von Forderungen	19.231,91	0	0	0	0	0	0
472200	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.630,87	0	0	0	0	0	0
472920	Abschreibungen auf Beteiligungen	1.631.923,03	0	0	0	0	0	0
	Summe	40.785.369,61	40.456.403	43.462.854	44.660.248	46.223.642	46.263.451	45.955.536

				Kont	tenübersicht in	EUR		
	außerordentliche Erträge	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
			7 0 2 2 2	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
501200	Empfangene Schadensersatzleistungen von Versicherungen	550,20	0	0	0	0	0	0
501300	Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	31,50	0	0	0	0	0	0
501905	Kompensationszahlungen	50.649,24	0	0	0	0	0	0
501960	Sonstige außergewöhnliche Erträge (Corona- Pandemie)	1.272,70	0	0	0	0	0	0
501965	Sonstige außergewöhnliche Erträge (Schutzschirm Corona-Pandemie)	456.154,65	0	0	0	0	0	0
503000	Wertaufholungen	7,19	0	0	0	0	0	0
506100	Außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.837,00	0	1.012.993	1.957.860	934.118	1.725.510	1.677.700
506200	Außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	5.911,73	0	0	0	0	0	0
506300	Außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	4,37	0	0	0	0	0	0
	Summe	520.418,58	0	1.012.993	1.957.860	934.118	1.725.510	1.677.700

				Kont	tenübersicht in	EUR			
	außerordentliche Aufwendungen	Erachnia 2022	Anast= 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028	
	_	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folg		gende Jahre	
511104	Außergewöhnliche Geschäftsaufwendungen	29,30	0	0	0	0	0	0	
511109	Außergewöhnliche Aufwendungen für die Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	7.144,26	0	0	0	0	0	0	
511110	Außergewöhnliche Aufwendungen für Spenden mit Zweckbindung	89,99	0	0	0	0	0	0	
511113	Außergewöhnliche Aufwendungen für Beschäftigte	2.052,46	0	0	0	0	0	0	
511114	Außergewöhnliche Aufwendungen für Mieten	8.835,75	0	0	0	0	0	0	
511300	Selbstbehalt	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
511305	Geleisteter Schadensersatz - Instandsetzung	8.338,03	0	0	0	0	0	0	
511600	Zuschreibung von Sonderposten	0,37	0	0	0	0	0	0	
513900	Sonstige Abschreibungen aufgrund von Vermögensabgang	35.813,71	0	0	0	0	0	0	
516100	Außerordentliche Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	293.818	1.266.435	387.118	204.200	352.400	
516200	Außerordentliche Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	902,30	0	0	0	0	0	0	
	Summe	63.206,17	0	297.818	1.270.435	391.118	208.200	356.400	

				Kont	enübersicht in E	UR		
	Einzahlungen	Franchis 0000	A 4- 0000	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	-	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ıshaltsjahr folg	ende Jahre
601100	Grundsteuer A	17.776,88	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
601200	Grundsteuer B	1.992.655,16	1.972.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000
601300	Gewerbesteuer	7.374.543,79	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.765.366,82	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.317.756,51	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
603100	Vergnügungssteuer	36.580,00	45.600	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300
603200	Hundesteuer	45.800,94	44.500		47.300	47.300	47.300	47.300
611100	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	12.018.960,66	12.912.478	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
612100	Bedarfszuweisungen	0,00	120.000	0	0	0	0	0
613100	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Land (FAG)	19.236,78	0	54.409	0	0	0	0
613120	Pauschalierte Entgelte für die Wahrnehmung bestimmter Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis	163.482,60	163.483	162.045	162.045	162.045	162.045	162.045
613190	Verlustausgleich gemäß FAG	391.838,60	313.471	235.103	156.735	78.368	0	0
613191	Sonstige allgemeine Zuweisungen (Schutzschirm Corona-Pandemie)	456.154,65	0	0	0	0	0	0
614000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	201.003,96	186.410	160.226	150.730	150.656	125.000	125.000
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.053.753,00	4.171.655	4.965.307	4.950.062	4.892.002	4.833.809	4.673.357
614109	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (FM)	76.974,52	23.490	5.040	5.040	5.040	5.040	5.040
614110	Zuweisungen vom Land für Ganztagsschulprojekte	163.586,88	265.270	205.867	205.867	205.867	205.867	205.867
614116	Einzahlungen GTA - Projekt "Aufholen nach Corona"	123.892,80	0	0	0	0	0	0
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	804.885,27	910.952	984.169	984.169	984.169	984.169	984.169
614210	Spenden von anderen Gemeinden	250,00	0	0	0	0	0	0
614500	Zuweisungen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen	2.625,19	7.000	20.087	20.620	20.006	20.371	0
614510	Spenden von verbundenen Unternehmen	100,00	0	0	0	0	0	0
614600	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	39.838,02	20.733	7.393	0	0	0	0
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.640,00	0	100	100	100	100	100
614710	Spenden	500,00	0	0	0	0	0	0
614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	76.236,61	0	2.997	3.040	3.071	3.072	1.500

				Kont	enübersicht in E	UR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ergebilis 2022	Alisalz Zuzs	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
614810	Spenden von übrigen Bereichen	1.695,00	0	•	0	0	0	0
631100	Verwaltungsgebühren	1.324,50	2.286	2.366	2.238	2.238	2.238	2.238
631101	Verwaltungsgebühren für standesamtsrechtliche Auskunftserteilung	0,00	100	500	500	500	500	500
631102	Verwaltungsgebühren für standesamtsrechtliche Beurkundungen	17.119,00	10.000	12.000	12.000	14.000	14.000	14.000
631105	Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Archivauskünften	549,75	300	300	300	300	300	300
631106	Verwaltungsgebühren für Melderegisterauskünfte	6.233,22	4.000	5.500	5.500	5.000	5.000	5.000
631109	Verwaltungsgebühren für melderechtliche Beurkundungen	4.117,75	250	3.500	3.500	2.500	2.500	2.500
631110	Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Führungszeugnissen	9.646,00	4.000	8.000	8.000	7.000	7.000	7.000
631111	Verwaltungsgebühren für das Ausstellen von Ausweispapieren und Pässen	138.623,40	101.970	103.741	94.635	47.301	43.437	44.935
631118	Gebühren Straßenreinigung	66.617,69	72.000	104.500	104.500	104.500	104.500	104.500
631120	Verwaltungsgebühren für gewerbliche Auskünfte	3.718,56	1.000	955	1.020	955	1.020	955
631122	Verwaltungsgebühren für An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerben	5.030,00	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
631131	Verwaltungsgebühren für Baugenehmigungen	84.106,58	70.000	62.000	62.000	60.000	60.000	60.000
631132	Verwaltungsgebühren für die Vergabe von Hausnummern	465,00	950	950	950	700	700	700
631134	Verwaltungsgebühren für planungsrechtliche Stellungnahmen (Anbindung Archikart)	0,00	500	500	500	500	500	500
631135	Verwaltungsgebühren für Kopien aus dem Bauarchiv	1.283,00	700	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
631136	Verwaltungsgebühren für Amtshandlungen nach Kostensatzung	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
631138	Verwalungsgebühren für die Befreiung vom Anschluss- und Benutzungszwang	370,38	0	0	0	0	0	0
631140	Verwaltungsgebühren für verkehrsrechtliche Anordnungen	14.941,80	26.000	26.000	26.000	24.000	24.000	24.000
631141	Sondernutzungsgebühren	11.297,00	10.000	11.000	11.000	10.000	10.000	10.000
631142	Aufbruchgebühren	9.677,00	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
631143	Verwaltungsgebühren für Feuerwerksgenehmigungen	270,00	800	800	800	800	800	800

				Kont	enübersicht in I	EUR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ligebilis 2022	Aligatz 2020	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
631144	Verwaltungsgebühren für die Genehmigung von Schwerlastverkehr	17.456,00	6.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
631146	Verwaltungsgebühren für Werbeflächenvergabe	17.627,00	0	0	0	0	0	0
631147	Verwaltungsgebühren für Festsetzung nach § 69 Gewerbeordnung	170,00	300	300	300	300	300	300
631148	Verwaltungsgebühren für die Genehmigung von Nachtarbeit/Verkaufsveranstaltungen	0,00	600	600	600	600	600	600
631149	Verwaltungsgebühren für Brandverhütungsschauen	518,25	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
631150	Verwaltungsgebühren für das Bescheinigen der gaststättenrechtlichen Zuverlässigkeit	15,00	50	50	50	50	50	50
631151	Verwaltungsgebühren für die Anzeige eines vorübergehenden Gaststättengewerbes	340,00	250	250	250	250	250	250
631152	Verwaltungsgebühren für die Bescheinigung der Geeignetheit	60,00	200	200	200	200	200	200
631153	Verwaltungsgebühren für die Überschreitung der Sperrzeit	450,00	500	500	500	500	500	500
631160	Verwaltungsgebühren für die Vorkaufsrechtsprüfung	3.320,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
631172	Verwaltungsgebühren für Eheschließungen	17.802,50	15.000	16.000	16.000	17.000	17.000	17.000
631178	Verwaltungsgebühren für gewerbliche Auskünfte- Cash	-0,50	0	0	0	0	0	0
631179	Verwaltungsgebühren für An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerben (Cash)	30,00	0	0	0	0	0	0
631181	Aufbewahrungsgebühren für Fundsachen	282,00	250	200	250	200	300	200
631185	Verwaltungsgebühren für die Erteilung von Lagerfeuergenehmigungen	210,00	150	150	150	150	150	150
631187	Kopiergebühren	190,80	400	100	100	100	100	100
631188	Erstattung von gebührenpflichtigen Hilfeleistungen- Schnittstelle GSYS	17.798,16	20.000	20.000	20.000	17.500	17.500	17.500
631189	Verwaltungsgebühren für die Aktenversendungspauschale nach OWIG	12,00	50	50	50	50	50	50
631190	Verwaltungsgebühren, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	5.000	10.000	8.400	8.400	8.400	8.400
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (nicht steuerbar)	335.609,32	392.550	337.133	337.133	337.133	337.133	337.133

				Kont	enübersicht in E	EUR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ergebilis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
632101	Benutzungsgebühren, USt, Regelstersatz ab 2025	947,37	2.141	2.500	2.141	2.141	2.141	2.141
641100	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung	165.362,50	167.942	86.165	46.766	46.766	46.766	46.766
641101	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung, steuerfrei	0,00	0	55.042	81.441	81.441	81.441	81.441
641102	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	10.988,92	17.200			20.000	20.000	20.000
641105	Einzahlungen aus Betriebskostenabrechnung	140.019,24	109.387	41.188	41.188	41.188	41.188	41.188
641106	Einzahlungen aus Betriebskostenabrechnung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	51.593,43	61.100	74.400	72.101	72.101	72.101	72.101
641108	Einzahlungen aus Betriebskostenabrechnung, steuerfrei	0,00	0	136.505	136.505	136.505	136.505	136.505
641110	Einzahlungen aus Vermietung an freie Träger, steuerfrei	54.914,88	331.943	332.245	332.245	332.245	332.245	332.245
641111	Einzahlungen aus Vermietung an freie Träger, USt, Regelsteuersatz ab 2025	18.735,14	18.375		18.375	18.375	18.375	18.375
641120	Einzahlungen aus Vermietung an Sportvereine	2.925,27	0	20.972	0	0	0	0
641121	Einzahlungen aus Vermietung an Sportvereine, USt, Regelsteuersatz ab 2025	35.792,00	31.101	19.445	40.417	40.417	40.417	40.417
641130	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke, steuerfrei	132.618,10	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
641131	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke PK	6.436,45	0	0	0	0	0	0
641132	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
641133	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke PK, steuerfrei	0,00	3.455	3.455	3.455	3.455	3.455	3.455
641134	Einzahlungen aus Vermietung und Verpachtung unbebauter Grundstücke, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	2.180	2.180	2.180	2.180	2.180	2.180
641135	Einzahlungen aus Erbpacht PK, steuerfrei	128.144,99	122.500	130.400	130.400	130.400	130.400	130.400
642100	Einzahlungen aus Verkäufen, nicht steuerbar	4.340,33	1.890	3.000	500	500	500	500
642101	Einzahlungen aus Verkäufen, steuerfrei	0,00	0	290	290	290	290	290
642102	Einzahlungen aus Verkäufen, USt, ermäßigter Steuersatz ab 2025	330,00	2.880	300	2.780	2.687	2.687	2.687

				Konte	enübersicht in E	UR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ligebillo Zezz	Allouiz Zozo	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
642103	Einzahlungen aus Verkäufen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	3.361	6.000	5.361	4.861	4.861	4.861
642110	Einzahlungen aus sonstigen Verkäufen	1.066,24	0	0	0	0	0	0
646114	Erstattungen für Wertstoffplatzbewirtschaftung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	0	19.079	19.079	19.079	19.079	19.079
646120	Erstattung für Kreditmanagement	2.800,00	2.000	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000
646121	Erstattung für Kreditmanagement, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	840	0	800	800	800	800
646130	Lohnkontenführung für andere Einrichtungen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	91.942	0	143.347	144.277	146.598	148.977
646131	Lohnkontenführung für andere Einrichtungen	73.841,53	8.040	131.116	12.000	12.000	12.000	12.000
646161	Erstattung von privaten Fernsprechgebühren	0,00	200	200	200	100	100	100
646162	Erstattung von Telekomgebühren von Fremdnutzern	0,00	500	500	500	250	250	250
646163	Erstattung von Büromaterialkosten	691,77	250	850	300	300	300	300
646164	Erstattung von Postversandkosten	5.768,29	1.000	4.000	670	700	700	700
646166	Erstattung von Büromaterialkosten, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	500	0	550	550	550	550
646167	Erstattung von Postversandkosten, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	3.000	0	3.330	3.500	3.500	3.500
646170	Erstattung aus Anzeigenschaltungen im Amtsblatt, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	36.000	0	36.000	36.000	36.000	36.000
646191	Sonstige privatrechtliche Erträge	27.358,47	400	3.250	6.200	6.200	6.200	6.200
648100	Erstattung vom Land	-8.569,50	0	0	0	0	0	0
648192	Erstattungen vom Land - Auszubildende	0,00	17.757	0	0	0	0	0
648200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.603,28	27.252	30.428	30.428	30.428	30.428	30.428
648201	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	19.079	0	0	0	0	0
648211	Erstattung von Vollstreckungsleistungen für andere Kommunen	17.735,77	16.500	15.800	16.500	17.500	18.000	18.500
648212	Einzahlungen aus Prüfungsleistungen für andere Gemeinden	0,00	17.000	17.000	17.000	15.000	15.000	15.000
648410	Erstattung Mutterschutz durch gesetzliche Sozialversicherung	2.652,29	0	2.878	0	0	0	0

				Kont	enübersicht in E	UR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Ligebilis 2022	Alisatz 2025	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	ushaltsjahr folg	ende Jahre
648500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	158.017,87	392.333	43.790	43.790	43.790	43.790	43.790
648501	Erstattung von verbundenen Unternehmen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	6.042	395.857	614.054	410.553	386.820	292.886
648600	Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	21.619,84	17.980	450	450	450	450	450
648701	Erstattungen von privaten Unternehmen, USt, Regelsteuersatz ab 2025	647,64	10.576	26.928	26.130	26.130	26.130	26.130
648706	Einzahlungen aus Einspeisevergütung, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	0	1.790	2.910	2.910	2.910	2.910
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	210.048,02	54.760	56.626	55.926	53.926	53.926	53.926
648805	Erstattung von Nebenkosten	0,00	0	12.947	13.477	13.477	13.477	13.477
651100	Konzessionsabgaben	848.578,64	0	0	0	0	0	0
651101	Konzessionsabgaben, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	799.740	658.600	979.000	953.540	868.800	864.200
651105	Kommunalrabatt	4.565,49	0	0	0	0	0	0
651106	Kommunalrabatt, USt, Regelsteuersatz ab 2025	0,00	0	20.800	13.300	10.500	10.500	10.500
656100	Verwarngelder	60,00	0	0	0	0	0	0
656101	Verwarnung nach StVO	36.392,02	23.500	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
656102	Verwarngelder nach Polizeigesetz	320,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
656103	Verwarngelder als Ortspolizeibehörde	55,00	0	0	0	0	0	0
656104	Verwarngelder nach Satzung Sondernutzung	0,00	200	200	200	200	200	200
656105	Verwarngelder nach Satzung Straßenreinigung und Winterdienst	120,00	600	600	600	600	600	600
656108	Verwarngelder nach Meldegesetz PK	515,25	0	0	0	0	0	0
656109	Verwarngelder nach Passgesetz PK	225,00	0	0	0	0	0	0
656110	Verwarngelder nach Baumschutzsatzung	225,00	0	0	0	0	0	0
656111	Verwarngelder fließender Verkehr	76.206,97	135.000	140.000	140.000	145.000	145.000	150.000
656112	Verwarngelder nach Hundesteuersatzung	0,00	50	50	50	50	50	50
656113	Verwarngelder nach Straßenverkehrsordnung	85,00	400	400	400	400	400	400
656114	Verwarngelder nach Gewerbeordnung	230,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
656160	Verwarngelder Baugenehmigungen	328,50	0	0	0	0	0	0
656190	Auflösung Personenkonten	0,00	50	50	50	50	50	50
656200	Säumniszuschläge	17.669,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
656201	Gebühren Vollstreckung	2.435,24	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
656202	Rücklastschriftgebühren	-60,30	0		0	0	0	0
656203	Mahngebühren	8.632,15	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400

				Kont	enübersicht in E	UR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	-	Ergebnis 2022	Alisalz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hai	ushaltsjahr folg	ende Jahre
656204	Verspätungszuschlag	4.660,00	1.000	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
656205	Nachzahlungszinsen	6.275,51	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
656206	Stundungszinsen	67.168,05	65.647	64.304	62.605	61.084	59.564	58.204
656207	Stundungszinsen aus Steuern	0,00	700		0	0	-	0
656209	Beitreibungs- und Pfändungsgebühren	200,00	50		50	50	50	50
656211	Beitreibungs- und Pfändungsgebühren (HÜL)	1.068,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
656300	Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	8.036,41	7.777	6.145	5.181	4.210	3.232	2.247
659190	sonstige andere Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,20	0	0	0	0	0	0
661710	Zinseinzahlungen von Banken	4.483,30	1.650	200.869	50.869	25.869	25.869	25.869
661720	Zinseinzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen, nicht steuerbar	4.372,67	3.250	5.821	3.250	3.045	2.840	2.635
661721	Einzahlungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen, steuerfrei	39.384,28	18.750	32.625	45.000	31.125	17.300	16.700
661800	Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	96,70	0	0	0	0	0	0
665100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	196.000,00	196.000	113.509	227.017	227.017	227.017	227.017
669000	Sonstige Finanzeinzahlungen	-13.616,45	0	0	0	0	0	0
Einza	hlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.565.558,48	37.249.973	38.635.441	39.286.877	39.800.123	40.363.147	40.088.280
681000	Investitionszuwendungen vom Bund	18.000,00	1.156.328	1.197.602	1.416.848	560.614	0	0
681090	Sonstige Zuweisungen mit investivem Charakter vom Bund	0,00	109.301	163.952	163.952	0	0	0
681100	Maßnahmebezogene Investitionszuwendungen vom Land	33.240,03	115.650	0	0	0	0	0
681130	Maßnahmebezogene Investitionszuwendungen vom Land	2.585.107,42	6.257.215	6.272.488	4.883.054	3.292.623	2.566.568	1.648.884
681190	Einzahlungen für sonstige Investitionszuwendungen vom Land	371.720,00	942.657	891.006	1.101.370	1.010.097	1.045.737	1.045.737
681290	Sonstige investive Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	62.878,00	0	0	0	0	0	0
681500	Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	46.733,40	133.350	207.750	43.500	0	0	0
681800	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	150,00	0	13.100	1.000	1.000	1.000	1.000
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung unbeweglichen Vermögens	241,64	0		1.957.860	934.118	1.725.510	1.677.700

				Kont	enübersicht in l	EUR		
	Einzahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024 Planjahr	Ansatz 2025 Planjahr	2026 auf das Ha	2027 ushaltsjahr folg	2028 gende Jahre
682105	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	750,00	0	0	0	0	0	0
682110	Einzahlungen aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	0,00	423.000	0	0	0	0	0
683110	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	20,00	0	0	0	0	0	0
683130	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Wert <= 150,00 €	110,00	0	0	0	0	0	0
683200	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.740,32	250	0	0	0	0	0
688900	Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	76.797,22	0	0	184.000	30.000	1.025.000	35.000
688905	Erschließungsbeiträge	0,00	0	0	0	190.000	0	0
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.200.488,03	9.137.751	9.758.891	9.751.584	6.018.452	6.363.815	4.408.321

				Konte	nübersicht in E	UR		
	Auszahlungen			Anestz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	shaltsjahr folg	ende Jahre
701110	Bezüge für Beamte	211.907,92	225.354			249.894	257.392	265.114
701210	Tariflich vereinbarte Entgelte	3.849.108,05	4.362.469	4.617.463		4.914.822	4.950.483	5.066.652
701291	Leistungsorientierte Vergütung	71.206,53	78.937	79.274		90.194	92.449	94.760
701940	Entgelte für Praktikanten und Auszubildende	49.232,37	47.590	62.877	75.251	78.661	82.027	85.124
702110	Umlagen an den kommunalen Versorgungsverband	179.981,74	189.797	193.801	199.615	205.603	211.772	218.125
702120	Umlagen für Beihilfen	5.000,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
702210	Umlagen an Zusatzversorgungskassen	146.805,70	177.170	187.470	194.250	199.542	200.991	205.708
702291	Umlagen an Zusatzversorgungskassen - leistungsorientierte Vergütung	0,00	2.842	3.219	3.573	3.662	3.753	3.847
702991	Umlagen an Zusatzversorgungskassen für Auszubildende	850,15	844	917	1.338	1.425	1.509	1.580
703200	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Krankenversicherung	703.467,55	894.306	955.815	990.398	1.017.369	1.024.753	1.048.797
703291	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Krankenversicherung - leistungorientierte Vergütung	0,00	16.182	16.410	18.215	18.670	19.137	19.615
703991	Beiträge zur gesetzlichen Krankenversicherung für Auszubildende	8.708,07	9.756	13.016	15.577	16.283	16.980	17.621
704130	Einmalige Unterstützungen nach den Unterstützungsgrundsätzen an Beamte und tariflich Beschäftigte - Sehhilfen	300,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
704160	Auszahlungen für Reihenuntersuchungen	3.311,58	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
704170	Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	2.652,29	0	0	0	0	0	0
721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	228.646,41	261.019	395.227	310.107	371.005	320.231	330.636
721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, VSt ab 2025	52.005,50	71.214	93.465	83.119	84.499	84.695	87.529
721105	Auszahlungen für Instandsetzung	340.875,73	513.780	603.969	822.090	723.800	469.800	372.100
721106	Auszahlungen für Instandsetzung, VSt ab 2025	21.160,90		63.753		353.609	60.030	20.965
721109	Auszahlungen für Instandsetzung (FM)	117.287,58	0	0	0	0	0	0
721110	Auszahlungen für Hausmeisterdienste in städtischen Liegenschaften	468.524,67		600.911	615.799	629.817	644.831	661.752
721120	Auszahlungen für Leistungen des EKDC - Sonstige technische Dienste	674.547,03	705.619	771.812	771.312	792.329	792.329	813.478

				Konte	nübersicht in E	UR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Hau	shaltsjahr folge	ende Jahre
721140	Auszahlungen für Leistungen des EKDC - Sonstige technische Dienste (unbebautes Grundvermögen)	16.283,69	30.240	30.542	30.542	30.542	30.542	30.542
722100	Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen Vermögens	71,92	0	0	0	0	0	0
722110	Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	304.075,11	491.497	548.640	557.122	522.122	522.122	522.122
722111	Auszahlungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, VSt ab 2025	0,00					1.518	1.518
722120	Ersatzvornahmen	2.733,41	1.000			1.000	1.000	1.000
722130	Unterhaltung Mischkanalisation	191.550,00	191.650	208.350	247.206	247.206	247.106	247.106
722140	Auszahlungen für Leistungen des EKDC - Gemeindestraßen	278.147,97	255.474	273.581	273.581	281.788	281.788	290.241
722150	Auszahlungen für Leistungen des EKDC - Winterdienst	36.982,11	141.087	184.257	184.757	192.799	190.875	155.215
722160	Auszahlungen für Leistungen des EKDC - Verkehrssicherung	35.867,25	17.280	19.008	19.008	19.242	21.166	22.224
723110	Miet- und Pachtauszahlungen für Gebäude, einzelne Diensträume und Grundstücke	105.080,73	108.920	63.110	62.510	64.760	64.760	69.160
723111	Miet- und Pachtauszahlungen für Rathaus	324.412,80	324.408	324.413	324.413	324.413	324.413	324.413
723115	Auszahlungen für Nebenkosten Rathaus	1.901,96	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
723140	Mieten für Maschinen, EDV-Anlagen und andere Geräte	15.525,15	17.100	20.641	21.056	21.056	21.056	21.056
723200	Leasingauszahlungen	18.109,10	10.239	10.239	10.239	9.968	8.335	8.335
724100	Auszahlungen für die Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	7.055,40	0	0	0	0	0	0
724101	Auszahlungen für Fernwärme	325.831,69	186.819	257.711	269.674	269.674	269.674	269.674
724102	Auszahlungen für Heizung	94.613,84	50.832	112.589	112.589	112.589	112.589	112.589
724103	Auszahlungen für Reinigung	354.179,47	384.828	423.410	443.065	442.938	438.827	445.735
724104	Auszahlungen für Straßenreinigung It. Satzung	62.903,75	63.598	102.500	102.500	102.500	102.500	102.500
724105	Auszahlungen für die Pflege von Regenwassereinläufen	70.255,60	30.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
724106	Auszahlungen für Strom, Beleuchtung	146.485,34	168.199	169.374	178.143	178.143	178.143	178.143
724107	Auszahlungen für Wasser, Abwasser	61.740,83	74.008	54.667	54.856	54.856	54.856	54.856
724109	Sonstige Auszahlungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.409,13	56.613	58.484	58.621	59.044	59.193	59.627

				Konte	nübersicht in E	UR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
724110	Auszahlungen für Leuchtmittel	2.646,35				9.850		9.850
724111	Auszahlungen für die Löschwasserversorgung	22.034,51	24.400	22.250	22.250	22.250	22.250	22.250
724112	Auszahlungen für Fernwärme, VSt ab 2025	99.268,30	60.532	90.664		90.840		90.840
724113	Auszahlungen für Reinigung, VSt, ab 2025	127.748,34	140.418	168.437	169.762	172.868	171.259	173.740
724114	Auszahlungen für Bewirtschaftung von Wertstoffplätzen, VSt ab 2025	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
724115	Auszahlungen für Leuchtmittel, VSt ab 2025	561,42	5.049	4.036	3.410	3.595	3.410	3.595
724116	Auszahlungen für Strom, VSt ab 2025	25.850,37	35.081	30.710	33.160	33.160	33.160	33.160
724117	Auszahlungen für Wasser, Abwasser, VSt ab 2025	6.054,94	6.725	17.292	19.677	19.677	19.677	19.677
724118	Auszahlungen für Niederschlagswasser, VSt ab 2025	0,00	7.019	0	0	0	0	0
724119	Auszahlungen für Heizung, VSt ab 2025	9.496,34	9.603	17.637	16.392	16.392	16.392	16.392
724120	Grundsteuern	1.139,03	1.537	1.140	510	510	510	510
724130	Sonstige Auszahlungen zur Bewirtschaftung von Grundstücken, VSt ab 2025	2.578,02	5.514	5.477	5.520	5.563	5.608	5.653
725100	Auszahlungen für Fahrzeughaltung	17.745,48	25.258	39.148	24.148	24.648	24.648	25.148
725105	Auszahlungen für Kraftstoff	11.432,30			7.936	8.158	8.391	8.636
725106	Auszahlungen für Kraftstoff, VSt ab 2025	0,00	300	0	0	0	0	0
725300	Erwerb von GWG <= 800,00 €, mit Inventarisierung	99.360,56	184.750	248.900	242.800	334.700	256.100	195.000
725301	Erwerb von GWG <= 800,00 €, VSt ab 2025, mit Inventarisierung	5.270,58	6.669	6.107	1.999	1.999	1.999	1.999
725302	Erwerb von GWG <= 800,00 €, ohne Inventarisierung	20.001,14	0	500	500	500	500	500
725303	Erwerb von GWG <= 800,00 €, VSt ab 2025, ohne Inventarisierung	251,68	0	0	0	0	0	0'
725318	Erwerb von GWG <= 800,00 €, GTA	13.697,67	0	0	0	0	0	0
725319	Erwerb von GWG <= 800,00 €, mit Projekt, mit Inventarisierung	176.999,06	12.367	0	0	0	0	0

				Kontei	nübersicht in I	UR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
725320	Erwerb von GWG <= 800,00 €, Aufholen nach Corona, mit Inventarisierung Erwerb von GWG <= 800,00 €,	8.102,18	0	0	0	0	0	0
725322	VSt ab 2025 mit Projekt	1.288,57	0	0	0	0	0	0
725400	Unterhaltung des immateriellen Vermögens	155.781,35	179.600	237.045	242.859	255.024	251.239	246.914
725500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	86.838,74	130.584	172.585	169.254	173.197	167.554	160.762
725501	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, VSt ab 2025	1.962,87	8.996	11.393	10.853	10.947	10.573	10.573
725502	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, VSt ab 2025	0,00	0	1.421	1.398	1.398	1.398	1.398
725519	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Schüler FM)	3.823,94	0	0	0	0	0	0
726100	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	3.172,62	0	0	0	0	0	0
726110	Auszahlungen für Dienst-/ Schutzbekleidung	20.017,50	19.818	20.400	19.901	21.417	20.949	22.496
726120	Auszahlungen für Weiterbildung	31.261,15	46.524	64.754	56.025	55.525	54.025	53.025
726121	Auszahlungen für Ausbildung	3,95	1.100	8.500	11.000	8.250	4.000	4.000
726122	Auszahlungen für zentrale Weiterbildung	4.322,58	6.000	10.472	13.344	11.672	0	5.000
726129	Sonstige Auszahlungen für Fortbildung	390,00	0	0	0	0	0	0
726191	Auszahlungen für medizinische Untersuchungen FFW	452,69	0	0	0	0	0	0
727120	Auszahlungen für Betriebliches Gesundheitsmanagement	84,00	0	500	500	500	500	500
727144	Auszahlungen für Schwimmhallennutzung	22.523,41	27.719	22.232	25.188	25.188	25.188	25.188
727145	Auszahlungen für Verkehrserziehung	0,00	2.100	2.310	2.160	2.145	2.145	2.145
727146	Auszahlungen für Schulveranstaltungen	10.450,66	22.323	22.559	22.659	22.659	22.759	22.759
727148	Auszahlungen für Ganztagsschulprojekte	36.343,06	275.270	215.867	215.867	215.867	215.867	215.867
727150	Auszahlungen für GTA (Honorar)	170.903,16	0	0	0	0	0	0
727151	Auszahlungen für Repräsentation	7.715,41	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
727152	Auszahlungen für partnerschaftliche Beziehungen	17.636,30	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
727156	Auszahlungen für Ganztagsschulprojekte (Aufholen nach Corona)	13.548,74	0	0	0	0	0	0
727160	Auszahlungen für Herstellung und Verkauf von Informationsmaterial an die Öffentlichkeit	22.384,79	27.000	37.800	36.300	31.400	34.400	31.400

				Konte	nübersicht in E	UR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
727161	Auszahlungen für Herstellung und Verkauf von Informationsmaterial an die Öffentlichkeit, VSt ab 2025	1.988,31	200	500	2.601	2.601	2.601	2.601
727180	Kriminalprävention	0,00	250	250	250	250	250	250
727191	Auszahlungen für Operativmaßnahmen zur Abwehr umweltrelevanter Missstände	6.526,48	8.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
727192	Auszahlungen für Senioren und Behinderte	23.425,59	15.130	25.980	25.580	25.980	26.480	26.130
727193	Auszahlungen für Gleichstellungsangelegenheiten	858,26	500	800	800	500	500	500
727194	Auszahlungen für Veranstaltungen	46.439,98	42.850	59.150	54.150	52.050	52.050	52.050
727195	Auszahlungen für Künstlersozialabgabe	280,94	250	300	300	300	300	300
727196	Auszahlungen für Veranstaltungen, VSt ab 2025	4.267,09	2.941	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
727197	Auszahlungen für Operativmaßnahmen zur Abwehr umweltrelevanter Missstände, VSt ab 2025	600,00	7.000	0	0	0	0	0
727199	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	16.544,34	26.950	37.150	36.950	39.950	40.150	33.700
727300	Auszahlungen für Unterrichtswegekosten	11.010,27	12.950	15.266	17.726	17.726	17.726	17.726
727500	Auszahlungen für Lernmittel	149.926,05	183.146	193.785	189.805	189.905	190.005	190.105
727509	Auszahlungen für Lernmittel (FM)	1.051,11	5.040		0.0.0	5.040	5.040	5.040
727600	Auszahlungen für Lehrmittel	16.363,86	19.938	19.526	19.526	19.526	19.526	19.526
727605	Auszahlungen für Lehrmittel mit Inventarisierung	2.623,34	0	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
728110	Medizinischer Bedarf	816,22	0	1.000		1.600	1.600	1.600
728111	Medizinischer Bedarf, VSt ab 2025	76,43		00		47	47	47
729110	Versorgung Verstorbener ohne Angehörige	-1.905,65	5.100	2.500	2.500	3.500	3.500	3.500
729120	Veterinärversorgung von Fundtieren	1.655,99	1.800	1.800	1.800	2.500	2.500	2.500
731210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.000,00	140.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
731291	Regelzuschuss für Kitas in anderen Gemeinden	310.860,17	190.000	360.000	310.000	310.000	310.000	310.000
731292	Transfer Landeszuschuss an andere Kommunen	85.224,78	0	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000
731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
731514	Zuschüsse für Jugendarbeit an verbundene Unternehmen	156.923,95	160.889	150.889	150.889	150.889	150.889	150.889
731521	Zuschüsse an touristische Einrichtungen	217.815,18	200.000	200.000	200.000	215.000	215.000	215.000
731522	Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	928.236,61	850.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
731523	Zuschuss für Beteiligungsmanagement	16.660,00	16.065	16.660	16.660	16.660	16.660	16.660

				Kontei	nübersicht in E	UR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
731524	Sonstige Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	6.000	0	0	0	0	0
731591	Regelzuschuss für Kitas an verbundene Unternehmen	2.616.662,08	2.725.364	2.921.150	3.016.530	3.110.000	3.110.000	3.110.000
731592	Sonderzuschuss für Kitas an verbundene Unternehmen	3.949,52	0	0	0	0	0	0
731593	Mietzuschuss für Kitas an verbundene Unternehmen	0,00	124.810	124.812	124.812	124.812	124.812	124.812
731594	Zuschüsse für Jugendarbeit an verbundene Unternehmen	120.000,00	120.000	140.000	145.000	145.000	145.000	145.000
731595	Zuschüsse für Kita Projekte an verbundene Unternehmen	32.457,07	0	Ŭ	ŭ	0	0	0
731610	Zuschüsse an Musik- und Kunstschulen	35.270,40	37.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
731700	Zuschüsse an private Unternehmen	200,00	0	0	0	0	0	0
731800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.501,14	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
731840	Zuschuss für Erbbauzins	11.751,33	11.752	11.752	11.752	11.752	11.752	11.752
731850	Zuschüsse zur Förderung des Sports	235.936,34	250.211	271.711	271.311	253.711	253.711	253.711
731870	Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche	18.845,94	16.930	23.269	23.269	23.269	18.269	18.269
731891	Regelzuschuss für Kitas an übrige Bereiche	5.578.598,59	5.810.888	6.768.928	7.194.405	7.480.717	7.480.717	7.480.717
731892	Zuschuss für familienpolitische Maßnahmen	1.130,41	0	50.000	165.000	0		C
731893	Mietzuschuss für Kita's an übrige Bereiche	3.855,25	156.365	157.214	157.214	157.214	157.214	157.214
731894	Zuschüsse für Jugendarbeit an übrige Bereiche	65.624,06	61.429	81.105	84.504	84.504	84.504	84.504
733910	Mehraufwandsentschädigungen	0,00	0	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
733990	Auszahlungen für sonstige soziale Leistungen	22.521,00	60.000			0		C
734100	Gewerbesteuerumlage	610.334,37	336.875			350.000		350.000
737210	Kreisumlage	9.314.043,53	10.423.559	10.369.211	10.178.130	10.292.085	10.572.057	10.704.654
741110	Fahrtkostenzuschuss (Jobticket)	1.590,36	550	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
741120	Auszahlungen für Personaleinstellungen	5.772,90	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
741130	Auszahlungen für die Gesundheit der Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr	0,00	0	5.850	5.850	6.150	6.150	6.250
741140	Auszahlungen für Gemeinschaftsveranstaltungen	3.151,04	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
741150	Funktionsbedingte Aufwandsentschädigungen	7.824,00	7.865	8.920	9.367	9.647	9.937	10.235
741191	Auszahlungen für Jubiläumszuwendungen, Abschiedsgeschenke	4.265,17	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

				Konte	nübersicht in I	EUR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
742130	Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	25.380,00	32.000			32.000		32.000
742191	Auszahlungen für Feuerwehreinsätze	61.394,34	60.000					64.000
742192	Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige	7.785,23	10.060				20.320	16.320
742300	Datenverarbeitung	15.024,83	17.397	45.965	39.965	40.465	40.465	40.465
742910	Auszahlungen für Verfügungsmittel	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
742920	Auszahlungen für Mitgliedschaften	32.886,24	35.600	42.055	42.100	42.150	42.155	42.155
743100	Geschäftsauszahlungen	29,30	0	0	0	0	0	0
743110	Auszahlungen für Büromaterial	109.375,43	85.253	104.555	83.389	55.980	51.624	47.118
743120	Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	17.199,99	23.523	27.077	24.403	25.088	30.798	25.603
743122	Ankauf von Büchern, VSt ab 2025	0,00	850	0	850	0	0	0
743130	Postgebühren	29.940,62	32.050	47.350	36.550	38.225	38.225	30.350
743131	Postgebühren, VSt ab 2025	0,00						3.500
743141	Gebühren für Telefon, Fax, Internet	15.333,59	17.313	19.840		19.955		19.955
743142	Funknetzgebühren	6.482,02	7.500					8.000
743143	Gebühren für GEZ, Datenleitung	1.542,24	1.750			1.750		1.750
743144	GEMA-Gebühren	71,15	200			200		200
743146	Gebühren für Telefon, Fax, Internet, VSt ab 2025	558,40				698		721
743151	Auszahlungen für das Amtsblatt, VSt ab 2025	36.712,86		25.000	62.726	62.726	62.726	62.726
743152	Auszahlungen für den lokalen Fernsehsender K 3	12.934,11	10.000	10.000	10.000	10.000		10.000
743153	Auszahlungen für sonstige öffentliche Bekanntmachungen	0,00		1				500
743161	Auszahlungen für die Erstellung von Führungszeugnissen	6.013,80	0	3.654	3.654	3.654	3.654	3.654
743162	Auszahlungen für Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister	397,88	0	285	325	285	325	285
743171	Auszahlungen für Dienstreisen	3.834,28	14.583	14.258	13.508	14.008	14.158	14.408
743172	Auszahlungen für Dienstreisen - Auszubildende	425,36	600	600	600	600	600	600
743173	Auszahlungen für Dienstreisen - zentrale Weiterbildung	432,00	1.500	1.500	1.500	5.500	1.500	5.500
743180	Zentrale Auszahlungen für gemeinsame Vergabestelle	0,00	0	7.000	8.330	8.330	8.330	8.330
743181	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	128.409,71	196.555	187.422	171.089	170.309	170.750	175.750
743182	Auszahlungen für den Verwaltervertrag	7.457,07	5.700	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
743183	Auszahlungen für Baubetreuung	8.532,64	7.800					6.140

				Kontei	nübersicht in E	UR		
	Auszahlungen			Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
	Auszamungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Planjahr	Planjahr	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
743184	Auszahlungen für Vermessungsleistungen	156,00	1.400	23.900	21.400	21.400	21.400	21.400
743185	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	19.687,39	85.000	79.000	72.000	65.000	55.000	55.000
743186	Auszahlungen für den Verwaltervertrag, VSt ab 2025	0,00	1.800	2.142	1.800	1.800	1.800	1.800
743187	Auszahlungen für die Erstellung des Verkehrsplanes	16.306,61	15.000	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
743188	Auszahlungen für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
743189	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen, VSt ab 2025	3.828,93	2.651	2.653	2.653	2.653	2.653	2.653
743190	Sonstige Geschäftsauszahlungen	17.124,75		19.600		20.235		20.976
743191	Geschäftsführungskosten der Fraktionen	1.392,46	2.000	5.200		8.300	8.300	8.300
743195	Verwahrentgelte	20.176,55	11.000	11.000	11.000	5.000	5.000	5.000
743196	nichtabrechenbare Honorare für Ganztagsschulprojekte	560,00	0	0	0	0	0	0
743197	Auszahlungen für die Erstellung eines Wärmeplanes	0,00	0	50.000	50.000	50.000	0	0
744105	Kapitalertragssteuer	0,00	0	14.700	29.400	29.400	29.400	29.400
744106	Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragssteuer	0,00	0	809	1.617	1.617	1.617	1.617
744130	Auszahlung für Versicherungen	301.523,53	315.960	377.910	377.910	377.910	377.910	377.910
744140	Auszahlung für Selbstbehalt	325,00	4.000	0	0	0	0	0
745200	Erstattungen für laufende Verwaltungstätigkeit an Gemeinden	35.545,07	36.634	40.006	41.568	42.602	43.662	44.749
745290	Auszahlungen für sonstige Erstattungen an Gemeinden	114.152,24	125.000	190.000	199.000	203.000	207.000	211.000
745500	Erstattungsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	65.413,54	136.500	186.947	191.977	185.589	188.767	0
745700	Erstattungen an private Unternehmen	3.239,83	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
749000	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89,99	0	0	0	0	0	0
749100	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.464,82	10.325	18.531	9.225	6.540	6.235	549
751710	Zinsauszahlungen für Kassenkredite an private Unternehmen	0,00	100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

				Kontei	nübersicht in I	UR		
	Auszahlungen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024 Planjahr	Ansatz 2025 Planjahr	2026 auf das Hau	2027 Ishaltsjahr folg	2028 jende Jahre
759210	Säumniszuschläge und Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 AO	3,25	15.000		-			5.000
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	393.361,30	0	0	0	0	0	0
Ausz	zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.151.997,93		38.641.380	39.415.834	40.316.755	39.909.467	39.831.762
781500	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	32.304,30	1.653.838	2.665.994	3.313.678	1.457.942	1.115.000	833.200
781700	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	116.186,40	226.518	341.846	226.518	226.518	188.988	188.988
781800	Investitionszuschüsse an übrige Bereichen	54.144,85	13.700	20.660	21.860	13.400	13.400	13.400
782100	Auszahlungen für den Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	135.195,76	2.771.433	3.560.298	2.908.696	1.976.228	100.000	45.000
782101	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden rückständiger Grunderwerb	4.547,66	48.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
782120	Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-2.283,35	0	0	0	0	0	0
782130	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen und deren Grundstücke	8.111,77	12.000	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000
783100	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	31.954,45	130.525	87.107	110.550	60.000	133.060	43.210
783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	305.972,73	178.775	610.950	509.000	405.500	610.500	1.085.750
784400	Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen und Eigenbetrieben	231.407,00	319.702	376.707	383.443	83.443	133.443	155.443
784670	Erwerb von längerfristigen Geldanlagen bei Kreditinstituten	158.000,00	0	0	0	0	0	0
785110	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.016.396,78	1.433.673	1.351.000	715.000	475.000	1.475.000	15.000
785120	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.219.166,25	5.675.500	4.697.000	3.391.010	2.823.900	1.787.500	2.163.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.311.104,60	12.463.664	13.729.562	11.591.755	7.533.931	5.568.891	4.554.991

aebunden

gebund	len								
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024		Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	
Zahlung	smittelsa	ldo aus lfo	d. Verwaltun	-					
				44.061			0		
Liquiditä	itsmanag	ement							
612000	800000		131530		750.000	Gesellschafterdarlehen WBV			
612000	800000	131530		13.333		Tilgung ausgereichtes Darlehen JuCo	13.333		Tilgung ausgereichtes Darlehen JuCo
612000	800000	131530		56.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WBV	56.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WBV
612000	800000	131530		17.500		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB	17.500		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB
612000	800000	131530		30.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB	30.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB
612000	800000	131530		150.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen BVG	150.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen BVG
investive	Schlüss	elzuweisu	ıng						
611000	800000	211100		891.006		investive Schlüsselzuweisung	1.101.370		investive Schlüsselzuweisung
Straßene	entwässe					9			<u> </u>
111330	811420	J	111400			Investition Straßenentwässerung WAB		368.000	Investition Straßenentwässerung WAB
111330	811420		003250		485.994	Investition Straßenentwässerung EKDC		516.975	Investition Straßenentwässerung EKDC
Kultur									
281000	311030		003250		27.000	Investitionszuschuss neue Dauerausstellung Museum			
Wirtscha	aftsförder	ung							
111330	811410		111400		11.707	Kapitalrücklage WRM		15.443	Kapitalrücklage WRM
ÖPNV						J			, , ,
	720000		003270		230.656	Investitionszuschuss Straßenbahn		115.328	Investitionszuschuss Straßenbahn
Gebäude	emanager	nent							
111355	311015		074211		20.000	Erwerb v. Büromöbeln		20.000	Erwerb v. Büromöbeln
111355	311015		074226		5.000	Erwerb v. sonst. Technik		5.000	Erwerb v. sonst. Technik
111355	311015		074226			Notstromanschluss für Rathaus			
					0	Einbau Fenster Bereich Tresen			
Feuerwe	hr								
126000	121010	211711	074232		16.800	Atemschutzgeräte (6 Stück)		6.000	Hochleistungs-Lüfter
126000	121010	211711	074232			2 x Stromverteiler-Adapter			
126000	121015		091010						
126000	101010	211611	091000					75.000	Notstromaggregat-Anhänger
126000	101025	211611	091000	123.600	250.000	Ersatzbeschaffung TLF 4000	123.600		Ersatzbeschaffung TLF 4000 (Fortsetzung)

Produkt	Drojokt								
	- TOJEKL	Haben	Soll	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026		Einzahlungen 2027	Auszahlungen 2027	
Zahlungs	smittelsal	ldo aus lfo	l. Verwaltun					-	
				0			453.680		
Liquiditä	tsmanag								
612000	800000	131530	131530	750.000		Tilgung Gesellschafterdarlehen WBV			
612000	800000	131530		13.333		Tilgung ausgereichtes Darlehen JuCo	13.333		Tilgung ausgereichtes Darlehen JuCo
612000	800000	131530		56.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WBV	56.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WBV
612000	800000	131530		17.500		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB	17.500		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB
612000	800000	131530		30.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB	30.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB
612000	800000			150.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen BVG	150.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen BVG
		elzuweisu	ıng						
611000	800000	211100		1.010.097		investive Schlüsselzuweisung	1.045.737		investive Schlüsselzuweisung
Straßene		rung							
111330	811420		111400			Investition Straßenentwässerung WAB		118.000	Investition Straßenentwässerung WAB
111330	811420		003250		141.742	Investition Straßenentwässerung EKDC			
Kultur									
281000	311030		003250						
Wirtscha	ftsförder	ung							
111330	811410		111400		15.443	Kapitalrücklage WRM		15.443	Kapitalrücklage WRM
ÖPNV									
548000	720000		003270		115.328	Investitionszuschuss Straßenbahn		115.328	Investitionszuschuss Straßenbahn
Gebäude						,			
	311015		074211			Erwerb v. Büromöbeln			
	311015 311015		074226 074226		5.000	Erwerb v. sonst. Technik			
Feuerwel									
126000		211711	074232						
126000		211711	074232						
126000	121015		091010			Portal-Waschanlage Feuerwehr Coswig			
126000	101010	211611	091000						
126000	101025	211611	091000	106.000	230.000	Ersatzbeschaffung HLF 10	106.000	230.000	Ersatzbeschaffung HLF10

gebund						
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	
				2028	2028	
Zahlungs	smittelsa	ldo aus lfo	l. Verwaltun			
				256.518		
Liquiditä	tsmanag	ement				
612000	800000	131530	131530			
612000	800000	131530		13.333		Tilgung ausgereichtes Darlehen JuCo
612000	800000	131530		56.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WBV
612000	800000	131530		17.500		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB
612000	800000	131530		30.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen WAB
612000	800000	131530		150.000		Tilgung ausgereichtes Darlehen BVG
investive	Schlüss	elzuweisu	ıng			
611000	800000	211100		1.045.737		investive Schlüsselzuweisung
Straßene	ntwässe	rung				_
111330	811420	_	111400		140.000	Investition Straßenentwässerung WAB
111330	811420		003250			
Kultur						
281000	311030		003250			
Wirtscha	ftsförder	ung				
111330	811410		111400		15.443	Kapitalrücklage WRM
ÖPNV						- capacita de la capa
548000	720000		003270		115.328	Investitionszuschuss Straßenbahn
Gebäude	manager	nent				
111355	311015		074211			
111355	311015		074226			
111355	311015		074226			
Feuerwe	hr					
126000	121010	211711	074232			
126000	121010	211711	074232			
126000	121015	<u> </u>	091010			
126000	101010	211611	091000		40.000	Ersatzbeschaffung Rettungsboot 2
126000	101025	211611	091000	463.000	800.000	Ersatzbeschaffung Hubrettungsfahrzeug

gebund	en								
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen		Einzahlungen	Auszahlungen	
				2024	2024		2025	2025	
Gewässe	er II. Ordn								
552000	620010	211311	096020	240.000	320.000	Gewässerausbau HQ 100 Lockwitzbach zw. Dresdner Str. u. Brockwitzer Str Maßnahme aus HWRMP - Ausführungsplanung, Planungs- und Bauleistungen	153.750	205.000	Gewässerausbau HQ 100 Lockwitzbach zw. Dresdner Str. u. Brockwitzer Str Maßnahme aus HWRMP - Planungs- und Bauleistungen, Fertiastellungsoflege
552000	620010	211311	096020	30.000	40.000	Entwurfs- und Genehmigungsplanung, sonstige Ingenieurleistungen	225.000	300.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 1 Teilungsbauwerk bis Sauloch - Ausführungsplanung, Vergabe, Bauausführung (BK 260000, NK 40000)
552000	620010	211311	096020	60.000	80.000	Vorplanung, Entwurfsplanung, sonstige Ingenieurleistungen	5.250	7.000	Entwurfs- und Genehmigungsplanung
552000	620010	211311	096020	37.500	50.000	Vorplanung, Entwurfsplanung, sonstige Ingenieurleistungen	60.000	80.000	Entwurfs- und Genehmigungsplanung, sonstige Ingenieurleistungen
Hausheb	ung Bro	kwitz							
552003	630050	JI WILL	091010		2 395 204	Bauliche Maßnahmen		2 833 696	Bauliche Maßnahmen
552003	630050	211210	001010	1.197.602	2.000.201	Zuschuss Bund	1.416.848	2.000.000	Zuschuss Bund
552003		211211		1.197.602		Zuschuss Land	1.416.848		Zuschuss Land
GS Mitte		<u> </u>		1.101.002		Zadonado Eana	1.110.010		Zudoriudo Euria
211110	321015		001200		17 690	Software			
	321015		074222			Hardware ohne Server			
211110	321015		074223			Server- und Netzwerkhardware			
211110	321015		074221		20.000	COLVET AND TOLEWORKHAI AWAI C		3 000	Kopierer
211110	321015		062930		4 000	Funk- und Fernsprechanl.		0.000	T topicio.
GS Broc			002000		1.000	r ann ana i emepreemani			
211130	321025		001200					14 250	Software
211130	321025		074222						Hardware ohne Server
211130	321025		074223						Server- und Netzwerkhardware
211130	321025		074221		1.500	Kopierer			
211130	321025		062930			'			
211130	321020		091010					5.000	Balancierbalken
GS West								2.200	
211150	321035		001200						
211150	321035		074221		1.500	Kopierer			
211150	321035		074222		1.300				
211150	321035		074223						
211150	321036		091010		30 000	Ersatz Außenspielgerät			
					00.000	1 =	l		I .

gebunden

gebund									
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026		Einzahlungen 2027	Auszahlungen 2027	
Gewässe	r II. Ordr	nung						-	
552000	620010		096020	4.125	5.500	Gewässerausbau HQ 100 Lockwitzbach zw. Dresdner Str. u. Brockwitzer Str Maßnahme aus HWRMP - Entwicklungspflege	4.125	5.500	Gewässerausbau HQ 100 Lockwitzbach zw. Dresdner Str. u. Brockwitzer Str Maßnahme aus HWRMP - Entwicklungspflege
552000	620010	211311	096020	202.500	270.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 1 Teilungsbauwerk bis Sauloch - Bauausführung (BK 260000, NK 10000)	7.500		Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 1 Teilungsbauwerk bis Sauloch - Entwicklungspflege
552000	620010	211311	096020	93.750	125.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 2 Sauloch bis Silberstraße - Ausführungsplanung, Vergabe, Bauausführung (BK 100000, NK 25000)	159.750	213.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 2 Sauloch bis Silberstraße - Bauausführung (BK 200000, NK 13000)
552000	620010	211311	096020	9.000	12.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 3 Silberstraße bis Elblache - Ausführungsplanung	247.500	330.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 3 Silberstraße bis Elblache - Ausführungsplanung, Vergabe, Bauausführung (BK 300000, NK 30000)
Hausheb	ung Brod	ckwitz							
	630050		091010		1.121.228	Bauliche Maßnahmen			
552003	630050	211210		560.614		Zuschuss Bund			
552003	630050	211211		560.614		Zuschuss Land			
<b>GS Mitte</b>									
211110	321015		001200		3.300	Software			
211110			074222						
211110			074223						
211110			074221						
211110			062930						
GS Broc			004000		4 700	0.6			
211130			001200			Software		0.000	
	321025		074222		49.000	Hardware ohne Server		2.000	Hardware ohne Server
211130	321025		074223						
211130	321025		074221		2 500	Funk and Fornerschapt			
211130	321025		062930		2.500	Funk- und Fernsprechanl.		4E 000	Aug ananialgarët Envaitanung
211130 <b>GS West</b>	321020		091010					45.000	Außenspielgerät Erweiterung
211150	321035		001200						
211150	321035		074221						
211150	321035		074221						
211150 211150	321035 321036		074223 091010						

gebunden									
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2028	Auszahlungen 2028				
Gewässe	r II. Ordn	una							
552000	620010	211311	096020						
552000	620010	211311	096020	7.500	10.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 1 Teilungsbauwerk bis Sauloch - Entwicklungspflege			
552000	620010	211311	096020	3.750	5.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 2 Sauloch bis Silberstraße - Entwicklungspflege			
552000	620010	211311	096020	247.500	330.000	Ausbau Lockwitzbach/Altarm BA 3 Silberstraße bis Elblache - Bauausführung (BK 300000, NK 30000)			
Hausheb	una Brod	ckwitz							
552003	630050		091010						
552003	630050	211210							
552003	630050	211211							
GS Mitte									
211110	321015		001200						
211110	321015		074222						
211110	321015		074223						
211110	321015		074221						
211110	321015		062930						
GS Broc									
211130	321025		001200		3.200	Software			
211130	321025		074222						
211130	321025		074223						
211130	321025		074221						
211130	321025		062930						
211130	321020		091010						
GS West									
211150	321035		001200		15.010	Software			
211150	321035		074221						
211150	321035		074222		51.000	Hardware ohne Server			
211150	321035		074223			Server- und Netzwerkhardware			
211150	321036		091010						

aebunden

gebunden									
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024		Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	
LFrank	OS								
215110	322015		074222		56.000	Hardware ohne Server			
215110	322015		074221					3.000	Kopierer
215110	322015		062930		4.000	Funk- und Fernsprechanl.			
215110	322015		074227			entfällt, Deckung über 2. MU 23			
OS Kötit	Z								
215120	322025		074222		52.000	Hardware ohne Server		14.000	Hardware ohne Server
215120	322025		074223		9.250	Server- und Netzwerkhardware			
215120	322025		074221					3.000	Kopierer
215120	322030	211311	096010		1.100.000	Hochbau "Altes Rathaus"		700.000	Hochbau "Altes Rathaus"
111660	123000		074223					10.000	Server für OSK / LFOS (Schulleitung)
215120	322025		062930		4.000	Funk- und Fernsprechanl.			
<b>Gymnasi</b>									
217100	323015		001200		9.925	Software			
217100	323015		071200						
217100	323015		074223			Server- und Netzwerkhardware			
217100	323015		074222			Hardware ohne Server			
217100	323015		074221			Kopierer			
111660	123000		074223		5.000	Server für GYM (Schulleitung/Sekretariat)			
217100	323015		062930						
Kita Spit	zgrundsp	oatzen							
365220	331021	211311	096010	121.000	236.000	Schaffung zweiter Rettungsweg			
365220	331021	211312		12.100					
Kita									
365294	331120	211311	096010						
365294	331120		003280		3.400	Investitionszuschuss zur		3.400	Investitionszuschuss zur
						Refinanzierung Ausstattung			Refinanzierung Ausstattung
Wachstu	m und na	achhaltige	Erneuerung	g - Lebenswerte Qua					
511180	43100	211411	096010	10.000	15.000	Beratungsleistungen	10.000		Beratungsleistungen
511180	420248	211411	096020				16.667	25.000	Herstellung Naturlehrpfad Spitzberg - Eschenweg
511180	430210	211411	096020						
511180	420245	211411	096020						
511180	420219	211411	096020						
511180	971500		003250	666.667	1.000.000	WBV Maßn. Parkhaus Mori 73	666.667	1.000.000	WBV Maßn. Parkhaus Mori 73
511180	971501		003250	333.333	500.000	Platzgestaltung am Parkhaus Moritzburger Str. 73	454.469		Platzgestaltung am Parkhaus Moritzburger Str. 73
511180	971502	211211	003250	435.333	653.000	WBV Maßn. Gebäude+Freiflä Mori 75 a-d	743.333		WBV Maßn. Gebäude+Freiflä Mori 75 a-d
511180	971503	211211	003250						
511180	971504	211211	003250						

aebunden

gebund									
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026		Einzahlungen 2027	Auszahlungen 2027	
LFrank	OS								
215110	322015		074222						
215110	322015		074221						
215110	322015		062930						
215110	322015		074227						
OS Kötit			-						
215120	322025		074222						
215120	322025		074223						
215120	322025		074221						
215120	322030	211311	096010	586.800		Hochbau "Altes Rathaus"	117.360		Hochbau "Altes Rathaus"
111660	123000		074223						
215120	322025		062930						
<b>Gymnas</b> i									
217100	323015		001200					108.060	Software
217100	323015		071200						
217100	323015		074223						Server- und Netzwerkhardware
217100	323015		074222					168.000	Hardware ohne Server
217100	323015		074221						
111660	123000		074223						
217100	323015		062930		5.000	Funk- und Fernsprechanl.		5.000	Funk- und Fernsprechanl.
Kita Spit	zgrundsp	oatzen							
365220		211311	096010						
365220	331021	211312							
Kita									
365294	331120	211311	096010	297.000		2. Bauabschnitt	803.000		2. Bauabschnitt
365294	331120		003280			Investitionszuschuss zur		3.400	Investitionszuschuss zur
						Refinanzierung Ausstattung			Refinanzierung Ausstattung
			Erneuerun						
511180	43100	211411	096010	10.000	15.000	Beratungsleistungen	10.000	15.000	Beratungsleistungen
511180	420248	211411	096020						
511180	430210	211411	096020	66.667		Erneuerung Parkplatz an Kita Ahornstraße			
511180	420245	211411	096020				58.000	87.000	Herstellung Fuß- und Radweg Pappelstraße (Kita Ahornstraße)
511180	420219	211411	096020						
511180	971500	211211	003250	86.667	130.000	WBV Maßn. Parkhaus Mori 73			
511180	971501		003250						
511180	971502	211211	003250	355.467		WBV Maßn. Gebäude+Freiflä Mori 75 a-d			
511180	971503	211211	003250	435.333	653.000	WBV Maßn. Gebäude+Freiflä. Mori 77 a-d	743.333	1.115.000	WBV Maßn. Gebäude+Freiflä. Mori 77 a-d
511180	971504	211211	003250						

gebunden

gebund			_			
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2028	Auszahlungen 2028	
LFrank	os					
215110	322015		074222			
215110	322015		074221			
215110	322015		062930			
215110	322015		074227			
OS Kötit			VI III			
215120	322025		074222			
215120	322025		074223			
215120	322025		074221			
215120	322030	211311	096010			
111660	123000	211011	074223			
215120	322025		062930			
Gymnasi						
217100	323015		001200			
217100	323015		071200		120.000	Fachkabinette Che, Bio, Phy
217100	323015		074223			, , ,
217100	323015		074222			
217100	323015		074221			
111660	123000		074223			
217100	323015		062930		5.000	Funk- und Fernsprechanl.
Kita Spit						
365220	331021	211311	096010			
365220	331021	211312				
Kita						
365294	331120	211311	096010			
365294	331120		003280		3.400	Investitionszuschuss zur Refinanzierung Ausstattung
Wachstu	m und na	achhaltige	Erneuerun			
511180	43100	211411	096010	10.000	15.000	Beratungsleistungen
511180	420248	211411	096020	10,000	10,000	
511180	430210	211411	096020			
511180	420245	211411	096020			
511180	420219	211411	096020	66.667	100.000	Umgestaltung Sachsenlaufweg
511180	971500	211211	003250	55.301		J
511180	971501	211211	003250			
511180	971502	211211	003250			
511180	971503	211211	003250	355.467	533.200	WBV Maßn. Gebäude+Freiflä. Mori 77 a-d
511180	971504	211211	003250	200.000		WBV Maßn. Gebäude+Freiflä. Mori 92-96

aebunden

gebund									
<b>Produkt</b>	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen		Einzahlungen	Auszahlungen	
				2024	2024		2025	2025	
Bebauur	ngsplan G	ewerbege	ebiet Clieben	ner Straße					
541010	200500		096020					200.000	Erschließungsplanung
									BP 67 "GE Cliebener Straße"
511110	200500	212900	096020						
541080	200500	212900							
111350	200500		091010						
Bebauur	ngsgebiet	Neucosw	riger Straße						
541010	401010		096020					25.000	Bau Fußweg 75 x 3 m
111350	401010	019300	091010		13.500	Vermessung 4 Baugrundstücke	661.125		Erlös Verkauf 4 Baugrundstücke
						Neucoswiger Straße			3.075 m <sup>2</sup>
111350	401010	019300	091010		80.000	Bodenaufschüttung			
Bebauur	ngsplan S	andleite							
111350		019300	091010		70.000	Flächenkauf Verbreiterung			
						Sandleite einschl. Vermessung, 5			
						Baugrundstücke			
541010	401210		096020		25.000	Sandleite Erschließ.planung		300.000	Bau Erschließung 1.760 m²
551020	230035		091010						Bau Spielplatz
511110	401210	212900	096020						Ausgleichsmaßnahmen B-Plan
									Sandleite
541080	401210	212900							
Bebauur	ngsplan V	Veinbergs	traße						
111350	401450		091010						
111350	401450		091010						
541010	401450		096020						
511110	401450	212900	096020						
541080		212900							
Bebauur	ngsplan A	ın der Bör	se						
111350		019300					788.500		Erlös Verkauf Baugrundstücke
									3.154 m²
111350	400195		091010		580.000	Flächenkauf einschl. Nebenkosten,			
						Abbruch, Vermessung			
Bebauur			laer Str. 4 Ba	augrundstücke					
111350		019300		657.450		Erlös Verkauf 4 Baugrundstücke			
						2.922 m <sup>2</sup>			
541010	401460		096020		27.000	Bau Fußweg 80 x 3			

Seite: 10/21

Cliebener Straße   Straße   900.000   Erschließungsbeiträge BP 67    Cliebener Straße   900.000   Erschließungsbeiträge BP 67    Cliebener Straße   900.000   Cliebener Straße   111350   200500   091010   120.000   Grunderwerb von Ausgleichsflächen BP 67 GE Cliebener Str.   Sebauungsgebiet Neucoswiger Straße	gebund	en								
Bebauungsplan Gewerbegebiet Cliebe   096020   800.000   Erschileßungsstraße   8P 67 "GE Cliebener Straße"   105.000   096020   105.000   212900   096020   105.000   212900   096020   105.000   212900   096020   105.000   212900   096020   105.000   2012900   096020   096	Produkt	Projekt	Haben	Soll		_		•		
S41010   200500   096020   096020   800.000   Frschlielkungsstraße   8	Bebauur	ngsplan G	Sewerbege	biet Cliebe	2020					
Sample   S						800.000				
Cliebener Straße*   Cliebener Straße*   Cliebener Straße*   Cliebener Straße*   Cliebener Straße*   Cliebener Straße*   Cliebener Str.   September Straße*   Cliebener Str.   September Str.   Cliebener Str.   September Str.   Cliebener Str.   September Str.   Cliebener Str.   September Str.	511110	200500	212900	096020		105.000	Ausgleichsmaßnahmen BP 67 GE	105.000		Rückerstattung Ausgleichsmaß- nahm.BP 67 "GE Cliebener Str."
Bebauungsgebiet Neucoswiger Straße	541080	200500	212900					900.000		Erschließungsbeiträge BP 67 "GE Cliebener Straße"
September   Sept						120.000	_			
111350   401010   019300   091010   0		ngsgebiet	Neucosw							
111350										
Bebauurgsplan Sandleite	111350	401010	019300	091010						
111350   401210   019300   091010   680.000   Erlos Verkauf 5 Baugrundstücke   3.440 m²	111350	401010	019300	091010						
111350   401210   019300   091010   680.000   Erlos Verkauf 5 Baugrundstücke   3.440 m²		ngsplan S	andleite							
Section   Sect		401210	019300	091010	680.000		_			
	541010	401210		096020						
Separation   Sep										
Separation   Sep			212900		30.000					
Bebauungsplan Weinbergstraße	541080	401210	212900		190.000					
111350   401450   091010   575.000   Flächenkauf 11.426 m² B-Plan   838.850   Erlös Verkauf 5 Baugrundstück   Weinbergstraße   (ges. 10.066 m²)     111350   401450   091010   25.000   Vermessung B-Plan   Weinbergstraße und Verkauf   (ges. 10.066 m²)     541010   401450   096020   48.000   Weinbergstraße   (Erschließungsplanung)   (ges. 10.066 m²)     511110   401450   212900   096020   (ges. 10.066 m²)   (ges. 10.066 m²)     541080   401450   212900   (ges. 10.066 m²)   (ges. 10.066 m²)     541080   401450   212900   (ges. 10.066 m²)   (ges. 10.066 m²)   (ges. 10.066 m²)     541080   401450   212900   (ges. 10.066 m²)   (ges. 10.0				traße			9 9			
111350   401450   091010   25.000   Vermessung B-Plan   Weinbergstraße und Verkauf   315.000   Baugebiet Weinbergstr.		401450				575.000		838.850		Erlös Verkauf 5 Baugrundstücke (ges. 10.066 m²)
541010       401450       096020       48.000       Weinbergstraße (Erschließungsplanung)       315.000       Baugebiet Weinbergstr. Erschließungsstr. (230 m x 8 n 235.000 Ausgleichsmaßnahmen B-Plar Weinbergstraße         511110       401450       212900       Weinbergstraße         541080       401450       212900       Weinbergstraße         Bebauurgsplan An der Börse         111350       400195       019300       091010         Bebauurgsgebiet Weinböhlaer Str. 4 B         111350       401460       019300       019300	111350	401450		091010		25.000	Vermessung B-Plan			1,550. 101000 ,
511110       401450       212900       096020       35.000 Ausgleichsmaßnahmen B-Plar Weinbergstraße         541080       401450       212900       Weinbergstraße         Bebauungsplan An der Börse         111350       400195       019300         111350       400195       091010         Bebauungsgebiet Weinböhlaer Str. 4 B         111350       401460       019300	541010	401450		096020		48.000	Weinbergstraße		315.000	
Sebauungsplan An der Börse	511110	401450	212900	096020					35.000	Ausgleichsmaßnahmen B-Plan
111350   400195   019300   111350   400195   091010   111350   401460   019300   111350   401460   401	541080	401450	212900							
111350   400195   091010	Bebauur	ngsplan A	n der Bör	se						
Bebauungsgebiet Weinböhlaer Str. 4 B         Sebauungsgebiet Weinböhla	111350	400195	019300							
111350   401460   019300	111350	400195		091010						
				laer Str. 4 B						
541010 401460 096020	111350	401460	019300							
	541010	401460		096020						

aebunden

gebund	en					
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	
				2028	2028	
	gsplan C	ewerbege	biet Clieber			
541010	200500		096020			
511110	200500	212900	096020			
541080	200500	212900				
111350	200500		091010			
Bebauun	gsgebiet	Neucosw	iger Straße			
541010	401010		096020			
111350	401010	019300	091010			
111350	401010	019300	091010			
Bebauun	gsplan S	andleite				
111350	401210	019300	091010			
541010	401210		096020			
551020	230035		091010			
511110	401210	212900	096020			
541080	401210	212900				
Bebauun	gsplan V	Veinbergs	traße			
111350	401450		091010	1.677.700		Erlös Verkauf 10 Baugrundstücke (gesamt 10.066 m²)
111350	401450		091010			,
541010	401450		096020		408.000	Weinbergstr. Ausbau Bestand (220m x 9,5 m) einschl. Planung
511110	401450	212900	096020	35.000		Rückerstattung Ausgleichsmaß- nahmen B-Plan Weinbergstraße
541080	401450	212900				Erschließungsbeiträge (erst 29)
	gsplan A	n der Bör	se			
111350	400195	019300				
111350	400195		091010			
Bebauun	gsgebiet	Weinböh	laer Str. 4 B			
111350	401460	019300				
541010	401460		096020			

gebunden

<u>qebunc</u>	len								
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024		Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	
Bebauui	ngsplan J	aspisstral	ße						
111350	400720			101.425		Erlös Verkauf Fl.St. 372a (4.600 m²)			
111350	400720		091010		28.160	Erwerb Grünfläche Teil v. Fl.St. 383/2 und 382/4 (5.632m²)			
541010	400720		096020			, , ,		180.000	Ausbau Jaspisstraße (Bereich Kirche)
Baugebi	et Straße	des Fried	ens						
111350	401380								
111350	401380		091010						
511110	401380	212900	096020						
541010	401380		096020						
Liegens	chaften								
111350	482000		091010		15.000	Flächenerwerb (OS/Kita Kötitz Grenzstreifen)		25.000	Flächenerwerb
111350	482000		091010		10.000	Zaunbau und Kaufnebenkosten für Verkauf Weinböhlaer Straße			
111350	482000		091010		2.800	Flächenerwerb An der Bosel Fl 350, 351 Sörnewitz			
Gemein	destraßen								
541010	481000		038100		2.000	Folgekosten des Grunderwerbs nach SächsStrG		2.000	Folgekosten des Grunderwerbs nach SächsStrG
541010	481000		038110		10.000	Grunderwerb nach Sächs. Straßengesetz		10.000	Grunderwerb nach Sächs. Straßengesetz
541010	400009	211411	096020		135.000	sonstige Straßenbaumaßnahmen EKDC (Untersetzung mit Reparaturplan)		135.000	sonstige Straßenbaumaßnahmen EKDC (Untersetzung mit Reparaturplan)
541010	400140	211411	096020		20.000	Am Spitzberg (K8014)/ Kreuzung Auerstraße			i toparatarpiani,
541010	400280	211411	096020	257.503	200.000	Berliner Straße		300.000	Berliner Straße
541010	400390		096020			Dresdner Str (S82) Gehweg Richtung Radebeul	200.000		Dresdner Str (S82) Gehweg Richtung Radebeul
541010	400580	211411	096020			,			
541010	400690	211411	096020					40.000	Hohnsteinstraße (unterer Abschnitt- Gehweg- mit WAB)
541010	400780	211411	096020		20.000	Kamerunweg (Wendehammer)		120.000	Kamerunweg (Wendehammer)
541010	400840	211411	096020		33.000	Kötitzer Straße/Grenzstraße			
541010	400920	211411	096020						
541010	401200	211411	096020				358.811	350.000	Salzstraße zw. Hohenstein und Neucoswiger
541010	401230	211411	096020					200.000	Schillerstraße (Betonwerk)
541010	401370		096020		220.000	Steinstraße (mit WAB)			,
541010	401460		096020		40.000	Weinböhlaer Str. (Gehweg ggü Tankstelle)			

gebunden

<u>qebund</u>									
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026		Einzahlungen 2027	Auszahlungen 2027	
Bebauur	ngsplan J	aspisstral	ße						
111350	400720	019300							
111350	400720		091010						
541010	400720		096020						
Baugebi	et Straße	des Fried	ens						
111350		019300					886.660		Erlös Verkauf 4 Baugrundstücke 4.124 m²
111350	401380		091010					10.000	Vermessung 4 Baugrundstücke
511110	401380	212900	096020		20.000	Nat.Sch.Ausgleichsmaßnahmen	20.000		Rückerstattg. Ausgleichsmaßn.
541010	401380		096020		26.000	Straßenplanung		172.000	Straßenbau+Wendehammer
Liegens	chaften								
111350	482000		091010		25.000	Flächenerwerb		25.000	Flächenerwerb
111350	482000		091010						
111350	482000		091010						
Gemeine	destraßen								
541010	481000		038100			Folgekosten des Grunderwerbs nach SächsStrG		2.000	Folgekosten des Grunderwerbs nach SächsStrG
541010	481000		038110			Grunderwerb nach Sächs. Straßengesetz		10.000	Grunderwerb nach Sächs. Straßengesetz
541010	400009	211411	096020		140.000	sonstige Straßenbaumaßnahmen EKDC (Untersetzung mit Reparaturplan)		140.000	sonstige Straßenbaumaßnahmen EKDC (Untersetzung mit Reparaturplan)
541010	400140	211411	096020			Troparata plan			1 toparatarpiani
541010	400280	211411	096020						
541010	400390		096020	265.000		Dresdner Str (S82) Gehweg Richtung Radebeul	310.000	345.000	Dresdner Str (S82) Gehweg IndustriestrSconto
541010	400580	211411	096020			Gartenstraße (zusätzl. Bereich außerhalb Kanalbau)			
541010	400690	211411	096020			,			
541010	400780	211411	096020						
541010	400840	211411	096020						
541010	400920	211411	096020					20.000	Lößnitzstraße zw. Radebeuler und Oststr
541010	401200	211411	096020			Salzstraße zw. Hohenstein und Neucoswiger		60.000	Salzstraße zw. Hohenstein und Moritzburger (Planung)
541010	401230	211411	096020			Schillerstraße (Betonwerk)			
541010	401370		096020						
541010	401460		096020			Weinböhlaer Str. (Gehweg zw. Straba und Olympia)			

aebunden

gebund			•			
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2028	Auszahlungen 2028	
Bebauur	ngsplan J	aspisstra	ße			
111350	400720	019300				
111350	400720		091010			
541010	400720		096020			
Baugebi	et Straße	des Fried	ens			
111350	401380	019300				
111350	401380		091010			
511110	401380	212900	096020			
541010	401380		096020			
Liegenso	chaften					
111350	482000		091010		25.000	Flächenerwerb
111350	482000		091010			
111350	482000		091010			
Gemeind	lestraßen					
541010	481000		038100		2.000	Folgekosten des Grunderwerbs nach SächsStrG
541010	481000		038110		10.000	Grunderwerb nach Sächs. Straßengesetz
541010	400009	211411	096020		145.000	sonstige Straßenbaumaßnahmen EKDC (Untersetzung mit Reparaturplan)
541010	400140	211411	096020			
541010	400280	211411	096020			
541010	400390	211411	096020			
541010	400580	211411	096020			
541010	400690	211411	096020			
541010	400780	211411	096020			
541010	400840	211411	096020			
541010	400920	211411	096020	120.000	220.000	Lößnitzstraße zw. Radebeuler und Oststr
541010	401200	211411	096020		600.000	Salzstraße zw. Hohenstein und Moritzburger (Bau)
541010	401230	211411	096020			
541010	401370	211411	096020			
541010	401460	211411	096020			
				<u> </u>		

gebund	en								
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024		Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	
541010	401520	211411	096020						
541010	405010	211411	096020		100.000	Grüner Westring			
541010	441090	211411	096020			Brücke Schiffsmühle			
541010	470020		096020		15.000	Kanalbegleitende Maßnahmen		25.000	Kanalbegleitende Maßnahmen
Straßenb	eleuchtu	ng							
541050	710000		003270		37.530	Zuschuss Investitionen Vertrag 2007-2026		37.530	Zuschuss Investitionen Vertrag 2007-2026
541050	710010		003270		73.660	Zuschuss Investitionen Vertrag 2021-2040 (LED)		73.660	Zuschuss Investitionen Vertrag 2021-2040 (LED)
	anzunger								
551010	240016	211418	091010	1.000	6.000	Bäume (Hälfte ErgHH/ FinHH)	1.000	6.000	Bäume (Hälfte ErgHH/ FinHH)
Sport									
421000	220500		003280		10.000	Zuschüsse zur Förderung investiver Maßnahmen der Sportvereine		10.000	Zuschüsse zur Förderung investiver Maßnahmen der Sportvereine
421000	220500		003280					1.200	Kanu Rasentraktor
421000	220500		003280		7.260	Coswiger FV Rasentraktor		7.260	Motor Sörnewitz Rasentraktor
Sportplä	t76					Naserillaktoi			Naserillaktoi
424110	220010	211311	096020				50.000	100.000	Kunstrasen Kahlhügelweg
Sporthal	le Förder	schulzent	trum						
424130					5.000	Ersatz Sportgeräte		5.000	Ersatz Sportgeräte
Spielplät	ze								
551020	230000		091010		12.000	Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl. städt. Spiel- u. Bolzplätze		12.000	Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl. städt. Spiel- u. Bolzplätze
575000	210015	211310	091010	68.083	315.634	Adventuregolf Badesee	163.952		Adventuregolf Badesee Fördermittel
	230032	211310	091010	95.869		Bikepark Weinböhlaer Straße			
551020	230070		096020		45.000	neuer Spielplatz Brockwitz Feuerwehr, Spielgeräte incl. Aufstellen und Bauhof			
Gewerbe	gebiet G	renzstraß	е						
541080	200400	212900					184.000		Erschließungsbeitrag B-Plan
571000	200400			254.118		Verkauf FISt 29.042 m²x35€/m² (25%)	508.235		Verkauf FISt 29.042 m², Teilfläche
571000	200400	211411	096020	2.759.950	3.247.000	nutzungsbezogene Sanierung, Ausgleich	398.659	469.010	nutzungsbezogene Sanierung, Ausgleich
571000	200400	211415		207.750		Erstattung Eigenanteil EKDC	43.500		Erstattung Eigenanteil EKDC und TWC

aebunden

gebund	en								
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen		Einzahlungen	Auszahlungen	
				2026	2026		2027	2027	
541010	401520	211411	096020					30.000	Ausbau Ziegelweg zwischen Am
									Baggerteich und Bauhof
541010	405010	211411	096020						
541010	441090	211411	096020						
541010	470020		096020		25.000	Kanalbegleitende Maßnahmen		25.000	Kanalbegleitende Maßnahmen
	eleuchtu	na							g
541050	710000		003270		37.530	Zuschuss Investitionen Vertrag			
			000=:0		011000	2007-2026			
541050	710010		003270		73 660	Zuschuss Investitionen Vertrag		73 660	Zuschuss Investitionen Vertrag
0.1.000	1 10010		0002.0		10.000	2021-2040 (LED)		70.000	2021-2040 (LED)
Raumnfl	anzunger	,				2021-2040 (LLD)			2021-2040 (LLD)
551010		211418	091010	1.000	6 000	Bäume (Hälfte ErgHH/ FinHH)	1.000	6 000	Bäume (Hälfte ErgHH/ FinHH)
Sport	240010	211410	031010	1.000	0.000		1.000	0.000	
421000	220500		003280		10.000	Zuschüsse zur Förderung investiver		10.000	Zuschüsse zur Förderung investiver
42 1000	220300		003260		10.000			10.000	_
						Maßnahmen der Sportvereine			Maßnahmen der Sportvereine
424000	220500		002200						
421000	220500		003280						
421000	220500		003280						
0 ( )"									
Sportplä		044044	000000	040 700	107.100	14 1 1 1 1 1			
424110	220010		096020	213.700	427.400	Kunstrasen Kahlhügelweg			
	le Förder	schulzent	rum						
424130					10.000	Ersatz Sportgeräte		5.000	Ersatz Sportgeräte
Spielplät									
551020	230000		091010		12.000	Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl.		12.000	Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl.
						städt. Spiel- u. Bolzplätze			städt. Spiel- u. Bolzplätze
575000	210015	211310	091010						
551020	230032	211310	091010						
551020	230070		096020						
Gewerbe		renzstraß	е						
541080	200400	212900							
571000	200400	019200		254.118		Verkauf FISt 29.042 m², Teilfläche			
37 1000	200400	019200							
571000	200400	211411	096020						
571000	200400	211415							

Produkt   Projekt   Haben   Soll   Einzahlungen   2028   2028	gebund						
S41010	Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	
Baggerteich und Bauhof							
S41010	541010	401520	211411	096020	175.000	320.000	Ausbau Ziegelweg zwischen Am
S41010							Baggerteich und Bauhof
Strate   S							
Straßenbeleuchtung			211411				
S41050   710000   003270   003270   73.660   Zuschuss Investitionen Vertrag   2021-2040 (LED)				096020		25.000	Kanalbegleitende Maßnahmen
Sampflanzungen   Single   Si			ng				
Baumpflanzungen   2021-2040 (LED)	541050	710000		003270			
Sport   Spor	541050	710010		003270		73.660	S .
Sport   421000   220500   003280   10.000   Zuschüsse zur Förderung investi   Maßnahmen der Sportvereine   421000   220500   003280	Baumpfla	anzunger	1				
421000   220500   003280   10.000   Zuschüsse zur Förderung investimaßnahmen der Sportvereine	551010	240016	211418	091010	1.000	6.000	Bäume (Hälfte ErgHH/ FinHH)
Maßnahmen der Sportvereine   Maßnahmen der Sportvereine	Sport						
Sportplätze	421000	220500		003280		10.000	•
Sportplätze	421000	220500		003280			
424110   220010   211311   096020	421000	220500		003280			
A24110   220010   211311   096020	Sportplä	tze					
Sporthalle Förderschulzentrum         5.000 Ersatz Sportgeräte           424130           5.000 Ersatz Sportgeräte           Spielplätze         12.000 Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl. städt. Spiel- u. Bolzplätze           575000           210015           211310           091010             551020           230032           211310           091010             551020           230070           096020             Gewerbegebiet Grenzstraße         541080           200400           212900             571000           200400           211411           096020			211311	096020			
Spielplätze         551020         230000         091010         12.000         Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl. städt. Spiel- u. Bolzplätze           575000         210015         211310         091010         551020         230032         211310         091010           551020         230070         096020         096020         096020           Gewerbegebiet Grenzstraße         541080         200400         212900           571000         200400         019200         096020	Sporthal	e Förder	schulzent	rum			
Spielplätze         551020       230000       091010       12.000 Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl. städt. Spiel- u. Bolzplätze         575000       210015       211310       091010         551020       230032       211310       091010         551020       230070       096020         Gewerbegebiet Grenzstraße         541080       200400       212900         571000       200400       019200         571000       200400       211411       096020	424130					5.000	Ersatz Sportgeräte
551020       230000       091010       12.000       Spiel- u. Sportgeräte f. öffentl. städt. Spiel- u. Bolzplätze         575000       210015       211310       091010       091010         551020       230032       211310       091010       096020         Gewerbegebiet Grenzstraße         541080       200400       212900       019200         571000       200400       211411       096020	Spielplät	ze					
575000       210015       211310       091010         551020       230032       211310       091010         551020       230070       096020         Gewerbegebiet Grenzstraße         541080       200400       212900         571000       200400       019200         571000       200400       211411       096020	551020	230000		091010		12.000	. •
551020     230070     096020       Gewerbegebiet Grenzstraße     541080     200400     212900       571000     200400     019200       571000     200400     211411     096020	575000	210015	211310	091010			
Gewerbegebiet Grenzstraße       541080     200400     212900       571000     200400     019200       571000     200400     211411     096020	551020	230032	211310	091010			
541080         200400         212900           571000         200400         019200           571000         200400         211411         096020	551020	230070		096020			
541080         200400         212900           571000         200400         019200           571000         200400         211411         096020	Gewerbe	gebiet G	renzstraße	9			
571000         200400         019200           571000         200400         211411         096020							
571000 200400 211415	571000	200400	211411	096020			
	571000	200400	211415				

Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2024	Auszahlungen 2024		Einzahlungen 2025	Auszahlungen 2025	
Wirtscha	ftsförder	ung							
571000	124010		074226		5.000	Videotechnik für SVC		3.000	Ersatzbeschaffung Equipment Marketing Pavillion, Messestand, Aufsteller
Markt									
573000	129020		062100		15.000	Erneuerung Strompoller Wettinplatz			
Tourism									
575000	210000		038540		2.000	Touristisches Leitsystem		2.000	Touristisches Leitsystem
575000	210000		038540		6.000	Schaukästen Elberadweg			
Informat	ik/Teleko	mmunikat	ion						
111650	123000		001200					5.000	Software
111650	123000		063100						
111650	123000		074223						
111650	123000		074226		2.000	Erwerb von sonstiger Ausstattung		2.000	Erwerb von sonstiger Ausstattung
Informat	ik/Zentral	e und dez	entrale Rec	hentechnik					
111660	123000		001200		54.500	21.500 Erwerb von Software 33.000 Umsetzung OZG		81.300	46.000 Erwerb von Software 8.000 Umsetzung OZG
111660	123010		001200					10.000	Luftbild-Anschaffung
111660	123020		001200		4.992	Straßenbefahrung			
111660	123000		091000		20.000	Interflex			
111660	123000		074222		9.500	7.500 Tablets für Homeoffice 2.000 Drucker, Scanner			5.000 Ersatz PC und Monitor 27.000 Gangdrucker
111660	123000		074223		7.500	Backup-Technik			2oo Jangaraana
111660	123000		074224		5.000	5.000 Drohne		8.000	Interaktives Display

1	Summe	10.069.785	14.479.562	10.018.417	11.591.755	

Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen 2026	Auszahlungen 2026		Einzahlungen 2027	Auszahlungen 2027	
Wirtscha	ftsförder	ung							
571000	124010		074226						
Markt									
573000	129020		062100						
Tourism									
575000	210000		038540		2.000	Touristisches Leitsystem		2.000	Touristisches Leitsystem
575000	210000		038540						
Informati		mmunikat							
111650	123000		001200		5.000	Software Telefonanlage		5.000	Software
111650	123000		063100		15.000	neue Telefonanalage			
111650	123000		074223		10.000	Notrufserver Telefonanlage		30.000	neue Zentralswitche
111650	123000		074226		2.000	Erwerb von sonstiger Ausstattung		2.000	Erwerb von sonstiger Ausstattung
Informati	ik/Zentral	e und dez	entrale Rec						
111660	123000		001200		50.000	30.000 Erwerb von Software 8.000 Umsetzung OZG		20.000	10.000 Erwerb von Software 10.000 Umsetzung OZG
111660	123010		001200			Ĭ			, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
111660	123020		001200						
111660	123000		091000						
111660	123000		074222		7.000	5.000 Ersatz PC und Monitor 2.000 Drucker, Scanner		7.000	5.000 Ersatz PC und Monitor 2.000 Drucker, Scanner
111660	123000		074223		50.000	25.000 HP-Server Hardware 25.000 SAN		5.000	Servertechnik
111660	123000		074224						

Summe	7.035.285	7.533.931	7.084.328	5.568.891	

gebund						
Produkt	Projekt	Haben	Soll	Einzahlungen	Auszahlungen	
				2028	2028	
Wirtscha		ung				
571000	124010		074226			
Markt						
573000	129020		062100			
Tourismu	ıs					
575000	210000		038540		2.000	Touristisches Leitsystem
575000	210000		038540			
Informati	k/Teleko	mmunikat	tion			
111650	123000		001200		5.000	Software
111650	123000		063100			
111650	123000		074223			
111650	123000		074226		2.000	Erwerb von sonstiger Ausstattung
Informati	k/Zentral	e und dez	entrale Rec			
111660	123000		001200		20.000	10.000 Erwerb von Software 10.000 Umsetzung OZG
111660	123010		001200			
111660	123020		001200			
111660	123000		091000			
111660	123000		074222		7.000	5.000 Ersatz PC und Monitor 2.000 Drucker, Scanner
111660	123000		074223		5.000	Servertechnik
111660	123000		074224			

Summe	4.931.672	4.554.991	

	Stel	lenplan	für das	Haush	altsjahr	2024		
			Teil A:	Beamte				
			Zahl de					
Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	insgesamt	mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	davon Kern- verwaltung,be zogen auf Spalte 3- Zahl der Stellen insgesamt	Vermerke, Erläuterungei
1	2	3	4	. 5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltur	ng - onne Sonde	ervermoger	mit Sonde	rrecnnung	1		1	T
Oberbürgermeister	B4	1,00			1,00	1,00		Dienstaufwands- entschädigung 471 €*
Bürgermeisterin	A16	1,00			1,00	1,00	1,00	Dienstaufwands- entschädigung 237 €*
Insgesamt:		2,00			2,00	2,00	1,00	
mogodami.		2,00			2,00	2,00	1,00	
			Teil B:	Beschäftigt	te			
					Zahl der	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am	davon Kern- verwaltung,be zogen auf Spalte 3- Zahl der Stellen	
tarifliche Beschäftigte	Entgeltgruppe	insgesamt	mit Zulage	Leerstellen	Stellen 2023	30.06.2023	insgesamt	Vermerke, Erläuterunger
Beschäftigte in EG	15							
Beschäftigte in EG	14							
Beschäftigte in EG	13	3,00			3,00	1,00	2,95	
Beschäftigte in EG	12	3,00			3,00	2,92	2,85	
Beschäftigte in EG	11	7,61			8,00	6,69	7,01	
Beschäftigte in EG	10	14,00			12,00	11,12	13,70	
Beschäftigte in EG	9c	5,00			6,00	4,77	4,45	
Beschäftigte in EG	9b	11,77			11,82	8,52	11,77	
Beschäftigte in EG	9a	12,00			10,00	11,72	10,02	
Beschäftigte in EG	8	16,88			16,27	16,54	16,16	
Beschäftigte in EG	7	0,50				0,50		
Beschäftigte in EG	6	7,00			7,00	6,80	6,49	
Beschäftigte in EG	5	4,93			5,95	5,76	ļ	
Beschäftigte in EG	4						ļ	
Beschäftigte in EG	3						ļ	
Beschäftigte in EG	2							
Insgesamt:		85,69			83,04	76,34	75,40	
Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne All * auf Grund der jährlichen A		87,69			85,04	78,34	76,40	

<b>A II. Sondervermögen</b> Beamte im Eigenbetrieb Kon	nmunale Dienste	Coewia: 0 0 V	7ä						1
beante in Ligenbetheb Kon	illiuliale Dieliste	Coswig. 0,0 v.	Za						
		Zahl der St	ellen						ļ
ariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe	insgesamt	mit Zulage	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
Beschäftigte in EG	15								
ÿ	14								
	13								
	12								
	11								
	10	1,00					1,00	1,00	
	9a	1,00					1,00	1,00	
	8	2,97					2,97	2,97	
	7	2,50							
	6	2,00							
	5	10,94					14,44	14,15	
	4	6,91					7,91	7,88	
	3								
	2	0,77	_				0,77	0,77	
nsgesamt:	_	28,09					28,09	27,77	
Beschäftigte insgesamt		28,09			1		28,09	27,77	

Seite 2 Stellenplan 2024 Teil EBKD

I. Beamte	)															
			höherer Dienst													
	Gliederungsplan	Oberbürger-														1
Produkt-		meister														davon Kern-
gruppen		Bürgermeister	B4	В3	B2	B1	A16	A15						Gesamt		verwaltung
111	Gemeindeorgane		1,00				1,00							2,00		1,0
II. tariflio	che Beschäftigte															ı
															Erläuterungen	davon Kern- verwaltung
Produkt-	Gliederungsplan															
gruppen			13	12	11	10	9с	9b	9a	8	7	6	5	Gesamt		
111	Verwaltungssteuerung und Service		1,10		5,13	8,05	1,55	4,30	8,00	6,13		2,92		37,18		37,1
121	Statistik und Wahlen				0,30	0,10		0,70						1,10		1,1
122	Ordnungsangelegenheiten			0,90		1,55		3,00	0,05	7,60		2,50		15,60		15,6
126	Brandschutz			0,05					0,90		0,50	0,46		1,91		
128	Katastrophen- und Zivilschutz								0,05					0,05		0,0
211	Grundschulen				0,15				0,26	0,15			1,85	2,41		
215	Mittelschulen				0,10				0,25	0,20			1,50	2,05		
217	Gymnasien				0,05				0,15	0,05			1,48	1,73		
243	Sonstige schulische Aufgaben				0,20				0,53					0,73		0,7
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				0,03									0,03		0,0
312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach															
	SGB II				0,15					0,20				0,35		
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						1,00					1,00		2,00		2,0
365	Tageseinreichtungen für Kinder				0,25				1,14	0,48		0,07		1,94		1,9
366	Einrichtungen der Jugendarbeit				0,10				0,25					0,35		0,3
421	Förderung des Sports			0,05			0,30							0,35		
424	Sporthalle Gymnasium				0,15				0,42	0,12			0,10	0,79		
511	Räumliche Planugs- und		0,40	1,00	0,35		1,45	0,77		0,50				4 47		
521	Entwicklungsmaßnahmen  Bau- und Grundstücksordnung		1,15			2,00				1,45				4,47 4,60		4,4
521 541	Gemeindestraßen	1	0.25		0.65	1.00		1,00		1,40				2,90		2.9
548	sonstiger Personen-und Güterverkehr	<u> </u>	0,20		0,00	1,00		1,00				0,05		0,05		
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		0,05									0,05		0,05		-
552	Öffentliches Gewaässer/Wasserbauliche		0,00	0,05		0,30										
	Anlagen Umweltschutzmaßnahmen		0.05	-,										0,35		
561	Umweitschutzmaßnanmen Wirtschaftsförderung		0,05	0.00		1,00	0.45	4.50		-				1,05		1,0
571	Wirtschaltslorderung Märkte	-	+	0,90			0,45	1,50						2,85		2,8
573	Tourismus		+	0.05			0,25	0.50		-				0,25		2.5
575		-	+	0,05				0,50						0,55		0,5
	insgesamt Beschäftigte	I	1											1		

Seite 3 Stellenplan 2024 Teil C

I. Ehrenbeamte					
Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30. Juni 2023	Erläuterungen
Bürgermeister					
Ortsvorsteher					
Insgesamt:					
II. Beamte auf Probe Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30. Juni 2023	Erläuterungen
Assessoren	A 13		2024	30. Julii 2023	
Inspektoren	A 9				
Assistenten	A 6				
Insgesamt:					
III. Nachwuchskräfte Bezeichnung	und informatorisch Beschäfti Art der Vergütung	igte Zahl	Vorgesehen im Jahr	Beschäftigt am	Erläuterunger
		2011	2024	30. Juni 2023	Litaticianger
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
	Unterhaltsbeihilfe				
		•			
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	2	2	1	
Dienstanfänger Auszubildende Studenten HSF Meißen Insgesamt:		2 2 4	2 2 4	1 2 3	

Seite 4 StellenIpan 2024 Teil D

			Tail A.	Beamte				
			Zahl de					
Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	insgesamt	mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	davon Kern- verwaltung,be zogen auf Spalte 3- Zahl der Stellen insgesamt	Vermerke, Erläuterunge
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltur	ng - ohne Sonde	ervermöger	mit Sonde	rrechnung				
Oberbürgermeister	B4	1,00			1,00	1,00		Dienstaufwands- entschädigung 471 €*
Bürgermeisterin	A16	1,00			1,00	1,00	1,00	Dienstaufwands- entschädigung 237 €*
Insgesamt:		2,00			2,00	2,00	1,00	
		•		•	•		•	•
			Teil B:	Beschäftig	te			1
					Zahl der	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am	davon Kern- verwaltung,be zogen auf Spalte 3- Zahl der Stellen	
tarifliche Beschäftigte	Entgeltgruppe	insgesamt	mit Zulage	Leerstellen	Stellen 2024	30.06.2024	insgesamt	Vermerke, Erläuterunge
Beschäftigte in EG	15 14							
Beschäftigte in EG	13	2.00			2.00	2.00	2,95	
Beschäftigte in EG Beschäftigte in EG	12	3,00 3,00			3,00 3,00	2,00 2,92	2,95	
Beschäftigte in EG	11	7.61			7.61	7.92	7,16	0.62 VZÄ k.w.
Beschäftigte in EG	10	14,00			14.00	12,12	13.70	0,02 VZA K.W.
	9c	5,00			5,00	4,77	4,45	
Beschäftigte in EG Beschäftigte in EG	9b	11,77			11,77	7,52	11,77	1 VZÄ k.w.
Beschäftigte in EG	9b 9a	12,77			12,00	14,13	10,79	1 V Z/\ \ \.\V\.
Beschäftigte in EG	8	16,87			16,88	17,08	16,79	
Beschäftigte in EG	7	0,50			0,50	0,50	10,00	
Beschäftigte in EG	6	7,00			7,00	6,80	6,50	
Beschäftigte in EG	5	4,94			4,93	4,94	0,00	
Beschäftigte in EG	4	7,07			4,55	7,07		
Beschäftigte in EG	3							
Beschäftigte in EG	2							
Ŭ								
Insgesamt:		86,46			85,69	80,70	76,52	
Beschäftigte insgesamt (A+B) ohne All		88.46			87,69	82.70	77,52	

		Zahl der Ste	ellen						
ariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe	insgesamt	mit Zulage	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterunger
eschäftigte in EG	15								
	14								
	13								
	12								
	11								
	10	1,00					1,00	1,00	
	9a	1,00					1,00	1,00	
	8	2,97					2,97	2,97	
	7	2,50					2,50	2,50	
	6	2,00					2,00	2,00	
	5	10,94					10,94	10,65	
	4	6,91					6,91	6,88	
	3							•	
	2	0,77					0,77	0,77	
nsgesamt:		28,09					28,09	27,77	

Seite 2 Stellenplan 2025 Teil EBKD

l. Beamte	9															
			höherer	Dienst												
Produkt-	Gliederungsplan	Oberbürgermeist er Bürgermeister	B4	В3	В2	В1	A16	A15						Gesamt		davon Kern- verwaltung
gruppen 111	Cid		1.00	ь	DZ	ы	1.00	Alb						2,00		1,0
1111	Gemeindeorgane		1,00				1,00							2,00		1,0
II tarifli	che Beschäftigte															1
ii. tai iiii	l Descharigie	T												1	I	davon Kern-
															Erläuterungen	verwaltung
Produkt-	Gliederungsplan														_	
gruppen	<b>.</b>		13	12	11	10	9с	9b	9a	8	7	6	5	Gesamt		
111	Verwaltungssteuerung und Service		1,10		5,28	8,05	1,55	4,30	8,77	6,32		2,93		38,30		38,3
121	Statistik und Wahlen				0,30	0,10		0,70						1,10		1,1
122	Ordnungsangelegenheiten			0,90		1,55		3,00	0,05	7,60		2,50		15,60		15,6
126	Brandschutz			0,05					0,90		0,50	0,45		1,90		
128	Katastrophen- und Zivilschutz								0,05					0,05		0,
211	Grundschulen				0,15				0,26	0,15			1,86			
215	Mittelschulen				0,10				0,25	0,20			1,50			
217	Gymnasien				0,05				0,15	0,05			1,48	1,73		
243	Sonstige schulische Aufgaben				0,20				0,53					0,73		0,7
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege				0,03									0,03		0,0
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen						1,00					1,00		2,00		2,0
365	Tageseinreichtungen für Kinder				0,25				1,14	0,48		0,07		1,94		1,9
366	Einrichtungen der Jugendarbeit				0,10				0,25					0,35		0,3
421	Förderung des Sports			0,05			0,30							0,35		
424	Sporthalle Gymnasium				0,15				0,42	0,12			0,10	0,79		
511	Räumliche Planugs- und Entwicklungsmaßnahmen		0,40	1,00	0,35		1,45	0,77		0,50				4,47		4,4
521	Bau- und Grundstücksordnung		1,15			2,00				1,45				4,60		4,0
541	Gemeindestraßen		0,25		0,65	1,00		1,00						2,90		2,9
548	sonstiger Personen-und Güterverkehr											0,05		0,05		
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		0,05											0,05		
552	Öffentliches Gewaässer/Wasserbauliche Anlagen			0,05		0,30								0,35		
561	Umweltschutzmaßnahmen		0,05			1,00								1,05		1,
571	Wirtschaftsförderung			0,90			0,45	1,50						2,85		2,
573	Märkte						0,25							0,25		
575	Tourismus			0,05				0,50						0,55		0,
	insgesamt Beschäftigte		3.00	3,00	7,61	14,00	5.00	11,77	40.77	40.07	0,50	7,00	4,94	86,46		77,

Seite 3 Stellenplan 2025 Teil C

I. Ehrenbeamte					
Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterunger
Bürgermeister					
Ortsvorsteher					
Insgesamt:					
II. Beamte auf Probe					
Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterunger
Assessoren	A 13				
Inspektoren	A 9				
Assistenten	A 6				
Insgesamt:					
	und informatorisch Beschäfti	•	Vorgesehen im Jahr	Beschäftigt am	
Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	2025	30. Juni 2024	Erläuterunger
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
D' ( f"	Unterhaltsbeihilfe				
Dienstanfanger					
Dienstanfänger Auszubildende	Ausbildungsvergütung	2	2	1	
	Ausbildungsvergütung Anwärterbezüge	2	2 2	1 2	

Seite 4 StellenIpan 2025 Teil D

# **Große Kreisstadt Coswig**



Vorbericht des Haushaltsplanes 2024/2025

# Inhaltsverzeichnis

1	RECHTSGRUNDLAGEN	4
2	RAHMENBEDINGUNGEN	5
2.1	BEVÖLKERUNGSENTWICKLUNG	5
2.2	STRATEGISCHE ZIELSETZUNGEN	5
3	RÜCKBLICK AUF DAS HAUSHALTSJAHR 2023 SOWIE DIE VORJAHRE	7
4	ÜBERBLICK ÜBER DEN STAND UND DIE ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT IN DEN HAUSHALTSJAHREN 2024/2025	9
4.1	RAHMENBEDINGUNGEN UND ECKPUNKTE FÜR DIE HAUSHALTSJAHRE 2024/2025	9
4.2	ENTWICKLUNG DER HAUSHALTSVOLUMINA	10
4.3	ENTWICKLUNG DES VERMÖGENS	11
4.4	ENTWICKLUNG DER VERBINDLICHKEITEN	12
4.4.1	ENTWICKLUNG DER GESAMTVERBINDLICHKEITEN	12
4.4.2	ENTWICKLUNG DER LANGFRISTIGEN VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN	13
4.4.3	ENTWICKLUNG DER KURZFRISTIGEN VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN (KASSENKREDITE)	13
4.4.4	ENTWICKLUNG DER BÜRGSCHAFTEN	14
4.4.5	ENTWICKLUNG DER VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTEN	14
4.5	ENTWICKLUNG DER RÜCKLAGEN	14
4.6	FINANZIERUNGSBEDARF FÜR DIE INANSPRUCHNAHME DER RÜCKSTELLUNGEN	15
4.7	HÖHE DES BASISKAPITALS	15
4.8	AUSWIRKUNG VON STEUERN, ALLGEMEINER SCHLÜSSELZUWEISUNG UNI KREISUMLAGE AUF DIE FINANZKRAFT	D 16
4.8.1	ENTWICKLUNG DER NETTOSTEUERERTRÄGE	16
4.8.2	ENTWICKLUNG DER SCHLÜSSELZUWEISUNGEN	17
4.8.3	KREISUMLAGE	19
4.8.4	ENTWICKLUNG DER FINANZKRAFT	20
4.9	ERGEBNISHAUSHALT	21
4.9.1	WICHTIGE ERTRÄGE DES ERGEBNISHAUSHALTES	21
4.9.2	STRUKTUR DER ERTRÄGE IM ERGEBNISHAUSHALT	22
4.9.3	WICHTIGE AUFWENDUNGEN DES ERGEBNISHAUSHALTES	23
4.9.4	STRUKTUR DER AUFWENDUNGEN IM ERGEBNISHAUSHALT	24
4.9.5	ORDENTLICHES ERGEBNIS	25
4.10	FINANZHAUSHALT	25
4.10.1	ZAHLUNGSMITTELSALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	25
4.10.2	WICHTIGE EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT IM FINANZHAUSHALT	26

4.10.3	FINANZHAUSHALT	27
4.10.4	WICHTIGE AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT IM FINANZHAUSHALT	27
4.10.5	WICHTIGE AUSZAHLUNGEN AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT IM FINANZHAUSHALT	28
4.10.6	VERÄNDERUNG DES FINANZMITTELBESTANDES UND ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT	28
4.11	ENTWICKLUNG DER PRODUKTBEREICHE	29
4.11.1	ZUSCHUSSBEDARF IM ERGEBNISHAUSHALT	30
4.11.2	ZAHLUNGSMITTELBEDARF IM FINANZHAUSHALT	30
5	WEITERE ERLÄUTERUNGEN	31
5.1	BISHERIGER STAND WEITERFÜHRENDER MAßNAHMEN	31
5.2	INVESTITIONSBESCHREIBUNGEN	32
5.3	SONSTIGE HAUSHALTSWIRTSCHAFTLICHE BELASTUNGEN UND VERPFLICHTUNGEN	40
5.3.1	ZAHLUNGSVERFLECHTUNGEN MIT KOMMUNALEN UNTERNEHMEN	40
5.3.2	STRAßENENTWÄSSERUNGSANTEILE	41
5.3.3	UMLAGEN, ANDIENUNGSVERTRÄGE, PATRONATSERKLÄRUNGEN	41
5.4	GESAMTABSCHLUSS	41
6	ENTWICKLUNG DER PERSONALKOSTEN UND STELLENPLAN	41
7	ZUSAMMENFASSUNG DER AKTUELLEN FINANZSITUATION	44
8	FAZIT LIND AUSBLICK	46

# 1 Rechtsgrundlagen

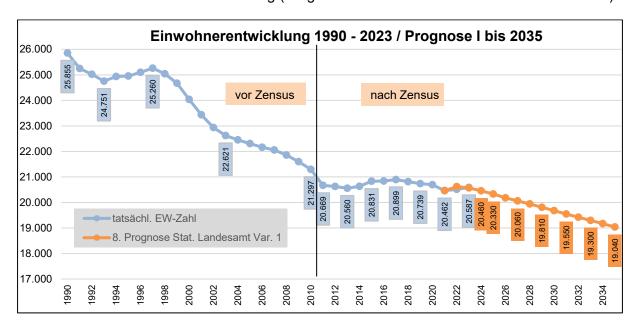
Der Haushaltsplan 2024/2025 wurde auf der Grundlage der geltenden Bestimmungen zum kommunalen Haushaltsrecht aufgestellt. Für die Haushaltsplanung 2024/2025 sind insbesondere folgende Vorschriften maßgebend:

- 1. **Sächsische Gemeindeordnung** in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBI. S. 62), die zuletzt durch Artikel 5 des Gesetzes vom 28. November 2023 (SächsGVBI. S. 870) geändert worden ist
- 2. **Sächsisches Finanzausgleichsgesetz** in der Fassung der Bekanntmachung vom 23. April 2021 (SächsGVBI. S. 487), das zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. September 2023 (SächsGVBI. S. 778) geändert worden ist
- Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBI. S. 910), die zuletzt durch die Verordnung vom 18. März 2022 (SächsGVBI. S. 259) geändert worden ist
- 4. **VwV Kommunale Haushaltssystematik** vom 11. Dezember 2019 (SächsABI. SDr. 2020 S. S 82), die durch die Verwaltungsvorschrift vom 7. Dezember 2020 (SächsABI. S. 1451) geändert worden ist, enthalten in der Verwaltungsvorschrift vom 29. November 2021 (SächsABI. SDr. S. S 167)
- 5. **VwV Kommunale Haushaltswirtschaft** vom 31. Juli 2019 (SächsABI. S. 1179), zuletzt enthalten in der Verwaltungsvorschrift vom 29. November 2021 (SächsABI. SDr. S. S 167)
- 6. **Sächsische Eigenbetriebsverordnung** in der Fassung der Bekanntmachung vom 10. Dezember 2018 (SächsGVBI. S. 816) in der Fassung der Bekanntmachung vom 10. Dezember 2018 (SächsGVBI. S. 816)
- 7. **Hauptsatzung** der Großen Kreisstadt Coswig vom 27. Juni 2019, zuletzt geändert am 1. Juli 2020
- 8. Beschluss VO/0021/19/SR sowie VO/0068/20/SR zur Ausübung des Wahlrechtes bezüglich der Aufstellung des Gesamtabschlusses
- 9. Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Kommunen im Freistaat Sachsen für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 (Mittelfristige Finanzplanung) von August 2023
- Orientierungsdaten zum SächsFAG für das Haushalts- und Ausgleichsjahr 2024, Schreiben SMF vom 19.10.2023

# 2 Rahmenbedingungen

# 2.1 Bevölkerungsentwicklung

Neben den Rechtsgrundlagen bildete die Entwicklung der Einwohnerzahlen und vor allem die Prognose dieser bis zum Jahr 2035 die Grundlage der Haushalts- und Investitionsplanung. Dabei beruht die langfristige Prognose für Coswig auf der achten regionalisierten Bevölkerungsvorausberechnung des Statistischen Landesamtes Kamenz<sup>1</sup>. Nachfolgende Grafik verdeutlicht die zu erwartende Entwicklung (Prognose I: minus 5 % in den nächsten 10 Jahren).



# 2.2 Strategische Zielsetzungen

In dem vom Stadtrat am 27.06.2007 beschlossenen Städtebaulichen Entwicklungskonzept (Seko) wurden für den Zeitraum bis 2022 die wesentlichen Leitlinien und Entwicklungsziele für die Stadt festgeschrieben. Das Seko wurde im Verlauf der Jahre in Teilbereichen fortgeschrieben. Mit Beschluss vom 15.12.2021 verabschiedete der Stadtrat die Gesamtfortschreibung des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes (InSEK). Damit wurden die strategischen Ziele für einen Zeitraum bis 2030 fortgeschrieben und neu definiert.

Zu den wesentlichen Zielbestimmungen im InSEK gehören die Bereiche:

# • Stadtentwicklung und Bautätigkeit

Im Fokus wird in den kommenden Jahren die Weiterentwicklung des Wohngebietes "Spitzgrund" stehen. Um dem demografischen Wandel zu begegnen und die Belange des Klimaschutzes zu berücksichtigen, wurde in Vorbereitung eines Aufnahmeantrages im Förderprogramm "Wachstum und nachhaltige Entwicklung" (WEP) eine Abgrenzung des Stadterneuerungsgebietes durch Stadtratsbeschluss vom 06.10.2021 vorgenommen und der überarbeitete Antrag Ende Januar 2023 eingereicht. Seit 16.10.2023 liegt ein Zuwendungsbescheid vor.

Für die Stadtgebiete "Innenstadt" und "Dresdner Straße" steht die laufende Erhaltung des im Stadtsanierungs- bzw. Stadtumbauprozesses der letzten Jahrzehnte Erreichten im Vordergrund. Handlungsbedarf bezüglich einer Steuerung der Entwicklung ist aktuell nicht (mehr) vorhanden. Die Dorfkerne sollen in ihrer traditionellen Bau- und Wohnform erhalten und wei-

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> 8. regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung, Statistisches Landesamt Kamenz, 2023.

terentwickelt werden. Im Vordergrund stehen hierbei aktuell die Haushebungen der überschwemmungsgefährdeten Niederseite in Brockwitz sowie die Begleitung des Projektes durch die Stadt. Nicht zuletzt die Hochwassersituation zum Jahreswechsel 2023/2024 hat die Notwendigkeit des Projektes deutlich gemacht. Ein Angebot attraktiver Wohnungen im Geschosswohnungsbau wird für die zentrumsnahen Areale angestrebt. Das mehrgeschossige Bauen schont Grund und Boden, es werden weniger Flächen versiegelt.

Erhalt und Weiterentwicklung der gewerblichen Bauflächen sind wichtig zur Bereitstellung von Arbeitsplätzen im Ort. Da es sich um gewachsene Standorte handelt, die häufig in Nachbarschaft oder Nähe zu Wohngebieten liegen, geben potenziell störende Wirkungen/Emissionen sowie die begrenzt zur Verfügung stehende Fläche den Rahmen der Entwicklung vor.

#### Rad- und Fußverkehr

Die Stadt Coswig bietet sehr gute Voraussetzungen, die alltäglichen Wege zu Fuß oder mit dem Fahrrad zu bewältigen. Mit dem Beschluss zum Radverkehrskonzept – Fortschreibung 2022/2023 (VO/0429/23/SR) – wurden die Rahmenbedingungen neu bewertet.

Wesentliches Ziel im Prognosehorizont bis 2030 sind der Ausbau eines Radwegenetzes in Coswig sowohl für die alltägliche als auch die touristische Nutzung. Der angestrebte Ausbau des Radverkehrs erfordert insbesondere eine gleichberechtigte Behandlung auf den Fahrbahnen in der Innenstadt. Weiter entfernte Ziele müssen über sichere Radwege angebunden werden. Primäres Ziel ist hierbei die Bereitstellung von Alltagsrouten, die sowohl das Erreichen der wichtigen Einrichtungen des täglichen Bedarfs als auch die Anschlüsse an das überörtliche Netz gewährleisten.

#### Umwelt- und Klimaschutz

Eine besondere Herausforderung der zukünftigen Stadtentwicklung ist der Klimawandel. Die Kommune kann mittels verschiedener Maßnahmen versuchen, die negativen Folgen der Klimakrise abzumildern (Klimaanpassung) und Maßnahmen umsetzen, welche dem Prozess der Klimaerwärmung entgegenwirken (Klimaschutz). Mit Beschluss vom 29.06.2022 hat der Stadtrat der Stadt Coswig ein Klimaschutzkonzept beschlossen (VO/0303/22/SR). Darin werden die Bausteine aufgezeigt:

- 1 Energie- und CO<sub>2</sub>-Bilanzierung
- 2 Potenzialanalyse
- 3 Akteursbeteiligung
- 4 Maßnahmekatalog
- 5 Controlling-Konzept
- 6 Konzept für die Öffentlichkeitsarbeit

Während in der zurückliegenden Haushaltsperiode 2022/2023 die konzeptionellen Arbeiten im Vordergrund standen, müssen in den kommenden Haushaltsjahren die im Maßnahmenkatalog aufgezeigten Maßnahmen schrittweise umgesetzt werden. Als Ziele für die Stadt wurden dabei insbesondere Energieeinsparungen und die Erhöhung der Energieeffizienz vor allem im Gebäudebereich sowie die Nutzung erneuerbarer Energien identifiziert. Diese Zielstellungen schlagen sich auch im Haushaltsplan nieder, indem verstärkt auch Maßnahmen zur Gebäudesanierung unter energetischen Gesichtspunkten und die Planung von PV-Anlagen vorangebracht werden.

Basierend auf der Potenzialanalyse und der Szenariendarstellung wurden für die Stadt Coswig Klimaschutzziele festgelegt. Diese betreffen u. a. folgende Handlungsbereiche:

- Reduzierung der THG-Emissionen,
- Dekarbonisierung der kommunalen Energieversorgung,

- Stärkung der Klimaresilienz der Stadt,
- Erhöhung der installierten Leistung von Solaranlagen sowie
- Energetische Bewertung der kommunalen Liegenschaften.

#### Sport

Die Stadt Coswig hat sich bereits im Jahr 2020 dazu entschlossen, an drei Standorten im Stadtgebiet vorhandene kommunale Einrichtungen zu sanieren. Es wurde ein Fördermittelantrag im Rahmen des Bundesprogramms "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" gestellt. Die Förderung wurde zwischenzeitlich durch die Bundesbehörde bewilligt und die baufachliche Freigabe erteilt. Es handelt sich um den Motorikpark auf dem Gelände des Bolzplatzes an der Weinböhlaer Straße, eine Rollsportanlage, die die vorhandene Dirt-Bikestrecke im Sportareal Weinböhlaer Straße ersetzen soll, und eine Adventure-Golfanlage, welche die Sport- und Freizeitanlagen am Badesee Kötitz erweitern kann. Alle Maßnahmen waren im Haushaltsplan 2022/2023 verankert und müssen nach der Mittelfreigabe nunmehr in den Jahren 2024/2025 umgesetzt werden.

Die Große Kreisstadt Coswig investiert auch in anderen Bereichen weiter auf sehr hohem Niveau. Einen Schwerpunkt bilden dabei Investitionen in die verkehrs- und leitungsgebundene Infrastruktur, die Bildungsinfrastruktur einschließlich der digitalen Ausstattung der Schulen sowie die gewerbliche Infrastruktur. Auch diese Investitionen dienen der Erreichung der in den Kapiteln des InSEK definierten Ziele. Die Attraktivität der Stadt als Wohn- und Gewerbestandort muss gestärkt und ausgebaut werden. Dazu sind geeignete, die Wohngebiete nicht störende Gewerbe-, Handels- und Dienstleistungsstandorte zu entwickeln, die einen guten Branchenmix, aber auch Spitzenforschung, Innovation und neue Märkte zulassen. Daneben muss der vorhandene Wohnungsbestand, insbesondere im Bereich der ehemaligen Neubaugebiete, zeit- und altersgemäß saniert und damit attraktiv für Familien und Senioren, auch mit höherem Einkommen, werden. Flankierend müssen die notwendigen sozialen (Bildung, Gesundheitswesen) und infrastrukturellen (Straßen, Anbindung an den ÖPNV) Einrichtungen geschaffen und erhalten werden. Die Sicherung der Attraktivität als Wohn- und Gewerbestandort muss eine zentrale Aufgabe der kommenden Jahre sein, um damit auch eine angemessene Finanzausstattung zu gewährleisten.

# 3 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023 sowie die Vorjahre

Der Stadtrat der Großen Kreisstadt Coswig hat am 16.03.2022 die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für die Jahre 2022/2023 beschlossen, diese trat für das Haushaltsjahr 2023 zum 01.01.2023 in Kraft. Während die Jahre 2020 und 2021 durch die Corona-Pandemie geprägt waren, waren die Jahre 2022 und 2023 hinsichtlich der Entwicklungen an den Weltmärkten und der anhaltenden Inflation herausfordernd. Aufgrund der Engpässe in Wirtschaft, den personellen Kapazitätsgrenzen und der Preisentwicklung konnten nicht alle Projekte wie geplant begonnen oder fortgeführt werden.

Zum 31.12.2023 verzeichnet die Finanzrechnung im Ist insgesamt einen positiven Saldo i. H. v. 8.793,6 TEUR (Buchungsstand 15.01.2024).

# Saldenentwicklung Finanzrechnung (gesamt) im Vergleich zu den Vorjahren (in TEUR):

31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
8.793,6	6.356,3	3.656,4	3.211,2	-2.740,6	-432,7

Der Saldo der laufenden Einzahlungen und Auszahlungen weist im Haushaltsjahr 2023 ein deutlich positives Ergebnis (+ 7.189,4 TEUR) aus. Das ist insbesondere vor dem Hintergrund der allgemeinen Preisentwicklung sehr positiv zu werten. Einen deutlich positiven Einfluss haben dabei die höheren Steuereinnahmen bei gleichzeitig gegenüber den Planansätzen nahezu

unveränderten Auszahlungen genommen. Insbesondere im 4. Quartal haben die Einzahlungen aus Steuern eine überdurchschnittliche Entwicklung gezeigt. Da der Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit vollständig für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zur Verfügung steht, ergibt sich eine Nettoinvestitionsrate von voraussichtlich rd. 7,2 Mio. EUR. Dieser deckt die investiven Auszahlungen vollständig. Allerdings war die Entwicklung der investiven Auszahlungen im Haushaltsjahr 2023 wiederholt eher unterdurchschnittlich bzw. konnten die geplanten Vorhaben nicht vollständig umgesetzt werden.

# Saldenentwicklung laufende Verwaltung im Vergleich zu den Vorjahren (in TEUR):

31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
7.189,4,0	6.413,6	4.540,6	4.907,8	4.765,1	3.707,9

Die Investitionstätigkeit weist zum Ende des Haushaltsjahres einen Überschuss i. H. v. 1.604,2 TEUR und damit ein äußerst ungewöhnliches Ergebnis aus. Systembedingt schließt der Zahlungsmittelsaldo Investitionstätigkeit mit einem Defizit, da Investitionen i. d. R. nicht vollständig durch Zuschüsse oder Veräußerungserlöse finanziert werden können. Die benötigten Mittel müssen im Zahlungsmittelsaldo laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. In Coswig sind im Jahr 2023 zwei Effekte zusammengetroffen, die zu dieser ungewöhnlichen Entwicklung geführt haben, weshalb der Zahlungsmittelsaldo auch überzeichnet ist. Einerseits konnten im Haushaltsjahr 2023 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken i. H. v. rd. 1,1 Mio. EUR verzeichnet werden. Dabei handelt es sich um Grundstücksverkäufe, die der Stadtrat bereits in Vorjahren beschlossen hat, die jedoch erst in 2023 notariell vollzogen wurden. Sie waren für Investitionen der Vorjahre haushaltsseitig bereits geplant, sodass die liquiden Mittel ietzt zur Abfinanzierung der übertragenen, teilweise noch gesperrten Maßnahmen benötigt werden. Andererseits sind im Haushalt in nicht unerheblichem Umfang Zuweisungen für Investitionen enthalten (u. a. Cowaplast, Johannesstraße, Anbau Oberschule Kötitz), denen noch keine Auszahlungen gegenüberstehen. Allein daraus ergeben sich zusätzlich Einzahlungen von rd. 2,7 Mio. EUR. Bereinigt um diesen Effekt würde sich ein Defizit i. H. v. 1,1 Mio. EUR ergeben, welches eher den Vorjahreswerten entspricht.

# Saldenentwicklung Investitionstätigkeit im Vergleich zu den Vorjahren (in TEUR):

31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
1.604,2	-57,3	-888,5	-1.439,7	-4.914,3	-1.557,8

Der Abschluss der Ergebnisrechnung kann noch nicht vollständig eingeschätzt werden, da noch zahlreiche Abschlussbuchungen und die vollständige Verbuchung des Werteverzehrs aus Abschreibungen sowie der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten offen sind. Auch die Entwicklung der Rückstellungen ist im Buchwerk noch nicht vollzogen. Bis zum Schluss der Bücher für das Jahr 2023 (voraussichtlich zum 31.03.2024) können sich wegen des Periodenprinzips noch Änderungen ergeben.

Anders als in den Vorjahren ergeben sich im Sonderergebnis nur noch geringe Auswirkungen auf das Ergebnis, soweit sie über die Veränderungen im Anlagevermögen hinausgehen. Anders als während der Corona-Pandemie werden die krisenbedingten Mehraufwendungen derzeit nicht dem Sonderergebnis zugeordnet, sondern schlagen sich im ordentlichen Ergebnis nieder. Nachfolgende Übersicht gibt den aktuellen Buchungsstand im Sonderergebnis wieder (Angaben in EUR):

Außerordentliche Erträge per 31.12.2023	1.188.126,95
davon aus Veräußerung von Grundstücken	1.118.034,00
Außerordentliche Aufwendungen per 31.12.2023	165.121,91
davon aus Veräußerung von Grundstücken	105.614,45
Sonderergebnis (vorläufig)	1.023.005,04

# Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr 2021 (in EUR):

31.12.2022	31.03.2023	30.06.2023	30.09.2023	31.12.2023
14.135.104,10	14.672.668,16	16.300.805,17	18.758.117,77	22.279.499,07

Per 31.12.2023 bestanden Zahlungsmittel ausschließlich in Form von kurzfristigen Geldanlagen, Tagesgeldern und Sichteinlagen bei Banken und Sparkassen. Kassenkredite bestanden per 31.12.2023 nicht. Die mittel- und langfristigen Geldanlagen waren mit Ausnahme der Anlage des Stiftungskapitals für die Alfred-Prescher-Stiftung aufgelöst. Die Zahlungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern war im Haushaltsjahr 2023 stets gewährleistet.

# 4 Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2024/2025

#### 4.1 Rahmenbedingungen und Eckpunkte für die Haushaltsjahre 2024/2025

Die Entwicklung der Haushaltswirtschaft spiegelt die wirtschaftliche Lage in Deutschland, im Besonderen in Sachsen, wieder. Die wesentlichen Ertragsquellen – Schlüsselzuweisungen und Steuern – stehen damit in einem unmittelbaren Zusammenhang. Die aktuelle Entwicklung lässt vermuten, dass sich die wirtschaftliche Lage in Deutschland weiter eintrübt und damit auch die Steuereinnahmen - bei positiver Betrachtung - nicht mehr so dynamisch steigen, wenn nicht sogar zurückgehen werden. Ausgehend von den Daten der Steuerschätzung und den Orientierungsdaten für 2024 sowie für die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2025 bis 2027 wurden die allgemeinen Deckungsmittel prognostiziert. Insbesondere die Schlüsselzuweisungen bleiben weit hinter den ursprünglichen Erwartungen zurück. Bei der Gewerbesteuer wird planerisch von einem moderaten Niveauanstieg ausgegangen. Die Grundsteuereinnahmen können unter Berücksichtigung der zugesagten Aufkommensneutralität (vgl. VO/0431/23/SR) nicht zur Ertragssteigerung beitragen. Erstmals seit vielen Jahren ist es daher nicht gelungen, einen Haushaltsentwurf vorzulegen, der den originären Haushaltsausgleich nach § 72 Abs. 3 Satz 2 SächsGemO erreicht. Das ordentliche Ergebnis weist in allen Planjahren ein deutliches Defizit aus, welches durch ein positives Sonderergebnis nicht ausgeglichen werden kann.

#### Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses (in EUR):

lst 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2.964.043	109.555	-1.241.078	-1.594.404	-2.057.656	-1.156.979	-1.245.949

Der Ergebnishaushalt weist in den Planjahren sowie im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ein negatives Ergebnis aus. Der Stadt wird es damit in den kommenden Jahren nicht gelingen, die Abschreibungen zu erwirtschaften und damit im Finanzhaushalt die notwendige Liquidität zur Finanzierung von Investitionen zu generieren.

Gemäß § 2 Abs. 2 SächsKomHVO sind die Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen im Sonderergebnis zu veranschlagen. Dies wurde mit der Haushaltsplanung 2024/2025 umgesetzt. Unter Einbeziehung des Sonderergebnisses (vor Verrechnung) ergibt sich folgendes Bild für das Gesamtergebnis, an welches die Anforderungen zum Haushaltsausgleich nach § 72 Abs. 3 Satz 2 SächsGemO anknüpfen.

#### Entwicklung des Gesamtergebnisses (in EUR):

Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3.421.255,10	109.555	-525.903	-906.979	-1.514.656	360.331	75.351

Gemäß § 1 Abs. 4 SächsKomHVO sind den im Haushaltsjahr zu veranschlagenden Erträgen und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen die Ergebnisse des Jahresabschlusses des Vorvorjahres und die Haushaltspositionen des Vorjahres voranzustellen und die Planungspositionen der dem zweiten Haushaltsjahr folgenden drei Jahre (mittelfristige Finanzplanung) anzufügen. Der Haushaltsplan 2024/2025 umfasst deshalb die Jahre 2022 bis 2028.

Der Gesamthaushalt ist in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte werden auf Produktebene gebildet, die sich in einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt gliedern. Im Haushaltsjahr 2024/2025 wurden 130 Produkte gebildet. Mit dem Haushaltsplan 2022/2023 wurden 11 Produkte neu gebildet. Diese betrafen zum einen neue Projekte (u. a. Haushebung Brockwitz, Klimaschutz, Sanierungsgebiet WEP) und zum anderen technisch erforderliche Produkte, um die Anforderungen nach dem UStG ab 2025 erfüllen zu können (gesonderte Produkte für Turnhallen). Im Haushaltsplan 2024/2025 gab es keine Änderungen der Produktstruktur. Die 8 Schlüsselprodukte der Vorjahre werden fortgeführt. Eine kennzahlenbasierte Betrachtung der Schlüsselprodukte ist dem Vorbericht des Haushaltsplanes als Anlage beigefügt.

# 4.2 Entwicklung der Haushaltsvolumina

Der Ergebnishaushalt bildet die Summe der Erträge und Aufwendungen, getrennt für das ordentliche und das Sonderergebnis ab. Im Sonderergebnis wurden die Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen veranschlagt. Die gesetzlichen Anforderungen zum Haushaltsausgleich knüpfen an das Gesamtergebnis an. Dabei dürfen die Altabschreibungen verrechnet werden. Die entsprechenden Salden werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

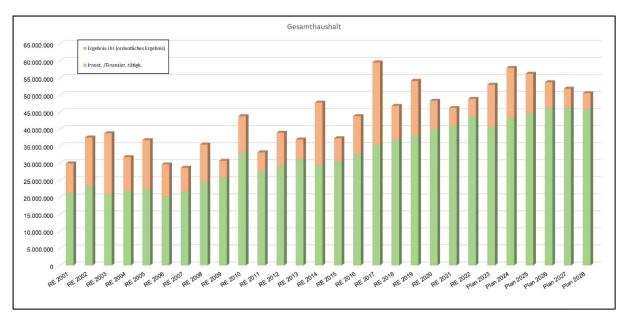
Der Finanzhaushalt gliedert sich in die Zahlungsmittelsalden aus Einzahlungen und Auszahlung aus

- laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen),
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit.

#### Übersicht zur Entwicklung der Haushaltsvolumina (in TEUR):

	lst 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ergebnishaushalt							
ordentliches Ergebnis	2.964,0	109,6	-1.241,1	-1.594,4	-2.057,7	-1.157,0	-1.245,9
Sonderergebnis	457,2	,0	715,2	687,4	543,0	1.517,3	1.321,3
Gesamtergebnis	3.421,3	109,6	-525,9	-907,0	-1.514,7	360,3	75,4
Gesamtergebnis nach Verrechnung	4.129,6	109,6	131,1	-279,5	-940,2	876,8	515,9
Finanzhaushalt - Zahlungsmittelsaldo							
laufende Verwaltungstätigkeit	6.413,6	1.693,5	-5,9	-129,0	-516,6	453,7	256,5
Investitionstätigkeit	-57,3	-3.326,2	-3.970,7	-1.840,2	-1.515,5	794,9	-146,7
Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Veränderung Liquidität	6.356,3	-1.632,7	-3.976,6	-1.969,1	-2.032,1	1.248,6	109,8

Die nachfolgende Grafik stellt die langfristige Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses sowie der Investitions- und Finanzierungstätigkeit dar. Im Planungszeitraum sind einige umfassende Instandhaltungsmaßnahmen an kommunalen Liegenschaften geplant, die den Ergebnishaushalt deutlich belasten und – neben den Personalaufwendungen – zu einem deutlichen Aufwuchs führen. Die Investitionstätigkeit ist stark von Einzelmaßnahmen geprägt und unterliegt daher gewissen Schwankungen.



in TEUR

# 4.3 Entwicklung des Vermögens

Der langjährige Trend eines weiteren Vermögensaufbaus wird sich auch in den Jahren 2024 und 2025 fortsetzen. In den Jahren 2021 und 2022 war im Ergebnis ein Vermögensverzehr festzustellen. Ursächlich dafür waren vor allem fehlende Finanzierungszusagen, sodass die Maßnahmen nicht planmäßig umgesetzt werden konnten (z.B. WEP, Haushebung Spitzgrund, CoActive). Die Ansätze dieser Maßnahmen spiegeln sich auch in einem hohen fortgeschriebenen Planansatz 2023 wieder. Bei Umsetzung aller übertragenen Ermächtigungen und der neuen Veranschlagungen würde ein Vermögenszuwachs von rd. 32 Mio. EUR realisiert. Dies ist grundsätzlich positiv zu beurteilen. Allerdings ist dabei auch zu beachten, dass der Vermögenszuwachs zumindest teilweise durch die steigenden Kosten getragen wird, woraus sich langfristig steigende Abschreibungen ergeben. Ursache dafür sind die vor allem in den letzten Jahren sprunghaft gestiegenen Baukosten. Das Investitionsniveau der Jahre 2024 und 2025 wird nicht unerheblich durch die besondere Maßnahme der Haushebung in Brockwitz beeinflusst.² Darüber hinaus stellt die Umsetzung des WEP im Spitzgrund eine wesentlichen Maßnahme in der Investitionstätigkeit dar.

Summarisch übersteigen in den beiden Planjahren die Investitionen die Summe aus Abschreibungen und Abgängen um 8,6 bzw. 4,4 Mio. EUR. Über den gesamten Betrachtungszeitraum der doppischen Haushaltsführung (Jahre 2009 bis 2025) kann ein Vermögensaufbau von rd. 63,6 Mio. EUR festgestellt werden. Dies entspricht einem durchschnittlichen Aufwuchs von 3,7 Mio. EUR pro Jahr bzw. 5,8 %. Auch bereinigt um einen durchschnittlichen Inflationsgrad kann daher von einem stabilen Vermögensaufbau ausgegangen werden.

<sup>2</sup> Vgl. dazu die Ausführungen in Abschnitt 5.1.

11

									Summe
	2009 -					Plan	Plan	Plan	2009 -
in TEUR	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025	2025
Investitionen/									
Zuschreibungen	121.918	17.293	12.445	7.484	6.132	25.057	14.480	11.592	216.402
Veräußerung/									
Abgänge	57.981	4.748	3.460	3.466	4.053	1.376	1.013	1.958	78.055
Abschreibungen	42.007	4.426	4.638	4.295	4.409	4.900	4.825	5.248	74.749
Vermögensaufbau (+)									
Vermögensverzehr (-)	21.930	8.119	4.347	-276	-2.330	18.782	8.641	4.385	63.598

<sup>\*</sup> inkl. Haushaltsreste und bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen (fortgeschriebener Ansatz)

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens betrug bezogen auf das Abschlussjahr 2022 44,7 %, er ist damit leicht gestiegen (2020: 42,4 %). Tendenziell altert das Vermögen trotz der getätigten Investitionen damit weiter.

#### 4.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten

#### 4.4.1 Entwicklung der Gesamtverbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten im Haushalt umfassen folgende Positionen:

- Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten
- Wertpapierschulden
- Verbindlichkeiten aus (Investitions-)Krediten
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften
- Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen gleichkommenden Rechtsgeschäften

Nach dem erweiterten Verschuldungsbegriff sind auch die Verbindlichkeiten der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe und Eigengesellschaften) mit auszuweisen. Dem Haushaltsplan ist eine Übersicht zum voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in den Planjahren beigefügt (vgl. Muster 18 nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 SächsKomHVO, Register 5.4).

Durch die kontinuierliche Entschuldung in den Jahren bis 2019 weist die Stadt keine Verbindlichkeiten aus Krediten mehr aus. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben sich aus einem Auseinanderfallen von Rechnungseingang und Zahlungszeitpunkt. Sie sind unproblematisch, soweit sie nicht durch Liquiditätsengpässe begründet sind.

# Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (in TEUR):

Ist 2018	lst 2019	lst 2020	lst 2021	lst 2022	V-lst 2023	2024	2025
930,7	1.402,1	1.290,0	877,3	876,4	167,6*	500,0	500,0

<sup>\*</sup> Buchungsstand 12.01.2024

Die Verschuldung je Einwohner im Kernhaushalt betrug statistisch zum Stichtag 31.12.2021 12 EUR je Einwohner (EUR/EW)<sup>3</sup>. Hierin sind die Verbindlichkeiten der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe und Eigengesellschaften) nicht enthalten.

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Vgl. <u>www.statistik-sachsen.de</u>, Auswertung Schulden kommunaler Haushalt insgesamt je Einwohner, Stand 04.01.2024.

Die durchschnittliche Verschuldung des Kernhaushaltes aller Kommunen in Sachsen betrug zum 31.12.2021 im Vergleich 555 EUR/EW. Die Kommunen des Landkreises Meißen waren mit 516 EUR/EW verschuldet. Der kritische Richtwert für die Verschuldung im Kernhaushalt beträgt weiter 850 EUR/EW.<sup>4</sup>

Zum 31.12.2022 betrug die Verschuldung je Einwohner 43 EUR. Der geringfügig höhere Wert ergibt sich aus der Berücksichtigung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bei der Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung.

Die Gesamtverbindlichkeiten zum 31.12.2022 betrugen 53.563,3 TEUR absolut bzw. 2.611 EUR/EW. Die Gesamtverbindlichkeiten sind damit weiter rückläufig. Die Verschuldung je Einwohner liegt damit erstmals seit vielen Jahren unter dem kritischen Grenzwert von 2.650 EUR/EW<sup>5</sup>. Im Planungszeitraum ist von einem erneuten Anstieg der Gesamtverbindlichkeiten auszugehen. Die bestehenden und veranschlagten Kredite der Gesellschaften dienen der Sicherstellung der infrastrukturellen Grundversorgung (u. a. Wasser/Abwasser). Sie werden i. d. R. über Gebühren und Entgelte bzw. Mieten refinanziert und sind daher rentierlich.

Bis Ende 2025 ergibt sich auf Basis der Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und Eigengesellschaften ein Aufwuchs um 7.014,9 TEUR auf 59.701,7 TEUR bzw. 2.918,0 EUR/EW<sup>6</sup>. Die aus Krediten finanzierten Investitionen umfassen Projekte zum klimafreundlichen Stadtumbau. Hierzu sind auch in den kommenden Jahren Investitionen zu erwarten, um die gesetzlichen Anforderungen und die Zielstellungen des Klimaschutzkonzeptes zu erfüllen.

# 4.4.2 Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist im Planungszeitraum sowie im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung nicht vorgesehen. Die Verschuldung aus langfristigen Verbindlichkeiten bleibt daher bei null.

# 4.4.3 Entwicklung der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Kassenkredite)

Die städtische Liquiditätslage der letzten beiden Haushaltsjahre war sehr stabil, sodass keine Kassenkredite aufgenommen werden mussten.

Verwahrentgelte sind im Haushaltsjahr 2023 nicht angefallen. Seit der Zinswende in 2022 können wieder Zinserträge für den Haushalt generiert werden, sodass Verwahrentgelte in 2023 nicht mehr angefallen sind. Aus Vorsichtsgründen wurde dennoch ein geringfügiger Betrag in der Planung berücksichtigt, da auch unklar ist, ob die Zinserträge in der veranschlagten Höhe generiert werden können.

	lst 2022	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028		
Verwahrentgelte	17,6	0,0	11,0	11,0	5,0	5,0	5,0		
Zinsen, davon									
Banken	6,7	222,6	200,0	50,0	25,0	25,0	25,0		
Ausleihungen	39,4	59,1	38,4	48,3	34,2	20,1	19,3		
Summe	46,1	281,7	238,4	98,3	59,2	45,1	44,3		

<sup>&</sup>lt;sup>4</sup> Vgl. VwV KomHWi Abschnitt A I. Nr. 1 Buchst. c) aa).

<sup>6</sup> Berücksichtigt wurde die Einwohnerzahl nach der 8. regionalisierten Bevölkerungsprognose des Jahres 2025.

<sup>&</sup>lt;sup>5</sup> Vgl. VwV KomHWi Abschnitt A I. Nr. 1 Buchst. c) bb).

Das aktive Liquiditätsmanagement der städtischen Kasse gemeinsam mit den städtischen Gesellschaften wird fortgeführt. Durch die Gewährung von Darlehen, insbesondere zur Liquiditätssicherung, können Synergien innerhalb der Konzernstruktur erzielt werden.

# 4.4.4 Entwicklung der Bürgschaften

Die Stadt Coswig hat zur Gewährleistung der Finanzierungsbereitschaft und zum Erreichen von Kommunalkreditkonditionen Bürgschaften ausgereicht. Diese wurden von der Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt. Seit Ausreichen dieser Bürgschaften ist noch nie der Haftungsfall eingetreten. Vielmehr ist die Mehrzahl der Bürgschaften von den Bürgschaftsempfängern bereits zurückgegeben. Per 31.12.2023 haftet die Stadt noch aus 5 Bürgschaften. Die Anzahl hat sich gegenüber der letzten Planung um eine Bürgschaft erhöht (vgl. VO/0351/22/SR). Das verbürgte Darlehen zur Errichtung der Solarthermieanlage im Spitzgrund wurde von der Technische Werke Coswig GmbH (TWC) noch nicht abgerufen, weshalb sich hieraus noch kein Haftungsbetrag ergibt. Die Bürgschaften hatten (inkl. der neu erteilen Bürgschaft) vormals einen Nominalbetrag i. H. v. 6.084,8 TEUR. Durch die planmäßige Tilgung dieser verbürgten Darlehen sinkt der Haftungsbetrag jährlich. Am 31.12.2023 bestand ein Haftungsrisiko von i. H. v. 1.293,97 TEUR. Das entspricht 21,3 % des ehemaligen Nominalbetrages. Mit Inanspruchnahme des Darlehens der TWC wird der Haftungsbetrag deutlich steigen. Derzeit besteht jedoch kein Risiko für die Inanspruchnahme der Stadt aus Bürgschaften. Der Haftungsbetrag der bestehenden Bürgschaften wird in den nächsten Jahren weiter planmäßig sinken.

#### 4.4.5 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Zu den kreditähnlichen Rechtsgeschäften gehören Zahlungsverpflichtungen, die wirtschaftlich einer Kreditaufnahme gleichkommen. In diesem Fall kommt dem Kreditnehmer (Stadt) ein wirtschaftlicher Vorteil zu, gleichzeitig ist er zur Rückzahlung verpflichtet. Voraussetzung für bilanzierungspflichtige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ist der Vermögensübergang des finanzierten Vermögensgegenstandes. In anderen Fällen sind die Rechtsgeschäfte wie Mietverträge zu behandeln (z. B. Leasingverträge über Fahrzeuge oder Dienstfahrräder ohne Vermögensübergang). Die Stadt hat keine Verträge über bilanzierungspflichtige kreditähnliche Rechtsgeschäfte abgeschlossen, sie werden daher mit Null ausgewiesen.

# 4.5 Entwicklung der Rücklagen

Die Ergebnisse der Jahresabschlüsse 2009 bis 2022 sowie der Planung für die Jahre 2023 bis 2025 sind Grundlage für die nachfolgende Übersicht:

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025
		T	EUR	
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (2021)	46.405	46.514	46.646	46.366
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses (2022)	10.458	10.458	10.458	10.458
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (2023)	589	589	589	589
zweckgebundene und sonstige Rücklagen (2024)	161	161	161	161
Gesamtsumme	57.613	57.723	57.854	57.574

Per 31.12.2022 betrug die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 46.405 TEUR. Die Rücklage im Sonderergebnis betrug zum Stichtag 10.458 TEUR. Darüber hinaus bestehen Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (589 TEUR) sowie sonstige Rücklagen (160,7 TEUR). Letztere umfasst den Vermögensstock der Alfred-Prescher-Stiftung, welcher getrennt vom Kapital der Stadt auszuweisen ist. Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 wird aller Voraussicht nach zu einem nochmaligen Aufwuchs der Rücklagen führen. Danach ist aufgrund der veranschlagten Ergebnisse mit einem Abschmelzen der Rücklage im ordentlichen Ergebnis zu rechnen.

Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses wird sich ab 2024 planmäßig nicht verändern. Im Haushaltsjahr 2024/2025 wurden Aufwendungen und Erträge aus Vermögensveräußerungen im Sonderergebnis veranschlagt. Das positive Sonderergebnis wird vollständig zum Abbau des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis aufgezehrt.

Gegenüber dem Stand am 31.12.2022 sollen die Rücklagen insgesamt auf 57.574 TEUR sinken, dies entspricht einem Rückgang um 66 TEUR.

#### 4.6 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme der Rückstellungen

Die Stadt weist für nachfolgende Verpflichtungen mit einer wirtschaftlichen Verursachung in Vorjahren Rückstellungen aus (Angaben in TEUR)<sup>7</sup>:

	lst 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Rückstellungen nach SächsFAG	1.426,50	-	-	-
Rückstellungen aus Steuerschuldverhältnissen	-	-	-	-
Rückstellungen aus Gerichtsverfahren	1.535,20	1.471,00	1.421,00	1.371,00
Rückstellungen aus vertraglichen Verpflichtungen	266,90	267,00	267,00	267,00
sonstige Rückstellungen	99,10	-	-	-
Summe	3.327,70	1.738,00	1.688,00	1.638,00

Die Rückstellungen aus Gerichtsverfahren haben insgesamt eine rückläufige Tendenz. Darüber hinaus sind Rückstellungen im Einzelfall zu bilanzieren und daher schwer planbar. Rückstellungen stellen ein Liquiditätsrisiko dar, da sie bei Eintritt des Risikos zu einem Liquiditätsabfluss führen. Dafür ist in angemessener Höhe Liquidität vorzuhalten.

#### 4.7 Höhe des Basiskapitals

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz am 01.01.2009 betrug das Basiskapital 63.111,1 TEUR. Nach diversen Änderungen, Korrekturen in Folge der Prüfung der Eröffnungsbilanz sowie Umgliederungen betrug das Basiskapital zum 31.12.2017 61.008,2 TEUR. Seit dem Jahr 2018 wird ein sogenanntes "eingriffssicheres" Basiskapital ausgewiesen, welches nicht zur Verrechnung von Fehlbeträgen für das Altvermögen nach § 72 Abs. 3 SächsGemO eingesetzt werden darf.

Seitdem hat sich das Basiskapital<sup>8</sup> wie folgt entwickelt (Angaben in TEUR):

2019	2020 2021 2022 Plan 2023		Plan 2024	Plan 2025					
57.986,1	56.163,4	55.803,7	54.621,9	54.731,8	53.964,9	53.337,3			
Davon nicht	Davon nicht verrechnungsfähig (§ 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO):								
20.339,6	20.322,8	20.319,2	20.161,3	20.322,8	20.322,8	20.322,8			

<sup>&</sup>lt;sup>7</sup> Vgl. auch Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen, Anlage zum Haushaltsplan, Register 5.5.

<sup>&</sup>lt;sup>8</sup> Vgl. auch Muster 21 – Übersicht zur Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibung und deren Verrechnung, Register 5.7.

Mit dem verrechenbaren Basiskapital werden seit 2018 die Abschreibungen auf das sogenannte Altvermögen sowie sonstige Korrekturen verrechnet. Dadurch unterliegt das Basiskapital einer fortlaufenden Änderung, die sich aus dem jeweiligen Jahresergebnis ergibt.

- 4.8 Auswirkung von Steuern, allgemeiner Schlüsselzuweisung und Kreisumlage auf die Finanzkraft
- 4.8.1 Entwicklung der Nettosteuererträge

In der nachfolgenden Übersicht ist die Entwicklung der Steuererträge der Stadt netto<sup>9</sup> dargestellt. Sie umfasst die Realsteuern, die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern sowie die sogenannten "kleinen Gemeindesteuern" (Angaben in EUR).

	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	20.140	22.811	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Grundsteuer B	2.057.312	1.990.343	1.972.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000
Grundsteuern	2.077.452	2.013.154	1.992.000	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500
Gewerbesteuer brutto	5.044.390	7.260.190	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Gewerbesteuerumlage	-427.538	-645.273	-336.875	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Gewerbesteuer netto	4.616.852	6.614.917	3.513.125	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000
Einkommensteuer	6.931.399	7.096.493	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
Umsatzsteuer	1.427.532	1.260.092	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
Spielapparatesteuer	20.832	37.572	45.600	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300
Hundesteuer	44.632	45.660	44.500	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
sonst. Steuern	65.464	83.232	90.100	88.600	88.600	88.600	88.600	88.600
Summe	15.118.699	17.067.889	14.014.230	14.728.808	15.155.764	15.494.226	15.882.326	15.882.326
Veränder. z. Vorjahr	19,8%	12,9%	-17,9%	5,1%	8,1%	5,2%	4,8%	2,5%
Steuern je Einwohner	731	834	683	717	737	754	773	773

Die betragsmäßig wichtigsten Steuerarten für die Stadt sind die Erträge aus der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Beide Steuerarten entwickeln sich seit 2021 sehr dynamisch. Trotz der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie und die negative Entwicklung der Wirtschaftsleistung bleiben beide Steuerarten im Ergebnis der Jahre 2021 bis 2023 hoch. Allerdings können die längerfristigen Auswirkungen nicht belastbar abgeschätzt werden. Vor diesem Hintergrund wurden die Ansätze für die Folgejahre vorsichtig geplant. Der Ansatz für die Gewerbesteuer wurde moderat angepasst. Stabilisierend wirken in allen Jahren die Erträge aus der Grundsteuer B und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Die Erträge aus der Grundsteuer B wurden auch in den künftigen Jahren auf stabilem Niveau geplant. Die Auswirkungen der Grundsteuerreform ab 2025 können für die Stadt noch nicht betragsmäßig abgeschätzt werden, jedoch soll die Aufkommensneutralität auch im Haushaltsplan umgesetzt werden. Die Steuereinnahmen wurden auf Basis der Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Kommunen im Freistaat Sachsen für die Jahre 2024 bis 2027 ermittelt und an die örtlichen Verhältnisse angepasst. Eine noch höhere Veranschlagung bei den Steuererträgen hätte unmittelbare Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage, weshalb weiterhin eine vorsichtige Entwicklung unterstellt wird.

In der Pro-Kopf-Betrachtung liegen die Steuererträge (netto) im Betrachtungszeitraum 2023 bis 2028 auf einem durchschnittlichen Niveau von 750 EUR. Der Landesdurchschnitt lag im Jahr 2022 bei 1.032 EUR/EW<sup>10</sup>. Die Steuererträge der Stadt bleiben damit auch künftig deutlich unter dem Landesdurchschnitt (Coswig 822,62 EUR/EW). Eine wesentliche Ursache dafür sind die unterdurchschnittlichen Erträge aus der Gewerbesteuer, die auch nicht durch die überdurchschnittliche Entwicklung beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ausgeglichen werden können. In der nachfolgenden Übersicht werden die Erträge aus der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer landes- und kreisweit gegenübergestellt (Angaben in EUR/EW). Coswig kann zwar in der Gewerbesteuer einen deutlichen Aufschwung

<sup>&</sup>lt;sup>9</sup> D. h. die Erträge abzüglich der Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage.

<sup>&</sup>lt;sup>10</sup> vgl. Sachsenlandkurier 5/2023, Gemeindefinanzbericht 2022/2023.

verzeichnen, bleibt aber weiterhin weit hinter den Ergebnissen in Sachsen und der Kommunen des Kreises zurück. Dieser Trend setzt sich auch in 2023 fort, soweit die Daten bisher bekannt sind.

Gewerbesteuer netto

Jahr	Sachsen	Landkreis	Stadt
Janir	Sacriseri	Meißen	Coswig
2010	257	255	191
2011	284	256	167
2012	293	292	189
2013	298	252	235
2014	314	258	192
2015	303	321	176
2016	333	324	188
2017	368	347	216
2018	371	367	254
2019	383	354	219
2020	311	281	220
2021	470	400	218
2022	482	512	330
Ø	344	325	215

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Jahr	Sachsen	Landkreis	Stadt
Jaili	Sacriseri	Meißen	Coswig
2010	151	157	181
2011	169	177	205
2012	181	194	211
2013	205	220	239
2014	224	242	262
2015	246	262	262
2016	262	279	279
2017	275	294	291
2018	294	307	302
2019	314	328	323
2020	301	313	308
2021	332	343	338
2022	321	333	330
Ø	252	265	272

Der Stadt muss es auch künftig gelingen, ihre Steuerkraft nachhaltig zu stärken. Dazu ist einerseits die Stärkung der Wirtschaftskraft erforderlich, insbesondere durch ein Angebot von Gewerbeflächen und durch die Schaffung von Angeboten für einen attraktiven Wohnstandort.

# 4.8.2 Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

Schlüsselzuweisungen sind allgemeine Finanzierungsmittel, sie fließen den kreisangehörigen Gemeinden, kreisfreien Städten und Landkreisen zur Deckung ihrer Aufwendungen ohne Zweckbindung zu. Sie dienen zur Deckung ihrer nicht ausreichenden eigenen Steuer- bzw. Umlagekraft. Maßgebend für die Höhe der Schlüsselzuweisung ist die positive Differenz zwischen Bedarfsmesszahl und Steuer- bzw. Umlagekraftmesszahl. Diese Differenz wird zu 75 % (Ausgleichsquote) durch Schlüsselzuweisungen ausgeglichen. Eine Kommune erhält umso höhere Schlüsselzuweisungen, je geringer ihre eigene Steuer- bzw. Umlagekraft ist und umgekehrt. Mit dem ab 2021 gültigen SächsFAG wurde über die Ausgleichsquote von 75 % hinaus für die kreisangehörigen Gemeinden eine sogenannte Basisfinanzierung eingeführt. Verbleibt bei kreisangehörigen Gemeinden bei einer Ausgleichsquote von 75 % die Summe aus Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmesszahl unter 89 % der Bedarfsmesszahl, wird die bestehende Differenz zu 90 % mit Schlüsselzuweisungen aufgefüllt. Durch diesen zusätzlichen Ausgleich wird die Ausgleichsquote auf bis zu 87,6 % angehoben.<sup>11</sup>

Die Bedarfsmesszahl ist der normierte Finanzbedarf einer Kommune in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl und der Anzahl von Schülern je Schulart, der mit einem festgesetzten Euro-Betrag (Grundbetrag) multipliziert wird. Mit dem SächsFAG 2021 wurde ein Ansatz für frühkindliche Bildung als zusätzlicher Nebenansatz integriert. Damit fließt auch die Zahl der Kinder unter 11 Jahren in die Bemessung des Finanzbedarfs mit ein. Dieser Grundbetrag ist so festgesetzt, dass die jeweilige Schlüsselmasse der kreisangehörigen Gemeinden, kreisfreien Städte und Landkreise soweit wie rechnerisch möglich aufgebraucht wird. Bei der Ermittlung der Steuerkraft wird als Bemessungsgrundlage das Ist-Aufkommen der Nettosteuerträge des dritten und vierten Quartals des vorvergangenen Jahres sowie das erste und zweite Quartal des vergangenen Jahres angesetzt. In der folgenden Übersicht ist die Entwicklung der Gesamtschlüsselzuweisung der Jahre 2022 bis 2025 dargestellt.

<sup>&</sup>lt;sup>11</sup> SMF, Die Gemeinden und ihre Finanzen, Ausgabe 2023.

	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR
Bedarfsmesszahl	30.929.387	34.419.109	33.286.992	33.286.992
Differenz zum Vorjahr		3.489.722	- 1.132.118	-
Veränderung in %		11,28%	-3,29%	0,00%
Steuerkraftmesszahl	15.080.474	16.053.029	15.847.822	15.061.830
Differenz zum Vorjahr		972.555	- 205.207	- 785.992
Veränderung in %		6,45%	-1,28%	-4,96%
= Schlüsselzuweisung (gesamt)	12.390.681	14.499.436	13.690.153	13.768.091
inkl. Basisfinanzierung	12.590.001	14.499.430	13.090.193	13.766.091
Ausgleichsquote	87,2%	87,7%	86,9%	
Differenz zum Vorjahr		2.108.755	- 809.283	77.938
Verlustausgleich nach SächsFAG	391.839	313.471	235.103	156.735
=Gesamtzuweisung	12.782.520	14.812.907	13.925.256	13.924.826
Differenz zum Vorjahr		2.030.387	- 887.651	- 430
Veränderung in %		15,88%	-5,99%	0,00%

Im Planjahr 2024 sinkt die Bedarfsmesszahl der Stadt Coswig um 1.132,1 TEUR bzw. 3,29 % im Vergleich zum Vorjahr. Ursächlich dafür ist ein Rückgang der Kinderzahlen im Nebenansatz Kindertagespflege. Auch die Steuerkraftmesszahl zeichnet einen Rückgang um 205,2 TEUR bzw. 1,28 %. Es entsteht eine positive Differenz zwischen Bedarfsmesszahl und Steuerkraftmesszahl in Höhe von 17,4 Mio. EUR. Diese Differenz wird zu 75 % ausgeglichen. Verbleibt bei der Ausgleichsquote von 75 v. H. die Summe aus Schlüsselzuweisungen und Steuerkraftmesszahl unter 89 Prozent der Bedarfsmesszahl, wird die bestehende Differenz zu 90 v.H. aufgefüllt (sog. Basisfinanzierung). Demzufolge verändert sich die Schlüsselzuweisung einschließlich der Bedarfszuweisung (Verlustausgleich nach SächsFAG) des Jahres 2024 zum Jahr 2023 um -887,7 TEUR bzw. -6,0 %.

Die Steuerkraftmesszahl wird dabei auf Basis der landesdurchschnittlichen Hebesätze für die Realsteuern ermittelt. Liegen die festgesetzten Hebesätze unter dem jeweiligen landesdurchschnittlichen Hebesatz ergeben sich Verluste im SächsFAG. In der Stadt Coswig liegen die Hebesätze für die Grundsteuern <u>unter dem Landesdurchschnitt</u>. Für die Grundsteuer B ergibt sich hieraus ein Verlust i. H. v. rd. 96 TEUR für das Haushaltsjahr 2024. Die Anhebung des Hebesatzes wurde bisher abgelehnt. Mit Blick auf die erforderliche Aufkommensneutralität der Umsetzung der Grundsteuerreform soll der Hebesatz auch im Jahr 2025 nicht angehoben werden. Erforderlich ist jedoch eine Anpassung zur Erlangung der Aufkommensneutralität. Hierzu wird der Stadtrat voraussichtlich im vierten Quartal 2024 eine Änderung der Hebesatzsatzung beschließen müssen.

Die Höhe der allgemeinen und investiven Schlüsselzuweisung für das Jahr 2024 wurde gemäß Schreiben vom Staatsministerium für Finanzen vom 19.10.2023 zu den Orientierungsdaten für das Haushalts- bzw. Ausgleichsjahr 2024 veranschlagt.

Die Gesamtschlüsselzuweisung gliedert sich in die allgemeine und die investive Schlüsselzuweisung. Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen stellen allgemeine Deckungsmittel im Ergebnishaushalt dar. Sie sind Bestandteil der Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlage. Die investive Schlüsselzuweisung dient vordergründig der Finanzierung von Investitionen und wird somit im Finanzhaushalt veranschlagt. Die prozentuale Aufteilung wird durch das SächsFAG vorgegeben. In der folgenden Übersicht ist die Entwicklung der Anteile der allgemeinen und investiven Schlüsselzuweisung an der Gesamtschlüsselzuweisung dargestellt.

Die allgemeine Schlüsselzuweisung umfasst ferner die Bedarfszuweisung als Verlustausgleich nach SächsFAG (Angaben in EUR):

	RE 2021	RE 2022	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
allg. Schlüsselzuweisung	10.036.239	12.018.961	13.556.973	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
investive Schlüsselzuweisung	418.177	371.720	942.463	891.006	1.101.370	1.010.097	1.045.737	1.045.737
Summe	11.088.460	12.946.002	14.974.557	14.104.925	14.086.871	14.554.944	14.974.870	14.974.870
Veränder. zum Vorjahr	-1.370.644	1.857.542	2.028.555	-869.632	-887.686	468.073	419.926	0
prozentualer Anteil (investiv)	3,8%	2,9%	6,3%	6,3%	7,8%	6,9%	7,0%	7,0%

Die Übersicht verdeutlicht den spürbaren Rückgang der allgemeinen Schlüsselzuweisungen im Jahr 2024. Ursächlich dafür sind einerseits die geringer gestiegene Ausgleichsmasse im SächsFAG und andererseits Einmaleffekte im Ausgleichssystem, die in 2023 zu einem überdurchschnittlichen Ausgleich geführt haben. Die investiven Schlüsselzuweisungen stagnieren auf ihrem bisherigen Niveau. Damit wird auch die Finanzierung von Investitionen, die nicht durch eine zweckgebundene Zuwendung finanziert werden können, zur Herausforderung, da im Zahlungsmittelsaldo laufende Verwaltungstätigkeit nur geringe bzw. keine Überschüsse erwirtschaftet werden können. Zur Finanzierung der Investitionen müssen die Liquiditätsüberschüsse der zurückliegenden Jahre herangezogen werden.<sup>12</sup>

# 4.8.3 Kreisumlage

Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreisumlage sind die Steuerkraft und die allgemeine Schlüsselzuweisung. Die Entwicklung in den Jahren 2022 bis 2025 ist in der nachfolgenden Übersicht dargestellt:

	Ist 2022	lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	
	EUR	EUR	EUR	EUR	
Allg. Schlüsselzuweisung	12.018.961	13.556.973	12.816.771	12.666.721	
+ Steuerkraftmesszahl	15.080.474	16.053.029	15.847.822	15.061.830	
+ Bedarfszuweisung (Verlustausgleich)	391.839	313.471	235.103	156.735	
= Umlagegrundlagen Kreisumlage	27.491.274	29.923.473	28.899.696	27.885.286	
Umlagesatz für die Kreisumlage	33,88%	35,88%	35,88%	36,50%	
Kreisumlage	9.314.044	10.736.542	10.369.211	10.178.130	
Differenz zum Vorjahr		1.422.499	- 367.331	- 191.081	
Veränderung in %		15,27%	-3,42%	-1,84%	

Der Kreisumlagesatz des Jahres 2024 basiert auf dem genehmigten Haushaltsplan 2023/2024 des Landkreises Meißen und beträgt 35,88 %. Ab dem Jahr 2025 wurde der Kreisumlagesatz mit einem Betrag in Höhe von 36,5 % geplant. Im Kreishaushalt ist mit deutlich höheren Belastungen zu rechnen. Die Belastungen ergeben sich insbesondere aus den Bereichen der Sozial- und Jugendhilfe sowie dem ÖPNV. Inwieweit hier staatliche Maßnahmen ergriffen werden, um die Belastungen der Landkreise abzufangen, kann aktuell noch nicht abgeschätzt werden. Ein Risiko ergibt sich auch aus den prognostisch sinkenden Umlagegrundlagen, weshalb der Landkreis selbst bei gleichbleibendem Umlagesatz nur eine geringere Kreisumlage generieren kann.

\_

<sup>&</sup>lt;sup>12</sup> Vgl. Abschnitt 4.10.1.

# 4.8.4 Entwicklung der Finanzkraft

In der folgenden Übersicht ist die Entwicklung der Finanzkraft unter Einbeziehung von allgemeiner Schlüsselzuweisung, Kreisumlage und Steuerkraft in den Jahren 2022 bis 2025 dargestellt:

	lst 2022 EUR	Ist 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	
Allg. Schlüsselzuweisung	12.018.961	13.556.973	12.816.771	12.666.721	
+ Bedarfszuweisung (Verlustausgleich)	391.839	313.471	235.103	156.735	
- abzuführende Kreisumlage	9.314.044	10.736.542	10.369.211	10.178.130	
= Nettozuweisung	3.096.756	3.133.902	2.682.663	2.645.326	
+ Steuerkraft	15.080.474	16.053.029	15.847.822	15.061.830	
= Finanzkraft (netto)	18.177.231	19.186.931	18.530.485	17.707.156	
Veränderung Vorjahr		1.009.700	- 656.446	- 823.329	
Veränderung in %		5,55%	-3,42%	-4,44%	
Einwohner	20.694	20.462	20.587	20.460	
Finanzkraft pro Einwohner	878,38	937,69	900,11	865,45	

Gegenüber dem Jahr 2023 sinkt die allgemeine Schlüsselzuweisung vom Land um 740,2 TEUR (-5,5 %). Unter Berücksichtigung der Kreisumlage verbleibt in 2024 eine Nettofinanzkraft von 18.530,5 TEUR (= 903,40 EUR/EW). Die Nettofinanzkraft 2025 wird aufgrund der zu erwartenden, geringeren Zuweisungen nochmals um 823,3 TEUR sinken. Die Finanzkraft pro Einwohner liegt dann mit rd. 866 EUR noch unter dem Planniveau von 2022.

Eine umfassende und langfristige Aufgabenerfüllung erweist sich mit dieser Finanzkraft als Herausforderung, insbesondere vor dem Hintergrund der inflationsbedingt stark steigenden Aufwendungen für Pflicht- und Weisungsaufgaben bei gleichzeitig wachsenden Instandhaltungsaufwendungen aufgrund der älter werdenden Infrastruktur.

# 4.9 Ergebnishaushalt

# 4.9.1 Wichtige Erträge des Ergebnishaushaltes

Ktgr.	Bezeichnung	lst 2022	Plan 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	17.713.161	14.351.105	15.078.808	15.505.764	15.844.226	16.232.326	16.232.326
301	darunter:							
004	Grundsteuer A, B, C und D	2.013.154		2.037.500	2.037.500		2.037.500	2.037.500
	Gewerbesteuer	7.260.190	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
302	Gemeindeanteil an der	7 000 400	0.004.000	7 007 004	0.050.045	0.070.055	0 705 700	0 705 700
000	Einkommenssteuer Gemeindeanteil an der	7.096.493	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
302	Umsatzsteuer	1.260.092	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
24	Zuweisungen und Umlagen	1.200.092	1.427.996	1.205.317	1.319.619	1.345.771	1.370.467	1.370.467
31	nach Arten sowie							
	aufgelöste Sonderposten	21.368.713	22.411.077	23.205.849	23.084.096	24.171.621	24.849.886	24.545.473
311	darunter:	40.040.004	10 0 10 170	10 010 771	10 000 701	10 001 101	10 707 000	10 707 000
0.10	allg. Schlüsselzuweisungen	12.018.961	12.912.478	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
313	sonstige allgemeine Zuweisungen	574.550	470.054	454 557	240 700	040 440	400.045	100.045
244	Zuweisungen für laufende	574.558	476.954	451.557	318.780	240.413	162.045	162.045
314	Zwecke	5.618.664	5.585.510	6.351.186	6.319.628	6.260.911	6.177.428	5.995.033
216	aufgelöste Sonderposten	3.156.530	3.316.135	3.586.335	3.778.967	4.365.863	4.743.325	4.621.307
	sonstige Transfererträge	3.130.330 <b>0</b>	0.510.155	0.300.333	3.776.907	4.303.803	4.743.323	4.021.307
	öffentlich-rechtliche	0	U	U	U	U		- 0
33	Leistungsentgelte	793.017	773.597	770.545	759.467	704.768	701.069	702.402
331	darunter:	733.017	110.001	770.040	700.407	704.700	701.003	702.402
001	Verwaltungsgebühren	451.868	378.906	430.912	420.193	365.494	361.795	363.128
332	Benutzungsgebühren	341.149	394.691	339.633	339.274	339.274	339.274	339.274
	privatrechtliche							
	Leistungsentgelte	1.181.851	1.150.236	1.240.757	1.290.980	1.291.167	1.293.488	1.295.867
341	Mieten und Pachten	1.036.554	997.183	1.069.372	1.057.073	1.057.073	1.057.073	1.057.073
342	Verkauf	3.677	8.381	9.590	8.931	8.338	8.338	8.338
346	Sonstige privatrechtliche							
	Leistungsentgelte	141.619	144.672	161.795	224.976	225.756	228.077	230.456
348	Kostenerstattungen und							
	Kostenumlagen	372.709	540.279	605.494	821.665	615.164	591.931	498.497
36	Zinsen und sonstige							
	Finanzerträge	242.948	219.650	352.824	326.136	287.056	273.026	272.221
361	darunter:							
	Zinserträge	46.948	23.650		99.119	60.039	46.009	45.204
	Gewinnanteile	196.000	196.000	113.509	227.017	227.017	227.017	227.017
35	sonstige ordentliche							
	Erträge	2.077.012	1.080.414	967.499	1.277.736	1.251.984	1.164.746	1.162.801
351	darunter:	000 750	700 710	070 400	000.000	004045	070 000	074 700
	Konzessionsabgabe	832.759	799.740	679.400	992.300	964.040	879.300	874.700
	ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	43.749.412	40.526.358	42.221.776	43.065.844	44.165.986	45.106.472	44.709.587

Die ordentlichen Erträge sollen ausgehend vom Jahresabschluss 2022 um 960,2 TEUR bzw. 2,2 % bis 2028 aufwachsen. In den Planjahren ist dagegen ein Rückgang um 1,5 Mio. EUR (-3,5 %) bzw. 0,7 Mio. EUR (-1,6 %) zu verzeichnen. Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen weisen nur einen geringen Aufwuchs um 1,7 Mio. EUR (+14,5 %) aus, wenngleich sie in den Planjahren gegenüber dem Jahr 2023 zunächst zurückgehen (-95,7 TEUR bzw. -245,8 TEUR). Die Steuererträge weisen einen moderaten Anstieg gegenüber dem Planjahr 2023 aus (+1,89 Mio. EUR bzw. 13,1 %). Die Gewerbesteuer wurde im Planansatzniveau geringfügig angepasst. Die Erträge aus den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern und die Schlüsselzuweisungen wurden entsprechend der Vorgaben der Orientierungswerte für die Jahre 2024 bis 2028 geplant. Die Grundsteuern wurden aufkommensneutral geplant.

In den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke sind neben der allgemeinen Schlüsselzuweisung die Zuschüsse und Zuweisungen für Kindertageseinrichtungen und Schulen veranschlagt. Die Zuweisungen für Kindertageseinrichtungen (Kita-Pauschale) steigen von 3.627,9 TEUR (2022) auf 4.260,0 TEUR (2028). Damit kann der Aufwuchs der Aufwendungen nur bedingt ausgeglichen werden. Im Schulbereich werden in den Jahren 2024 bis 2028 im Wesentlichen die Zuweisungen aus der Ganztagsförderung dargestellt. Für die Unterhalten der Straßen, Wege und Plätze werden die Zuweisungen des Freistaates für die Straßenunterhaltung ausgewiesen.

Korrespondierend zur Investitionstätigkeit und zu den veranschlagten Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen steigen auch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen bis 2028 (+1,464,8 TEUR bzw. 46,4 %).

Die sonstigen Ertragspositionen zeigen keine wesentlichen Veränderungen. Die deutliche Abweichung in der Kontengruppe 348 beruht zum Teil auf Einmaleffekten bzw. spiegelt Sachverhalte wieder, die im Rahmen der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt werden können (z. B. Erstattung von Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen). Die Jahresergebnisse weisen oft deutlich bessere Werte auf, weshalb größere positive Planabweichungen zu verzeichnen sind.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist im Vergleich zum Jahr 2022 durchgängig ein leichter Rückgang erkennbar. Die Erträge aus Verwaltungsgebühren für das Ausstellen von Ausweispapieren und Pässen schwanken mit den Ablauffristen der Dokumente. Darüber hinaus bestehen Schwankungen bei der Inanspruchnahme von Leistungen (z. B. Gebühren für Baugenehmigungen). Die Benutzungsgebühren bleiben weitgehend niveaugleich. In Einzelfällen sind hier auch die Effekte aus der Einführung von § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) ursächlich, womit die Erträge nur noch netto im Haushalt veranschlagt werden können.

Die Erträge aus Gewinnanteilen sind abhängig von den wirtschaftlichen Ergebnissen der Unternehmen der Stadt Coswig und dem Bedarf des städtischen Haushaltes. Im Planungszeitraum wird ab 2025 wieder von einer konstanten Gewinnabführung i. H. v. 196 TEUR ausgegangen.

# 4.9.2 Struktur der Erträge im Ergebnishaushalt

Die Erträge des Ergebnishaushaltes setzen sich in den einzelnen Jahren wie folgt zusammen (in EUR):

Konten- klasse	Kontenklassenbezeichnung	Plan 2024	Anteil an Gesamt- erträgen	Plan 2025	Anteil an Gesamt- erträgen
30	Steuern und ähnliche Abgaben	15.078.808	35,7%	15.505.764	36,0%
31	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und aufgelöste Sonderposten	23.205.849	55,0%	23.084.096	53,6%
32	Sonstige Transfererträge	0	0,0%	0	0,0%
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	770.545	1,8%	759.467	1,8%
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.846.251	4,4%	2.112.645	4,9%
35	35 Sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		2,3%	1.277.736	3,0%
36	Zinsen und sonstige Finanzerträge	352.824	0,8%	326.136	0,8%
3	Ordentliche Erträge	42.221.776	100,0%	43.065.844	100,0%

# 4.9.3 Wichtige Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

			Plan			Planung	Planung	Planung
	Bezeichnung	lst 2022	2023		Ansatz 2025	2026	2027	2028
-	Personalaufwendungen	5.289.307	6.016.647	6.371.235	6.624.762	6.807.525	6.872.646	7.038.343
	Aufwendungen für Sach- und							
	Dienstleistungen	6.187.920	6.124.043	7.387.221	7.549.052	7.971.791	7.279.045	7.106.268
421	darunter:							
	Unterhalt der Grundstücke und baulichen	4 000 040	0.440.005	0.555.070	0.040.000	0.004.004	0.000.450	0.040.00
400	Anlagen	1.963.349	2.146.605	2.555.679	2.649.230	2.981.601	2.398.458	2.313.002
422	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4 004 040	4 000 500	4 00 4 000	1 00 1 100	4 005 075	4 005 575	4 000 40
400	<u> </u>	1.064.849	1.099.506	1.234.836	1.284.192	1.265.675	1.265.575	1.239.426
	Mieten und Pachten	453.966	458.867	468.403	468.218	470.197	468.564	472.964
424	Bewirtschaftung des unbeweglichen	4 400 504	4 0 4 0 0 7 7	4 000 000	4 050 040	4 050 440	4 050 700	4 000 70
405	Vermögens	1.428.504	1.312.877	1.608.228	1.652.819	1.656.449	1.650.738	1.660.791
425	Bewirtschaftung des beweglichen/	040 = 40		==		0.40 ==.4	=00.400	
400	immateriellen Vermögens	618.548	322.789	724.824	701.747	810.571	722.402	650.930
426	Besondere Aufwendungen für	====	=0.440	404400	400.070			24.50
	Beschäftigte	59.911	73.442	104.126	100.270	96.864	78.974	84.52
	Besondere Verwaltungs- und	==		005.455				.=
	Betriebsaufwendungen	594.882	703.057	685.175	686.602	682.787	686.687	676.987
	Abschreibungen im ordentlichen							
	Ergebnis	5.522.878	4.352.933	4.267.952	4.804.990	5.580.439	6.068.406	5.904.663
	darunter:							
	Abschreibungen auf Sonderposten für							
	geleistete Investitionsförderungs-						==.	
	maßnahmen	545.968	546.758	557.522	443.424	330.448	289.578	223.111
45	Zinsen und sonstige							
	Finanzaufwendungen	5.581	15.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	Transferaufwendungen und							
	Abschreibungen auf Sonderposten für							
	geleistete Investitionsförderungs-							
404	maßnahmen	22.420.244	21.465.675	23.644.923	23.913.600	24.126.761	24.360.863	24.426.993
431	darunter:							
	Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke	40,000,040	40,000,400	40 004 000	40 700 540	40 407 700	40 400 700	40 400 700
404	Gewerbesteuerumlage	10.828.313	10.098.483	12.301.690	12.760.546	13.137.728	13.132.728	13.132.728
	Kreisumlage	645.273	336.875	350.000	350.000	350.000 10.292.085	350.000 10.572.057	350.000
	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.379.740	10.423.559	10.369.211	10.178.130			10.704.654
	darunter:	1.359.439	1.420.044	1.785.523	1.761.844	1.731.126	1.676.491	1.473.269
442	lnanspruchnahme von Rechten und							
	Diensten	144 046	150 157	218.240	105 705	205 525	202.040	100.040
442	Geschäftsaufwendungen	144.816 629.701	158.157 602.553	694.810	195.785 671.345	205.535 634.336	202.040 574.973	198.040 564.719
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	325.287	319.960	393.419	408.927	408.927	408.927	408.927
	Erstattungen für Aufwendungen von	323.287	3 19.960	393.419	400.927	400.927	400.927	400.92
445	Dritten	232.570	309.134	429.953	445.545	444.191	452.429	268.749
	ordentliche Aufwendungen (Nummern	232.570	309.134	429.933	445.545	444.191	432.429	∠00.748
	11 bis 17)	40 705 270	20 204 440	42 462 654	44 660 840	46 222 642	46 262 454	4E 0EE 504
		40./85.3/0	39.394.442	43.462.854	44.660.248	46.223.642	46.263.451	45.955.536

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen wird von 2022 bis 2028 um 5,2 Mio. EUR bzw. 12,7 % und damit deutlich stärker als die ordentlichen Erträge (+2,1 %) steigen.

Die Personalaufwendungen tragen mit 1,7 Mio. EUR bzw. 33,1 % wesentlich zum Aufwuchs bei. Bei der Planung der Personalkosten sind die bereits bekannten tariflichen Steigerungen berücksichtigt. Ab dem Jahr 2025 ist ein Anstieg der Personalkosten nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) von 2,5 % pro Jahr prognostisch in die Planung eingeflossen. Detaillierte Aussagen zur Entwicklung der Personalkosten finden sich im Abschnitt 6.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die notwendigen Instandhaltungs- bzw. Pflegemaßnahmen an den Grundstücken, Gebäuden und Gewässern der Stadt, Fahrzeughaltungsaufwendungen und sich ändernde besondere Aufwendungen (Ganztagsschulprojekte usw.). In den Jahren 2024 bis 2026 sind einige umfassende Sanierungsmaßnahmen an kommunalen Liegenschaften erforderlich. Die Gebäude zeigen nach einigen Jahren größere Instandhaltungsbedarfe (u. a. Dach- und Fassadensanierungen, Lichtsteuerung). Da es sich hierbei lediglich um Erhaltungsmaßnahmen handelt, können diese nicht als Investition im Finanzhaushalt veranschlagt werden.

Die Transferaufwendungen stellen den größten Aufwandsposten dar. Diese Aufwendungen weisen auch eine hohe Steigerung im Vergleich zum Jahr 2022 in Höhe von 2.006,7 TEUR bzw. 9,0 % aus. Einen wesentlichen Anteil daran tragen die kommunalen Finanzierungsanteile für Kitas. Darunter fallen die Zuschüsse für die Einrichtungen in der Stadt aber auch die Weiterleitung und Erstattung von Aufwendungen an Fremdgemeinden. Zusätzlich umfasst der Haushaltsplan 215 TEUR, davon 50 TEUR in 2024, für familienpolitische Maßnahmen, die mit dem Haushaltsplan beschlossen wurden. Sie sollen den Familien in Coswig zu Gute kommen. Die Aufwendungen steigen von 9.012 TEUR in 2022 auf 11.274 TEUR in 2028 bzw. um 25,0 %. Darüber hinaus werden in dieser Position die Belastungen aus der Kreisumlage<sup>13</sup> sowie der Gewerbesteuerumlage ausgewiesen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen unterliegen gewissen Schwankungen und steigen im Planungszeitraum insgesamt um 113,8 TEUR bzw. 8,4 %. In dieser Position sind u. a. die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Versicherungen, Aufwendung für die Herstellung des Amtsblattes, Post-, Telekommunikations- und Verwaltungsdienstleistungen, Büromaterial sowie Sachverständigen- und Gerichtskosten enthalten. Hier werden sich die Kosten auch in den kommenden Jahren konstant auf hohem Niveau halten.

Die Erhaltungsaufwendungen sind in den letzten Jahren konstant gestiegen. Im Jahr 2022 verzeichneten die kreisangehörigen Gemeinden eine Belastung von 132 EUR je Einwohner. <sup>14</sup> Der Aufwand in Coswig betrug 96 EUR, er wird bis 2028 auf 112 EUR aufwachsen. Dabei ist auch zu berücksichtigen, dass die Infrastruktur in Coswig teilweise anderen Rechtsträgern zugeordnet ist und die Unterhaltungsaufwendungen deshalb in anderen Positionen ausgewiesen werden. Die tatsächliche Belastung je Einwohner dürfte daher wesentlich höher sein.

Die Ursachen dieses Anstiegs liegen in der Verteuerung der Leistungen (z. T. deutlich über eine langjährige Inflation hinaus), aber auch im Ansteigen des Instandhaltungsaufwandes, da die Anlagen, die Mitte der 90er Jahre errichtet oder saniert wurden, mittlerweile auch schon einer mehr als 20-jährigen Nutzung unterliegen. Wie bereits in den Vorjahren erwähnt, ist festzustellen, dass die Spar- und Streichgrenze bei den Sachaufwendungen erreicht bzw. überschritten ist, will man das Angebot in gleicher Qualität und Quantität weiterhin aufrechterhalten.

Seit Ende Dezember 2019 ist die Stadt Coswig schuldenfrei. Damit sind keine Zinsaufwendungen für ordentliche Kredite im Haushalt zu veranschlagen. Zinsaufwendungen werden ausschließlich für Kassenkredite veranschlagt. Weitere Zinsaufwendungen sind für die zu verzinsenden Gewerbesteuerrückzahlungen zu planen.

Die ausgewiesenen Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen in 2022 geben das Rechnungsergebnis wieder (5.522,8 TEUR). In den Jahren 2024 bis 2028 (5.904,7 TEUR) ist korrespondierend zur Investitionstätigkeit und den steigenden Kosten für Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen mit einem weiteren Anstieg (+382 TEUR bzw. 6,9 %) zu rechnen.

#### 4.9.4 Struktur der Aufwendungen im Ergebnishaushalt

Die Aufwendungen des Ergebnishaushaltes setzen sich in den einzelnen Jahren wie folgt zusammen (in EUR):

<sup>&</sup>lt;sup>13</sup> Vgl. Abschnitt 4.8.3.

<sup>-</sup>

<sup>&</sup>lt;sup>14</sup> Vgl. Sachsenlandkurier Nr. 5/2023, Gemeindefinanzbericht 2022/2023.

Konten- klasse	Kontenklassenbezeichnung	2024	Anteil an Gesamt- aufwendungen	2025	Anteil an Gesamt- aufwendungen
40	Personalaufwendungen	6.371.235	14,7%	6.624.762	14,8%
42	Sach- und Dienstleistungen	7.387.221	17,0%	7.549.052	16,9%
43	Transferaufwendungen	23.644.923	54,4%	23.913.600	53,5%
	Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.785.523	4,1%	1.761.844	3,9%
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.000	0,0%	6.000	0,0%
47	Bilanzielle Abschreibungen	4.267.952	9,8%	4.804.990	10,8%
4	Ordentliche Aufwendungen	43.462.854	100,0%	44.660.248	100,0%

#### 4.9.5 Ordentliches Ergebnis

Der Ergebnishaushalt weist in den Jahren 2024 und 2025 und auch den Folgejahren Fehlbeträge aus. Das höchste Defizit ist im Jahr 2026 zu erwarten. Die Ursachen hierfür wurden bereits wiederholt dargelegt. Zumindest in den Haushaltsjahren 2024 sowie 2027 ff. kann der Haushaltsausgleich durch die zulässige Verrechnung von Altabschreibungen mit dem Basiskapital nach § 72 Abs. 3 SächsGemO hergestellt werden. Die nach Verrechnung bestehenden Fehlbeträge in 2025 und 2026 können aus den Ergebnisrücklagen gedeckt werden. Die Entwicklung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ist in der nachfolgenden Übersicht zusammengefasst (Angaben in EUR):

in EUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwendungen	40.456.403	43.462.854	44.660.248	46.223.642	46.263.451	45.955.536
Erträge	40.566.358	42.221.776	43.065.844	44.165.986	45.106.472	44.709.587
Überschuss	109.955	-1.241.078	-1.594.404	-2.057.656	-1.156.979	-1.245.949

Im Ergebnishaushalt sollen mindestens die Nettoabschreibungen erwirtschaftet werden. Dies wird im Planungszeitraum nicht mehr gelingen. Damit ist der langfristige Vermögenserhalt nicht mehr gewährleistet.

in EUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwendungen für	4.899.691	4.825.474	5.248.414	5.910.887	6.357.984	6.127.774
bilanzielle Abschreibungen						
Erträge aus der Auflösung	3.316.135	3.586.335	3.778.967	4.365.863	4.743.325	4.621.307
von Sonderposten						
Nettoabschreibung	1.583.556	1.239.139	1.469.447	1.545.024	1.614.659	1.506.467
Ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

#### 4.10 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt spiegelt sämtliche zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes als laufende Einzahlungen und Auszahlungen wieder. Darüber hinaus werden im Finanzhaushalt die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit abgebildet. Insgesamt zeigt der Finanzhaushalt die Veränderung der Liquidität im Haushaltsjahr.

#### 4.10.1 Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bereinigt man das Ergebnis des Ergebnishaushaltes um alle nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen und ergänzt dieses um alle nicht ergebniswirksamen Einzahlungen und

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit <sup>15</sup>, so kann der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abgeleitet werden. Nach den Vorschriften der SächsGemO (§ 72 Abs. 4) muss der Saldo die Finanzierung der Tilgungszahlungen und darüber hinaus die Finanzierung von Investitionen gewährleisten.

#### Saldenentwicklung laufende Verwaltung 2023 bis 2028 (in TEUR) - Planung:

2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.693,5	-5,9	-129,0	-516,6	453,7	256,5

Im Planungszeitraum kann in den Jahren 2025 und 2026 kein positiver Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. Die für den Ergebnishaushalt dargestellten Gründe spiegeln sich auch im Finanzhaushalt wieder. Die Defizite in den Jahren 2025 und 2026 können aus der verfügbaren Liquidität i. S. v. § 72 Abs. 4 SächsGemO ausgeglichen werden. Damit stehen in den Jahren aber auch keine Mittel aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Finanzierung der geplanten Investitionen zur Verfügung. Auch diese müssen aus der verfügbaren Liquidität finanziert werden. In den Jahren ab 2027 kann wieder ein geringer Überschuss erwirtschaftet werden (22,12 EUR/EW bzw. 12,50 EUR/EW).

Die wichtigsten zahlungswirksamen Ertrags- und Aufwandspositionen spiegeln sich auch im Zahlungsmittelsaldo laufende Verwaltungstätigkeit wieder. Auf die Erläuterungen unter Abschnitt 4.9 wird verwiesen.

#### 4.10.2 Wichtige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt

Wichtige Einzahlungspositionen in der Investitionstätigkeit sind Investitionszuwendungen sowie die Einzahlungen aus Veräußerung von unbeweglichem Vermögen. Die investiven Schlüsselzuweisungen werden innerhalb der Position Einzahlung aus Investitionszuwendungen ausgewiesen. Sie wurden entsprechend der Orientierungsdaten des SMF für das Haushaltsjahr 2024 sowie für die mittelfristige Finanzplanung ermittelt.

In der nachfolgenden Übersicht ist die Entwicklung der investiven Schlüsselzuweisung dargestellt<sup>16</sup>.

	lst 2022	lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investive Schlüsselzuweisung	371.720	942.463	891.006	1.101.370	1.010.097	1.045.737	1.045.737
Veränderung Vorjahr		570.743	- 51.457	210.364	- 91.273	35.640	-
Veränderung in %		153,54%	-5,46%	23,61%	-8,29%	3,53%	0,00%
Einwohner (31.12. Vj.)	20.694	20.462	20.587	20.460	20.330	20.180	20.060
Zuweisungen pro EW	17,96	46,06	43,28	53,83	49,69	51,82	52,13

Aufgrund der insgesamt geringeren Schlüsselmasse unterliegen auch die investiven Schlüsselzuweisungen Schwankungen und liegen insbesondere in 2024 unter dem Vorjahresniveau. Insgesamt können die investiven Schlüsselzuweisungen nur einen kleinen Anteil zur Finanzierung der notwendigen Investitionen leisten.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von unbeweglichem Vermögen (2024: 1.013,0 TEUR, 2025: 1.957,9 TEUR) betreffen geplante Verkäufe von Wohn- und Gewerbegrundstücken. Die Mittel hieraus stehen nur zur Verfügung, wenn die Verkäufe auch realisiert werden können.

26

<sup>&</sup>lt;sup>15</sup> Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Einzahlungen oder Auszahlungen aus nicht periodengleichen Zahlungsströmen (z. B. transitorische und antizipative Posten).

<sup>&</sup>lt;sup>16</sup> Beachte auch hierzu die Erläuterungen unter Abschnitt 5.2.

Dazu müssen die geplanten Vorhaben, welche sich i. d. R. aus dem Flächennutzungsplan ergeben, zügig zur Umsetzung gebracht werden. Können die Verkäufe nicht realisiert werden, führt dies zwangsläufig zu einer Sperre bei anderen geplanten Maßnahmen, welche in § 8 der Haushaltssatzung festgesetzt ist.

Beiträge werden außer in Form von Erschließungsbeiträgen (Plan 2025: 180 TEUR) im Planungszeitraum nicht erhoben. Die Erhebung erfolgt zeitlich nachgelagert zur Baumaßnahme.

Die wichtigsten Investitionen und deren Finanzierung sind in den Abschnitten 5.1 und 5.2 dargestellt.

#### 4.10.3 Wichtige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt

Wie auch in den Vorjahren sind im gesamten Planungszeitraum keine Kreditaufnahmen vorgesehen, deshalb sind weitere Erläuterungen entbehrlich.

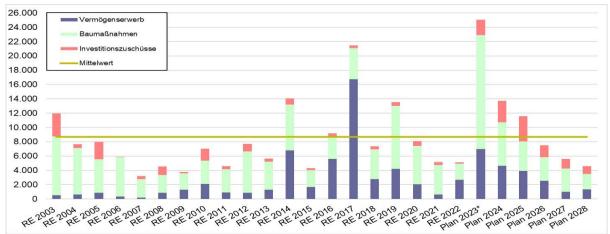
#### 4.10.4 Wichtige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt

Das Volumen der Investitionstätigkeit schwankt im Planungszeitraum, bleibt aber auf hohem Niveau. Ein Schwerpunkt liegt zunächst auf der Umsetzung der in den Jahren 2024 und 2025 konkret veranschlagten Maßnahmen. In beiden Jahren sollen rd. 26,1 Mio. EUR investiert werden. Hierfür müssen Eigenmittel i. H. v. 5,9 Mio. EUR aufgebracht werden. Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung gehen die geplanten Investitionen aufgrund der zeitlichen Unschärfe zumindest ab 2027 wieder zurück. Erfahrungsgemäß können genauere Werte erst mit der neuen Haushaltsplanung und nach der planerischen Vorbereitung der Maßnahme (u. a. Erstellung von Kostenberechnungen und Vorplanungen) ermittelt werden.

Im Jahr 2024 sollen rd. 696 EUR/EW investiert werden; im Folgejahr (2025) 563 EUR/EW. Zum Vergleich dazu betrug die Pro-Kopf-Investition im Jahr 2022 tatsächlich rd. 250 EUR/EW. Demgegenüber investierten die sächsischen Kommunen in der Größenklasse ab 20.000 EW im Jahr 2022 302 EUR je Einwohner. <sup>17</sup> Das Investitionsniveau soll damit auch in den kommenden Jahren hoch bleiben.

Neben den Planansätzen können im Haushaltsjahr 2024 auch die aus 2023 bzw. den Vorjahren übertragenen Ermächtigungen bewirtschaftet werden. Dadurch erhöht sich das Investitionsniveau um voraussichtlich rd. 15 Mio. EUR.

In der nachfolgenden Grafik ist die Struktur der Auszahlungen für Investitionstätigkeit im langjährigen Verlauf dargestellt (in TEUR):



inkl. übertragene Ermächtigungen im fortgeschriebenen Ansatz

27

<sup>&</sup>lt;sup>17</sup> Vgl. Sachsenlandkurier Nr. 5/2023, Gemeindefinanzbericht 2022/2023

Für Baumaßnahmen sind in den Jahren 2024 und 2025 6,4 bzw. 4,1 Mio. EUR veranschlagt. Die wichtigsten Baumaßnahmen umfassen dabei:

- Sanierung Gewässer II. Ordnung (Lockwitzbach)
- Anbau Oberschule Kötitz
- Anbau eines 2. Rettungsweges in der Kita Spitzgrundspatzen
- Straßenbaumaßnahmen
- Herstellung gewerblicher Infrastruktur insbesondere Erschließung des Gewerbegebietes Grenzstraße
- Umsetzung der Maßnahmen CoActive aus dem Bundesprogramm

Einen großen Umfang nehmen in den Jahren 2024 und 2025 mit insgesamt rd. 12,6 Mio. EUR (2024: 5,8 Mio. EUR, 2025: 6,8 Mio. EUR) die Auszahlungen für Investitionen Dritter (Investitionszuschüsse) ein. Diese umfassen insbesondere:

- Gemeindeanteile Straßenentwässerung EKDC und WAB
- Investitionszuschuss Straßenbahn Linie 4
- Umsetzung Programm Wachstum und nachhaltige Entwicklung (WEP) im Spitzgrund, Finanzierungsanteil
- Straßenbeleuchtung

Eine Sonderstellung nimmt auch in den kommenden Jahren – nach Freigabe der Mittel – das geförderte Projekt Haushebung Brockwitz ein. Der Fördermittelbescheid sieht grundsätzlich keinen kommunalen Eigenanteil vor, weshalb den Auszahlungen i. H. v. insgesamt 10,4 Mio. EUR betragsgleiche Einzahlungen gegenüberstehen. Die städtischen Anpassungsmaßnahmen (Anpassung B-Plan, Straßenführung, Anschlüsse Wasser/Abwasser) werden in den jeweiligen Produkten bzw. in den Wirtschaftsplänen der Unternehmen ausgewiesen.

Zahlungen sind ferner für Grunderwerbskosten für rückständigen Grunderwerb für Straßenflächen sowie für den Ankauf bzw. die Erschließung von potentiellen Bauflächen (u. a. Baugebiet An der Börse, Neucoswiger Straße) vorgesehen.

Für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögen ist ein Bedarf von 698,1 TEUR in 2024 sowie 465,5 TEUR in 2025 vorgesehen. Wesentlichste Positionen sind

- Lizenzen/Software zur Nutzung im Verwaltungsbereich
- Lizenzen/Software im Schulbereich
- Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Ausstattung Verwaltung, Schulen)
- Feuerwehrtechnik

Einen im Verhältnis zu den anderen Positionen eher unbedeutenden Betrag nehmen die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen in Höhe von 376,7 TEUR im Jahr 2024 und 383,4 TEUR im Jahr 2025 ein, die im Wesentlichen mit den Kapitaleinlagen in die WAB Coswig GmbH und die WRM GmbH im Zusammenhang stehen. Darüber hinaus werden Straßenentwässerungsanteile an den EKDC (486,0 TEUR bzw. 517,0 TEUR) geleistet.

4.10.5 Wichtige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt

In dieser Position werden Tilgungsleistungen für Kredite ausgewiesen. Da Kredite nicht mehr bedient werden, können Erläuterungen entfallen.

4.10.6 Veränderung des Finanzmittelbestandes und Entwicklung der Liquidität

Die tatsächliche Liquidität ohne Berücksichtigung etwaiger Ermächtigungsübertragungen betrug zum 31.12.2023 22.279.499,04 EUR. Darin enthalten sind mehrere Geldanlagen mit kurz-

fristigem Anlagehorizont (<12 Monate). Zu den Einzelheiten wird auf die regelmäßige Berichterstattung im 6- bzw. 12-Monatsbericht<sup>18</sup> verwiesen. Lediglich eine Anlage i. H. v. 158 TEUR hat einen langfristigen Anlagehorizont (Stiftungskapital Alfred-Prescher-Stiftung). Sie wird daher im Anlagevermögen ausgewiesen.

Zur Finanzierung der übertragenen Haushaltsreste ist aktuell von einer Liquiditätsbindung von rd. 8,7 Mio. EUR auszugehen. 19 Damit verbleibt zum 31.12.2023 ein verfügbarer Liquiditätsbestand i. H. v. rd. 13,2 Mio. EUR. Dieser Liquiditätsbestand ist erforderlich, um die in den Jahren 2024 bis 2028 geplanten Investitionen sowie die Defizite in der laufenden Verwaltung zu finanzieren. In diesen Jahren besteht ein Finanzierungsdefizit von rd. 5,4 Mio. EUR. Die erforderlichen Mittel müssen aus "angesparter" Liquidität erbracht oder laufend erwirtschaftet werden.

#### Entwicklung des Finanzmittelbestandes 2023 bis 2028 (in TEUR):

2023	2024	2025	2026	2027	2028
22.279,5	9.128,8	7.426,5	6.411,2	7.926,6	8.303,3

31.12.2023 tatsächlich verfügbaren Liquidität Berücksichtigung der zum (22,3 Mio. EUR) bleibt die Stadt im Planungszeitraum durchgehend liquide. Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit, insbesondere durch ein Auseinanderfallen von Einzahlungs- und Auszahlungsterminen, ist eine gewisse Basisliquidität erforderlich. Auch auf Grund der geänderten Auszahlungsmodalität für Fördermittel, welche einen längeren Vorfinanzierungszeitraum für die Stadt bedeuten, sowie möglich Risiken aus Kostensteigerungen für Investitionen müssen zusätzliche liquide Mittel vorgehalten werden. Die Basisliquidität sollte die Zahlungen wenigstens für einen Monat absichern. Bei Abzug der monatlichen Zuflüsse aus den allgemeinen Schlüsselzuweisungen, welche als gesetzlich verankerte Zahlungen regelmäßig zur Verfügung stehen, sollte diese Basisliquidität mindestens 3,9 Mio. EUR zzgl. eines Aufschlages zur Finanzierung von Investitionen (Vorfinanzierung sowie Risikobetrag) betragen. Ein fortgeschriebener Liquiditätsbestand von mindestens 5 Mio. EUR sollte daher im Planungszeitraum nicht unterschritten werden. Damit wird bezogen auf das Haushaltsvolumen und die Risiken aus wirtschaftlichen Krisen oder Steuer- und Forderungsausfällen ausreichend Vorsorge betrieben. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist aller Voraussicht nach im Planungszeitraum nicht erforderlich. Als zusätzliche Reserve sind die ausgereichten Ausleihungen anzusehen, deren Rückfluss nur in Höhe der derzeit vertraglich vereinbarten Teilbeträge veranschlagt ist.

#### 4.11 Entwicklung der Produktbereiche

Die nachfolgenden Übersichten zeigen die Überschüsse und Defizite nach Produktbereichen (sog. Querfinanzierung). Der Produktbereich 6 dient dabei als allgemeine Finanzierungsquelle für die Aufwendungen der anderen Aufgabenbereiche. Die Übersicht weist den Saldo der Aufwendungen und Erträge in den einzelnen Produktbereichen aus. Positive Zahlen bedeuten somit einen Eigenmittelbedarf in Form eines Ausgleichs innerhalb des Haushaltes, negative Zahlen bedeuten einen Zuschuss zum Haushalt zur Bedarfsdeckung in anderen Produktbereichen. Entsprechendes gilt für die Darstellung der Zahlungsmittelbedarfe im Finanzhaushalt.

<sup>&</sup>lt;sup>18</sup> Zuletzt Vorlage VO/0448/24/IFO sowie VO/0400/23/IFO.

<sup>&</sup>lt;sup>19</sup> Die zu übertragenen Ermächtigungen werden bis zum 30.06.2024 final ermittelt. Derzeit ist nur eine Prognose möglich.

#### 4.11.1 Zuschussbedarf im Ergebnishaushalt

	Produktbereich		RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
				in TE	<b>UR</b>		
1	Zentrale Verwaltung	5.292	2.118	5.535	5.436	6.069	6.495
2	Schule und Kultur	3.368	3.376	3.490	3.803	4.252	4.312
3	Soziales und Jugend	4.343	3.811	4.550	4.836	5.686	6.304
4	Gesundheit und Sport	605	548	825	794	1.055	1.009
5	Gestaltung und Umwelt	3.296	2.610	3.008	3.251	3.021	2.609
6	Zentrale Finanzleistungen	-18.322	-17.577	-18.233	-18.230	-18.841	-19.134

#### 4.11.2 Zahlungsmittelbedarf im Finanzhaushalt

	Produktbereich	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
				in TE	EUR		
1	Zentrale Verwaltung	4.694	4.474	4.978	6.002	7.067	6.090
2	Schule und Kultur	3.990	3.035	3.232	4.060	5.101	4.492
3	Soziales und Jugend	5.044	6.220	4.610	4.678	5.563	6.063
4	Gesundheit und Sport	-838	760	710	665	849	851
5	Gestaltung und Umwelt	3.071	2.612	1.489	4.568	4.332	3.909
6	Zentrale Finanzleistungen	-17.949	-20.804	-20.956	-18.341	-18.934	-19.435
7	Katastrophen	-1.222	46	-433	0	0	0

In der obigen Tabelle ist der gesamte Finanzbedarf (laufender Haushalt sowie Investitionsund Finanzierungstätigkeit) abgebildet. Die nachfolgende Übersicht verdeutlicht, wo die Investitionsschwerpunkte 2024 und 2025 bezogen auf die Eigenanteile liegen.

	Produktbereich	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
		LULU	LULI	in Ti		LULT	2020
1	Zentrale Verwaltung	342	146	460	745	1.193	-154
2	Schule und Kultur	1.044	349	325	880	1.417	822
3	Soziales und Jugend	812	2.468	365	85	106	3
4	Gesundheit und Sport	-931	367	88	10	22	73
5	Gestaltung und Umwelt	1.019	838	-755	2.549	2.123	2.196
6	Zentrale Finanzleistungen	-846	-3.428	-425	-943	-891	-1.101

Aus der Übersicht wird deutlich, dass die Bereiche "Schule und Kultur" sowie "Gestaltung und Umwelt" in den nächsten beiden Jahren Investitionsschwerpunkte darstellen. Neben den umfassenden Maßnahmen im Schulbereich (Mittelbedarf rd. 2,2 Mio. EUR) fallen darunter auch die Investitionen in die gewerbliche und die Verkehrsinfrastruktur sowie das WEP Spitzgrund (Mittelbedarf rd. 4,3 EUR).<sup>20</sup>

\_

<sup>&</sup>lt;sup>20</sup> Vgl. Erläuterungen in den Abschnitten 5.1 und 5.2.

#### 5 Weitere Erläuterungen

#### 5.1 Bisheriger Stand weiterführender Maßnahmen

	in EUR		Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
Produkt		Projekt	bis 2023	bis 2023	HH Rest 2023	HH Rest 2023	Plan 2024/2025	Plan 2024/2025	Plan 2026 - 2028	Plan 2026 - 2028
111330	811420	Straßenenwäs- serungsanteil (WAB)	0	7.479.343	0	496.290	0	733.000	0	326.000
111330	811420	Straßenenwäs- serungsanteil (EKDC)	0	132.000	0	100.526	0	1.002.969	0	141.742
111660	123000	Hardware für gesamte SVC	0	1.418.442	0	7.271	0	82.000	0	81.000
111660	123000	Software für gesamte SVC	0	1.052.335	0	29.463	0	145.800	0	90.000
21*	32*	Digitalpakt Schulen (nur Investition)	367.050	1.646.991	379.750	155.168	0	0	0	0
552003	630050	Hochwasserschutz Haushebung Brockwitz	0	93.451	4.175.872	4.082.421	5.228.900	5.228.900	1.121.228	1.121.228
571000	200400	Gewerbegebiet Grenzstraße	6.630.226	5.395.661	870.900	2.902.287	3.409.859	3.716.010	0	0
541050	710000	Straßen- beleuchtung	0	729.098	0	0	0	222.380	0	333.570
548000	720000	Investitions- zuschuss Straßenbahn	121.026	906.304	0	0	0	345.984	0	270.924

Entsprechend dem Sächsischen Straßengesetz beteiligt sich die Stadt als Träger der Straßenbaulast an den Kosten der Herstellung oder Erneuerung der Straßenentwässerungsanlagen. Träger der Abwasserentsorgung ist die WAB Coswig GmbH. Entsprechend dem Investitionsplan der WAB Coswig GmbH erfolgt die Realisierung.

Bei dem Erwerb von Hard- und Software handelt es sich um die kontinuierliche Ersatzbeschaffung.

Der Digitalpakt Schulen wurden in den Coswiger Schulen schwerpunktmäßig in den Jahren 2020 bis 2023 umgesetzt. In 2024 finden noch Restarbeiten, insbesondere in der Grundschule Mitte und den Oberschulen statt. Durch Lieferprobleme bzw. fehlende Firmen ist es hier zu Verzögerungen gekommen. In 2024 soll das Projekt vollständig abgeschlossen und die Fördermittel abgerechnet werden.

Eine besondere Baumaßnahme stellt in den Jahren 2024 bis 2026 das geförderte Projekt Haushebung Brockwitz dar. Mit Bescheid vom 22.12.2021 wurde das Modellvorhaben zur Weiterentwicklung der Städtebauförderung mit dem Projekt "Haushebung in Überschwemmungsgebieten am Beispiel des Elbedorfes Brockwitz" bewilligt. Innerhalb des Projektes ist die Anhebung der hochwassergefährdeten Grundstücke auf der Niederseite des Ortsteiles Brockwitz vorgesehen. Der Fördermittelbescheid sieht grundsätzlich keinen kommunalen Eigenanteil vor, weshalb den Auszahlungen i. H. v. insgesamt 10,4 Mio. EUR betragsgleiche Einzahlungen gegenüberstehen. Aktuell laufen weitere Abstimmungen mit der Förderbehörde zur Klärung des Zuwendungsverfahrens. Das Projekt wurde zwar grundsätzlich bewilligt, eine Mittelfreigabe liegt jedoch noch nicht vor. Der Zuwendungsgeber möchte das Projekt in ein zweistufiges Verfahren überleiten (1. Stufe: konzeptionelle Phase, 2. Stufe: Umsetzungsphase). Die städtischen Anpassungsmaßnahmen (Anpassung B-Plan, Straßenführung, Anschlüsse Wasser/Abwasser) werden in den jeweiligen Produkten bzw. in den Wirtschaftsplänen der Unternehmen ausgewiesen. Das Projekt ist nach bisherigem Stand bis zum 31.12.2026 abzuschließen.

Ein wichtiges Bauprojekt stellt die Erschließung der Brachflächen im Gebiet Grenzstraße (ehemals Cowaplast) im Ortsteil Kötitz dar. Die Brachfläche soll als Gewerbegebiet entwickelt werden. Dabei sind die bereits vorhandenen Firmen fachgerecht an das öffentliche Ver- und Entsorgungsnetz anzuschließen. Darüber hinaus sollen neue, vor allem auch kleinere Gewerbeflächen neu erschlossen und zur Vermarktung angeboten werden. Die Maßnahme wurde bereits 2023 begonnen (bauliche Umsetzung) und wird fortgeführt.

Mit der Technische Werke Coswig GmbH besteht seit 2007 ein Dienstleistungsvertrag zur Übertragung der Aufgabe der öffentlichen Straßenbeleuchtung. Für die Durchführung von Investitionen ist bis 2026 ein jährlicher Investitionszuschuss von 37.530 EUR von der Stadt zu zahlen. Die höheren Zahlungen im Planungszeitraum begründen sich durch den zusätzlichen Investitionsbedarf zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED (jährlich 73,7 TEUR).

Mit dem Landkreis Meißen und der DVB AG besteht seit 2010 ein laufender Verkehrs- und Investitionsvertrag zur Sicherung der Straßenbahninfrastruktur (Gleisanlagen, Haltestellen, Lichtsignalanlagen). Dieser wurde im Jahr 2021 neu verhandelt. Danach hat die Stadt einen höheren Investitionsanteil von jährlich rd. 115 TEUR zur Mitfinanzierung der erforderlichen Investitionen an der Straßenbahn-Linie 4 zu tragen. In 2024 fällt durch Abrechnungen der Vorjahre der doppelte Mitfinanzierungsanteil an.

### 5.2 Investitionsbeschreibungen

Nachfolgend sind die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionsmaßnahmen dargestellt. Die finanziellen Auswirkungen der zu planenden Aufwendungen für Abschreibungen sind im Haushaltsplan veranschlagt. Handelt es sich um geförderte Investitionsmaßnahmen, wurden die zu erwartenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ebenfalls geplant.

Anbau und Sanierung am "Alten Rathaus" Oberschule Kötitz

	in EUR		lst 2023		2024	Plan 2025		FiPlan 2026 bis 2028	
Projekt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
Fiojekt		zahlungen	zahlungen						
322030	Hochbau "Altes Rathaus"	469.440	6.135	0	1.100.000	0	700.000	704.160	
	voraussichtl. Rest	0	1.271.310						
	Summe	469.440	1.277.446	0	1.100.000	0	700.000	704.160	0

Die Maßnahme war bereits in den Haushaltsplan 2022/2023 eingeordnet. Die Bewilligung der Fördermittel erging jedoch erst im Herbst 2023. Entsprechend musste die Kostenplanung fortgeschrieben werden, darüber hinaus wurde die Planung an neue Anforderungen aus Sicht des Denkmalschutzes angepasst. Am 06.12.2023 hat der Stadtrat den Baubeschluss zur Umsetzung der Maßnahme gefasst. Die Maßnahme wurde damit zeitlich neu in den Haushaltsplan eingeordnet. Bei der Veranschlagung der Zuschüsse wurde das festgelegte Auszahlungsverfahren der SAB berücksichtigt.

Weitere Schul- und Sporthalleninvestitionen

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Drojokt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
Projekt	waistiatitie	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen
	GS Mitte						
321015	Ausstattung Gebäude						
	Hard- und Software	0	69.190	0	0	0	3.300
	GS Brockwitz						
321025/	Ausstattung Gebäude						
311020	Außenanlagen						
	Hard- und Software	0	1.500	0	84.250	0	55.900
221026	GS West						
321036	Außenspielgerät	0	30.000	0	0	0	0
	GS West						
321035	Ausstattung Gebäude						
	Hard- und Software	0	1.500	0	0	0	116.760
	Leonhard-Frank-OS						
322015	Ausstattuung						
	Hard- und Software	0	60.000	0	3.000	0	82.000
322025/	OS Kötitz Ausstattung Gehäude						
322023/	Ausstattung Gebäude						
322020	Hard- und Software	0	64.250	0	27.000	0	0
323010/	Gymnasium						
323015/	Ausstattung Gebäude						
323016	Hard- und Software	0	58.425	0	0	0	442.560
220x	Sportplätze	0	0	50.000	10.000	213.700	427.400
220100	Sporthalle Förderzentrum	0	5.000	0	5.000	0	20.000
	Summe	0	289.865	50.000	129.250	213.700	1.147.920

<sup>\*</sup> ohne Digitalpakt

Die Übersicht zeigt, dass im Zeitraum 2023 bis 2028 gut 1,6 Mio. EUR zusätzlich in die Coswiger Schulen investiert wurden bzw. in die Schulen investiert werden. Ein nicht unerheblicher Teil davon entfällt auf die Ausstattung mit digitaler Technik auch außerhalb des geförderten Projektes. In den Schulen sind regelmäßige Ersatzinvestitionen erforderlich, um die (aus Zuwendungen finanzierte) Ausstattung nach einer gewissen Zeit auszutauschen und betriebsfähig zu halten. Unter dem Projekt 220010 Sportplätze wurde die Investition in einen Kunstrasenplatz am Sportplatz Kahlhügelweg in den Jahren 2025 und 2026 in den Haushaltsplan aufgenommen.

Investitionen in Kindertagesstätten

	in EUR	lst 2	2023	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 202	26 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
331021	Kita Spitzgrundspatzen	Lamangon	Zumungom	Zamangon	Zamangon	Lamangon	Lamangon	Lamangon	Zamangon
	Brand- und Rettungstreppe	0	978	133.100	236.000	0	0	0	(
	Investitionszuschüsse Kindertagespflege		2.840	0	0	0	0	0	
	Investitionszuschüss an Träger im Rahmen							-	
	Betriebskosten	0	60.063	0	0	0	0	0	(
331120	Kita Familiengarten 1. BA/2. BA	0	46.236	0	0	297.000	460.000	803.000	1.460.000
331120	Kita Familiengarten Zuschuss für								
	Refinanzierung Ausstattung	0	3.204	0	3.400	0	3.400	0	10.20
	Summe	0	113.321	133.100	239.400	297.000	463.400	803.000	1.470.20

Aufgrund der späteren Mittelbewilligung wurde die Maßnahme zur Umsetzung der brandschutztechnischen Anforderungen in der Kita Spitzgrundspaten im Haushaltsjahr 2024 neu in den Haushaltsplan eingeordnet. In der Kita Familiengarten werden auch nach Abschluss der Baumaßnahme im 1. Bauabschnitt noch Reste bewirtschaftet, da einzelne Nach- und Ab-

schlussarbeiten erforderlich sind. Veranschlagt wurde ferner der 2. Bauabschnitt zur Umsetzung ab 2025. Aus heutiger Sicht kann der 2. Bauabschnitt nur realisiert werden, sofern sowohl die Entwicklung des Bedarfs die Schaffung zusätzlicher Kapazitäten rechtfertigt als auch die Finanzierung über Zuwendungen gewährleistet ist. Dazu ist in den nächsten Monaten eine grundsätzliche Entscheidung erforderlich. Veranschlagt wurde ferner der Zuschuss an den Träger der Kita Familiengarten zur Refinanzierung der getätigten Ausstattungsinvestitionen.

#### Investitionen der Baugebietsentwicklung

Bebauungsgebiet - Gewerbegebiet Cliebener Straße

	in EUR		Plan 2024		2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
200500	Grunderwerb	0	0	0	200.000	0	120.000
200500	Erschließungsstraße	0	0	0	0	0	800.000
200500	Ausgleichsmaßnahmen	0	0	0	0	105.000	105.000
200500	Erschließungsbeitrag	0	0	0	0	900.000	0
	Summe	0	0	0	200.000	1.005.000	1.025.000

Hierbei handelt es sich um eine längerfristige Investitionsmaßnahme im Gewerbegebiet Cliebener Straße. Damit sollen weitere Flächen für eine gewerbliche Ansiedlung erschlossen werden.

Bebauungsgebiet - An der Börse

	in EUR		Plan 2024		Plan 2025		6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
FTOJEK	Waisi la li lie	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen
400195	Grunderwerb/						
	Veräußerung von						
	Grundstücken	0	580.000	788.500	0	0	0
	Summe	0	580.000	788.500	0	0	0

Das Gebiet soll zur Wohnbebauung erschlossen werden. Die Flächen sollen zunächst angekauft sowie erschlossen und dann zu Wohnzwecken veräußert werden. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert.

Bebauungsgebiet - Jaspisstraße

	in EUR		Plan 2024		Plan 2025		6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
400720	Grunderwerb/						
	Veräußerung von						
	Grundstücken	101.425	28.160	0	0	0	0
400720	Straße (Kirche)	0	0	0	180.000	0	0
	Summe	101.425	28.160	0	180.000	0	0

Das Gebiet soll zur Wohnbebauung erschlossen werden. Die Flächen befinden sich zu einem großen Teil im Besitz des Erschließungsträgers bzw. der Stadt. Nach der Erschließung sollen die Flächen zu Wohnzwecken, vorwiegend zur Bebauung mit Einfamilienhäusern, veräußert werden. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert. Die Maßnahme umfasst auch die Ertüchtigung der Jaspisstraße für steigende Verkehrsaufkommen.

Bebauungsgebiet - Neucoswiger Straße

	in EUR		Plan 2024		2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
Fiojekt	Washanine	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen
401010	Bodenaufschüttung	0	80.000	0	0	0	0
401010	Bau Fußweg	0	0	0	25.000	0	0
401010	Grunderwerb/						
	Veräußerung von						
	Grundstücken	0	13.500	661.125	0	0	0
	Summe	0	93.500	661.125	25.000	0	0

Das Gebiet soll zur Wohnbebauung erschlossen werden. Die Flächen befinden sich bereits in städtischen Besitz. Nach der Erschließung und einer erforderlichen Bodenaufschüttung sollen die Flächen zu Wohnzwecken veräußert werden. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert.

Bebauungsgebiet - Sandleite

	in EUR		Plan 2024		2025	FiPlan 202	FiPlan 2026 bis 2028	
Projekt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	
•		zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	
401210	Grunderwerb/							
	Veräußerung von							
	Grundstücken	0	70.000	0	0	680.000	C	
401210	Erschließungsstraße	0	25.000	0	300.000	0	C	
230035	Spielplatz	0	0	0	25.000	0	C	
401210	Ausgleichsmaßnahmen	0	0	0	30.000	30.000	C	
401210	Erschließungsbeitrag	0	0	0	0	190.000	C	
·	Summe	0	95.000	0	355.000	900.000	C	

Das Gebiet soll zur Wohnbebauung erschlossen werden. Die Flächen befinden sich teilweise in Besitz der Stadt. Die städtischen Flächen müssen große Teile der Erschließungsstraße aufnehmen. Darüber hinaus sollen die verfügbaren Flächen der Stadt zur Bebauung mit Einfamilienhäusern veräußert werden. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert.

Bebauungsgebiet – Straße des Friedens

	in EUR		Plan 2024		2025	FiPlan 2026 bis 2028	
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
401380	Grunderwerb/						
	Veräußerung von						
	Grundstücken	0	0	0	0	886.660	10.000
401380	Ausgleichsmaßnahmen	0	0	0	0	20.000	20.000
401380	Straßenbau	0	0	0	0	0	198.000
	Summe	0	0	0	0	906.660	228.000

Das Gebiet soll zur Wohnbebauung erschlossen werden. Die Flächen befinden sich im Besitz der Stadt. Eine langfristige Entwicklung zur Bebauung mit Einfamilienhäusern ist angedacht. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert.

Rehauungsgehiet - Weinhergstraße

	in EUR		Plan 2024		2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
	Grunderwerb/ Veräußerung von	0	0	0	0	2.516.550	600.000
	Grundstücken	O	0	0	O	2.010.000	000.000
401450	Erschließungsstraße	0	0	0	0	0	771.000
401450	Ausgleichsmaßnahmen	0	0	0	0	35.000	35.000
401450	Erschließungsbeitrag	0	0	0	0	0	0
	Summe	0	0	0	0	2.551.550	1.406.000

Das Gebiet soll zur Wohnbebauung erschlossen werden. Hierbei handelt es sich um eine langfristige Maßnahme zur Erschließung von Flächen zu Wohnzwecken. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert.

Bebauungsgebiet – Weinböhlaer Straße

	in EUR		Plan 2024		Plan 2025		6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
401460	Bau Fußweg	0	27.000	0	0	0	0
	Grunderwerb/						
	Veräußerung von						
401560	Grundstücken	657.450	0	0	0	0	0
	Summe	657.450	27.000	0	0	0	0

Hierbei handelt es sich um eine Maßnahme zur Erschließung von Flächen zu Wohnzwecken. Die Maßnahme ist im Flächennutzungsplan der Stadt verankert. Zur vollständigen Erschließung der Grundstücke soll der Fußweg am Baugebiet hergestellt werden.

Investitionen im Rahmen des Bund-Länder-Programms "Wachstum und nachhaltige Erneue-

rung – Lebenswerte Quartiere gestalten" (WEP)

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Drojekt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
Projekt	waishanne	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen
43100	Beratungsleistungen	10.000	15.000	10.000	15.000	30.000	45.000
420219	Sachsenlaufweg					66.667	100.000
420245	Pappelstraße (Kita						
	Spitzgrundspatzen)	0	0	0	0	58.000	87.000
420248	Naturlehrpfad Spitzberg -						
	Eschenweg	0	0	16.667	25.000	0	0
430210	Parkplatz Kita						
	Ahornstraße	0	0	0	0	66.667	100.000
971500	Parkaus Moritzburger						
	Straße	666.667	1.000.000	666.667	1.000.000	86.667	130.000
971501	Platzgestaltung am						
	Parkhaus Moritzburger						
	Straße	333.333	500.000	454.469	681.703	0	0
971502	Gebäude/Frreifläche						
	Moritzburger Straße 75	435.333	653.000	743.333	1.115.000	355.467	533.200
971503	Gebäude/Frreifläche						
	Moritzburger Straße 77	0	0	0	0	1.534.133	2.301.200
971504	Gebäude/Frreifläche						
	Moritzburger Straße 92-						
	96	0	0	0	0	200.000	300.000
	Summe	1.445.333	2.168.000	1.891.136	2.836.703	2.397.601	3.596.400

Im Januar 2022 hat die Stadt einen Antrag auf Förderung nach dem Programm WEP (Wachstum und nachhaltige Entwicklung) gestellt. Gegenstand des Antrages ist der Stadtteil Spitzgrund (vgl. VO/0214/21/SR – Gebietsabgrenzung für das Fördergebiet "Spitzgrund 2030"). Dieser Antrag wurde zunächst abgelehnt. Nach Abstimmungen mit der Förderbehörde wurde der Antrag inhaltlich angepasst und im Januar 2023 neu eingereicht. Seit 17.10.2023 liegt der Zuwendungsbescheid für den Bewilligungszeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2027 vor. Im Haushaltsplan werden für die Planjahre sowie den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanungen Investitionen i. H. v. insgesamt 8.601,1 TEUR veranschlagt. Dem stehen Einzahlungen i. H. v. 5.734,1 TEUR gegenüber, diese entsprechend der Förderquote von 66,67 %.

Mit dem Programm unterstützen der Bund und der Freistaat Sachsen Städte und Gemeinden bei der Bewältigung des wirtschaftlichen und demografischen Wandels in Gebieten, die von erheblichen städtebaulichen Funktionsverlusten und Strukturveränderungen betroffen sind. Die Städte und Gemeinden sollen frühzeitig in die Lage versetzt werden, sich auf die Strukturveränderungen und auf die damit verbundenen städtebaulichen Auswirkungen einzustellen.

Ziel ist das Wachstum und die nachhaltige Erneuerung dieser Gebiete zu lebenswerten Quartieren zu befördern. Grundlage dafür ist das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (InSEK, vgl. Abschnitt 2.2). Die Maßnahmen werden in einem mehrjährigen Prozess umgesetzt.

Schwerpunkte des Programmes im Planungszeitraum sind die Maßnahmen:

- Errichtung Parkhaus an der Moritzburger Straße (Investitionsförderung)
- Umfeld- und Platzgestaltung am Parkhaus in der Moritzburger Straße
- Gestaltung Freiflächen und Anpassung der Gebäudestruktur Moritzburger Straße 75,
   77 sowie 92 bis 96 (Investitionsförderung)

Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Dunin lat	M = 0 l	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
Projekt	Maßnahme	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen
481000	Folgekosten des						
	Grunderwerbs nach						
	SächsStrG	0	2.000	0	2.000	0	6.000
481000	Grunderwerb nach						
	SächsStrG	0	10.000	0	10.000	0	30.000
400009	sonstige						
	Straßenbaumaßnahmen	0	135.000	0	135.000	0	425.000
400140	Am Spitzberg	0	20.000	0	0	0	(
	Berliner Straße	257.503	200.000	0	300.000	0	(
400390	Dresdner Straße	0	80.000	200.000	300.000	575.000	525.000
400580	Gartenstraße	0	0	0	0	0	200.000
400690	Hohensteinstraße,						
	Gehweg	0	0	0	40.000	0	c
400780	Kamerungweg						
	(Wendehammer)	0	20.000	0	120.000	0	c
400740	Kötitzer Straße/						
	Grenzstraße	0	33.000	0	0	0	C
400920	Lößnitzstraße	0	0	0	0	120.000	240.000
401200	Salzstraße	0	0	358.811	350.000	0	860.000
401230	Schillerstraße	0	0	0	200.000	0	100.000
401370	Steinstraße	0	220.000	0	0	0	C
401460	Gehweg Weinböhlaer						
	Straße	0	40.000	0	0	0	40.000
401520	Ziegelweg	0	0	0	0	175.000	350.000
	Radweg "Grüner						
	Westring"	0	100.000	0	0	0	
470020	Kanalbegleitende						
	Maßnahmen	0	15.000	0	25.000	0	75.000
710000	Zuschuss Investitionen						
	Vertrag 2007-2026	0	37.530	0	37.530	0	37.530
710010	Zuschuss Investitionen						
	Vertrag 2021-2040 (LED)	0	73.660	0	73.660	0	220.980
	Summe	257.503	986.190	558.811	1.593.190	870.000	3.109.510

Wesentliche Straßenbaumaßnahmen in den Planjahren sind die Projekte

- Dresdner Straße
- Berliner Straße
- Schillerstraße
- Steinstraße
- Salzstraße

Die Maßnahmen "Berliner Straße" und "Salzstraße" sollen über eine Förderung aus dem Kommunalbudget mitfinanziert werden. Die Maßnahme "Schillerstraße" ist im Zusammenhang mit der Erschließung des Wohngebietes "Schillerhöfe" erforderlich. Insgesamt sollen im Planungs-

zeitraum 5.764,0 TEUR in die Infrastruktur investiert werden. Dem stehen erwartete Einzahlungen i. H. v. 1.686,3 TEUR gegenüber. Der aufzubringende Eigenanteil ist mit 4.002,6 TEUR bzw. rd. 71 % sehr hoch. Darin spiegelt sich wieder, dass die Förderung von Investitionen in die Straßeninfrastruktur weiter zurückgeht, gleichzeitig steigen aber die Bedarfe wegen einer zunehmenden Überalterung.

Erschließung von Gewerbegebieten - Grenzstraße

	in EUR		Plan 2024		2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
200400	GG Grenzstraße						
	Sanierung	2.759.950	3.247.000	398.659	469.010	0	0
200400	Erstattung Eigenanteil						
	EKDC	207.750	0	43.500	0	0	0
200400	GG Grenzstraße						
	Grundstücksverkäufe	254.118	0	508.238	0	254.118	0
200400	GG Grenzstraße						
	Erschließungsbeiträge	0	0	184.000	0	0	0
	Summe	3.221.818	3.247.000	1.134.397	469.010	254.118	0

Die Erschließung des Gewerbegebietes Grenzstraße läuft bereits seit 2023. Die Maßnahme soll in 2024 weitgehend zum Abschluss gebracht werden. In Folge können die Grundstücke dann veräußert werden. Bei der Stadt liegen bereits Anfragen dazu vor. Als Einzahlungen wurden die erwarteten Veräußerungserlöse sowie die entstehenden Erschließungsbeiträge in die mittelfristige Finanzplanung aufgenommen.

Investitionen in den Bereichen Kultur, Sport und Tourismus

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 202	26 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
311030	Investitionszuschuss						
	neue Dauerausstellung						
	Museum	0	27.000	0	0	0	0
220500	allgemeine						
	Sportförderung	0	10.000	0	10.000	0	30.000
220500	allgemeine						
	Sportförderung -						
	Einzelprojekte	0	7.260	0	8.460	0	0
230000	Sport- und Spielgeräte für						
	öffentl. Spiel- und						
	Bolzplätze	0	12.000	0	12.000	0	36.000
230032	Rollsportanlage						
	Weinböhlaer Straße	95.869	0	0	0		
230070	Spielplatz Brockwitz	0	45.000	0	0	0	0
210000	Tourismus	0	8.000	0	2.000	0	6.000
210015	Golfanlage Campingplatz						
	Freibad Kötitz	68.083	315.634	163.952	0	0	0
	Summe	163.952	424.894	163.952	32.460	0	72.000

Schwerpunkt ist die Umsetzung des Bundesprogrammes zur Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Einzelprojekten unter dem Projekttitel CoActive. Bereits im Jahr 2020/2021 wurden dazu die projektseitigen Voraussetzungen geschaffen. Am 04.11.2020 beschloss der Stadtrat die Projektskizze "CoActive – Aktive Bewegungsinseln in Coswig" (VO/0148/20/SR) zur Förderung einzureichen. Durch Beschluss des Haushaltsausschusses des Bundestages wurden am 03.03.2021 Mittel i. H. v. 546,5 TEUR gebunden. Mit Beschluss vom 14.04.2021 stimmte der Stadtrat der Verwendung der Pauschale zur Stärkung des ländlichen Raums zur Anschubfinanzierung für das Bundesprogramm zu (VO/0190/21/SR). Am 23.06.2021 folgte ein Beschluss zur Sicherung der Gesamtfinanzierung des Projektes und der Aufnahme der Maßnahmen in den Haushaltsplan 2022/2023 (VO/0211/21/SR). Mit Schreiben vom 16.01.2024 (1. Änderungsbescheid zum Bescheid vom 16.02.2022) wurde die Mittelfreigabe

zur Umsetzung der drei Einzelprojekte erteilt. Die Maßnahmen sollen nun zügig in die Umsetzung gehen, denn diese müssen bis 2025 umgesetzt werden. Mit den Projekten soll die Attraktivität der Stadt für Familien, Kinder und Jugendliche aber auch für Gäste der Stadt aufgewertet werden.

Darüber hinaus wurden investive Zuschüsse an Vereine und Einrichtungen zur Förderung von Sport und Kultur veranschlagt.

Hochwasserschutz und Klimaschutzmanagement

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 202	6 bis 2028
Projekt	Maßnahme	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-
riojekt	Washaille	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen
620010	Gewässerausbau HQ						
	100 Lockwitzbach zw.						
	Dresdner Str. und						
	Brockwitzer Str.	240.000	320.000	153.750	205.000	8.250	11.000
620010	Ausbau Lockwitzbach/						
	Altarm BA 1						
	Teilungsbauwerk bis						
	Sauloch	30.000	40.000	225.000	300.000	217.500	290.000
620010	Ausbau Lockwitzbach/						
	Altarm BA 2 Sauloch bis						
	Silberstraße	60.000	80.000	5.250	7.000	257.250	343.000
620010	Ausbau Lockwitzbach/						
	Altarm BA 3 Silberstraße						
	bis Elblache	37.500	50.000	60.000	80.000	504.000	672.000
630005	Haushebung Brockwitz	2.395.204	2.395.204	2.833.696	2.833.696	1.121.228	1.121.228
	Summe	2.762.704	2.885.204	3.277.696	3.425.696	2.108.228	2.437.228

Zum Projekt Haushebung Brockwitz vgl. auch die Erläuterungen unter Abschnitt 5.1. Die Projekte am Lockwitzbach stellen weitere Maßnahmen zur Beseitigung von Hochwassergefahren dar. Da es sich hierbei um Maßnahmen auf Grundlage der Hochwasserrichtlinien handelt, sind die Förderquoten vergleichsweise hoch.

Sonstige Investitionen

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 2026 bis 2028			
Duoislet	Maûnahma	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-	Ein-	Aus-		
Projekt	Maßnahme	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen	zahlungen		
101010	Feuerwehrfahrzeuge	123.600	250.000	123.600	250.000	675.000	1.260.000		
	Feuerwehrausstattung	0	19.700	0	6.000	0	C		
101010/ 121015	Feuerwehrausstattung	0	0	0	75.000	0	130.000		
124010	Videotechnik, Marketing	0	5.000	0	3.000	0	(		
129020	Martwesen, Strompoller	0	15.000	0	0	0	C		
123000	Telekommunikation	0	2.000	0	7.000	0	76.000		
1230x	zentrale u. dezentrale								
	Rechentechnik	0	101.492	0	131.300	0	171.000		
311015	Ausstattung Rathaus	0	40.000	0	25.000	0	25.000		
482000	Fächenerwerbe	0	27.800	0	25.000	0	75.000		
551010	Baumpflanzungen	1.000	6.000	1.000	6.000	3.000	18.000		
	Investitionszuschuss Straßenbahn	0	230.656	0	115.328	0	345.984		
811410	Kapitalrücklage WRM	0	11.707	0	15.443	0	46.329		
	Straßenentwässerungs- anteil WAB	0	365.000	0	368.000	0	326.000		
	Straßenentwässerungs- anteil EKDC		485.994		516.975		141.742		
	Summe	124.600	1.560.349	1.000	1.046.746	678.000	2.615.055		

In der vorstehenden Tabelle wird eine Vielzahl von sonstiger Investitionen zusammengefasst dargestellt. Dabei handelt es sich überwiegend um Ausstattungs- und Ersatzinvestitionen für

die Feuerwehr sowie im Rathaus (einschl. EDV). Zu den Maßnahmen Investitionszuschuss Straßenbahn sowie Straßenentwässerungsanteile WAB/EKDC vgl. die Erläuterungen unter Abschnitt 5.1. Bei diesen Investitionen handelt es sich überwiegend um regelmäßig wiederkehrende Verpflichtungen bzw. notwendige Ersatzinvestitionen.

Neben den bei den einzelnen Projekten dargestellten Einzahlungen stehen zur Finanzierung der geplanten Investitionen die investiven Schlüsselzuweisungen zur Verfügung.

Einzahlungen aufgrund Schlüsselzuweisungen

	in EUR	Plan	2024	Plan	2025	FiPlan 2026 bis 2028		
Projekt	Maßnahme	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen	
		Zamungen	Zamungen	Zamungen	Zamungen	Zamungen	Zamungen	
800000	Schlüsselzuweis. V. Land	891.006	0	1.101.370	0	3.101.571	0	
	Summe	891.006	0	1.101.370	0	3.101.571	0	

Wie bereits dargestellt, muss die Stadt in 2024 mit zurückgehenden investiven Schlüsselzuweisungen rechnen. Erst ab 2025 wird wieder mit einem stetigen, wenn auch geringen Anstieg gerechnet. Der Anstieg kann die durchschnittliche Entwicklung der Baupreise nicht ausgleichen, sodass die einzusetzenden Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen weiter steigen. Die Finanzierung der umfangreichen Investitionen muss deshalb – insbesondere in den Jahren 2024 bis 2026 – im Wesentlichen aus der vorhandenen (angesparten) Liquidität aus Vorjahren sichergestellt werden.

#### 5.3 Sonstige haushaltswirtschaftliche Belastungen und Verpflichtungen

#### 5.3.1 Zahlungsverflechtungen mit kommunalen Unternehmen

Im Haushaltsplan sind Zuschüsse (Transferaufwendungen) bzw. Entgelte für Dienstleistungen an den Eigenbetrieb, die Eigengesellschaften sowie die Beteiligungen enthalten (Angaben in TEUR):

Empfänger	RE 2022	RE 2023*	2024	2025	2026	2027	2028
KBG mbH	925,7	890,0	900,0	900,0	900,0	900,0	900,0
TWC GmbH (1)	295,1	295,1	295,1	293,6	293,6	293,6	293,6
TWC GmbH (2)	217,8	173,3	200,0	200,0	215,0	215,0	215,0
JuCo gGmbH (1)	2.850,2	2.937,4	3.046,0	3.141,3	3.234,8	3.234,8	3.234,8
JuCo gGmbH (2)	120,0	127,0	143,0	145,0	145,0	145,0	145,0
BVG mbH	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7
EKDC (1)	454,1	557,9	600,9	615,8	629,8	644,8	661,8
EKDC (2)	1.133,1	964,2	1.279,2	1.279,2	1.316,7	1.316,7	1.311,7

<sup>\*</sup>Vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Zuschuss an die Kulturbetriebsgesellschaft "Meißner Land" mbH (KBG mbH) wird für den laufenden Betrieb des Museums, der Bibliothek sowie zur Bewirtschaftung der Spielstätten Börse und Villa Teresa gezahlt.

Die Zahlungen an die Technische Werke Coswig GmbH (TWC GmbH) werden für die Betreibung des Badesees (2) und die Sicherstellung der Straßenbeleuchtung (1) geleistet.

An die JuCo Soziale Arbeit Coswig gGmbH (JuCo gGmbH) werden Zahlungen für den Betrieb der Kindertages- (1) sowie der Jugendeinrichtungen (2) geleistet. Darüber hinaus werden an die JuCo gGmbH die Bundes- und Landesmittel für das Projekt "Partnerschaft für Demokratie" weitergeleitet (aktuell 150,1 TEUR).

Die Beteiligungs- und Verwaltungsgesellschaft Coswig mbH (BVG mbH) erhält für das Beteiligungsmanagement jährlich 16,7 TEUR.

An den Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig (EKDC) werden Zahlungen für das Erbringen von Hausmeisterdienstleistungen in den Einrichtungen der Stadt (1) sowie die Pflege der Grünanlagen, den Straßenunterhalt und den Winterdienst (2) geleistet.

Darüber hinaus erhalten die städtischen Gesellschaften verbrauchsabhängige Leistungsentgelte in Form von Aufwendungen für Ver- und Entsorgungsleistungen (TWC GmbH für die Abnahme von Fernwärme, WAB Coswig GmbH/EKDC für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser). Die Wohnverwaltung und Service GmbH Coswig (WVS GmbH) erhält projektabhängig Zahlungen für die Bauherrenvertretung zur Betreuung der Hochbauleistungen der Stadt. Die Leistungen sind jeweils produkt- und maßnahmenbezogen im Haushaltsplan veranschlagt.

Weitere Zahlungen sind im Finanzhaushalt für Investitionsförderungsmaßnahmen veranschlagt; auf die Ausführungen in den Abschnitten 5.1 und 5.2 wird verwiesen.

#### 5.3.2 Straßenentwässerungsanteile

Straßenentwässerungskosten sind mit 208 TEUR jährlich bzw. 247 TEUR (ab 2025) im Ergebnishaushalt<sup>21</sup> und im Finanzhaushalt<sup>22</sup> im Finanzplanungszeitraum mit 1.059 TEUR (Investitionen WAB GmbH) bzw. 1.145 TEUR (Investitionen EKDC) enthalten.

#### 5.3.3 Umlagen, Andienungsverträge, Patronatserklärungen

Eine Umlage wird ausschließlich an den Zweckverband Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden (SKSD) gezahlt, welche auf Basis der Vorjahre mit 1,3 TEUR veranschlagt wurde<sup>23</sup>. Insgesamt umfassen die unter dieser Position veranschlagten Mitgliedschaften 3,6 TEUR. Andienungsverträge bestehen keine. Patronatserklärungen wurden keine abgegeben.

#### 5.4 Gesamtabschluss

Mit Beschluss des Stadtrates vom 02.10.2019 wurde der Grundsatzbeschluss zur Ausübung des Wahlrechtes bezüglich des Gesamtabschlusses gefasst. Dieser sieht einen vollständigen Verzicht auf die Erstellung des Gesamtabschlusses vor. In Umsetzung der neueren Rechtsvorschriften erfolgte eine Ergänzung des Grundsatzbeschlusses in der Form, dass die Gültigkeit dieses Beschlusses auf den Finanzplanungszeitraum bis Ende 2024 beschränkt wird. Der nächste Stadtrat, welcher 2024 gewählt wird, hat danach mit dem nächsten Haushaltsplan neu zu entscheiden. Konkretisierend wurde in den Beschluss über die Haushaltssatzung 2024/2025 aufgenommen, dass für den Zeitraum 2024/2025 kein Gesamtabschluss aufzustellen ist.

#### 6 Entwicklung der Personalkosten und Stellenplan

Ein wichtiger Faktor für einen ausgeglichenen Haushalt sind die Personalaufwendungen. Sie tragen wesentlich zur Stabilität der Haushaltsführung bei. Die Personalaufwendungen sollen sich im Planungszeitraum wie folgt entwickeln (Angaben in TEUR):

<sup>&</sup>lt;sup>21</sup> Veranschlagt im Produkt 549000.

<sup>&</sup>lt;sup>22</sup> Veranschlagt im Produkt 111330 als Kapitaleinlage, vgl. Abschnitt 5.2.

<sup>&</sup>lt;sup>23</sup> Veranschlagt im Produkt 111220.

2023*	2024	2025	2026	2027	2028
5.691,8	6.371,3	6.624,8	6.807,5	6.872,6	7.038,3

<sup>\*</sup>Vorläufiges Rechnungsergebnis

Veränderungen in den Personalkosten ergeben sich u. a. durch die in den Jahren 2022 und 2023 umzusetzende Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit auf 39,5 bzw. 39,0 Stunden und darüber hinaus durch Stufenaufstiege für langjährige Mitarbeiter. In den Jahren 2024 und 2025 erwarten wir 24 Stufenaufstiege. Weitere Auswirkungen ergeben sich durch Teilzeitvereinbarungen.

Im Jahr 2022 betrugen die Personalaufwendungen je Einwohner 293,32 EUR. Ausgehend von der prognostizierten Einwohner- und Aufwandsentwicklungen werden diese in 2028 auf 348,78 EUR steigen. Zum Vergleich dazu lagen die Pro-Kopf-Personalkosten im Durchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden der Größenklasse ab 20.000 Einwohner im Jahr 2022 bei 597 EUR/Einwohner.<sup>24</sup> Diese Werte sind Beleg für eine strategische Personalpolitik. Eine Vielzahl kommunaler Aufgaben, insbesondere im Bereich Kindertageseinrichtungen und Kultur, wird durch kommunale Unternehmen erbracht. Die Stadt leistet an diese Unternehmen Zuschüsse, weshalb die Belastungen in der Aufwandsposition Zuweisungen und Zuschüsse (Transferaufwendungen) sichtbar werden. Ein unmittelbarer Vergleich ist daher nur unter Einbeziehung der Transferaufwendungen möglich.

Der Aufwuchs der Personalkosten begründet sich nur zum kleinen Teil durch eine Stellenmehrung. Die Zahl der Stellen bleibt in den Jahren 2024 und 2025 nahezu konstant. Begründet durch Altersabgänge und durch die Notwendigkeit, einen gleitenden Übergang und eine Einarbeitung zur gewährleisten, ergibt sich in den Jahren 2024 und 2025 ein Aufwuchs um insgesamt 2,65 VzÄ zw. 3,42 VzÄ. Die Stellen sind zum Teil mit einem sog. kw-Vermerk (künftig wegfallend) versehen. Eine Reduzierung der Stellen ist derzeit nicht möglich und daher auch nicht vorgesehen. Es ist notwendig, für ausscheidende Mitarbeiter wieder qualifizierte Mitarbeiter einzustellen, um neuen gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben gerecht werden zu können. Der Arbeitsmarkt erfordert hier auch im öffentlichen Dienst deutlich mehr Flexibilität und die Bereitschaft, auf die Wünsche der Mitarbeiter einzugehen. In den kommenden Jahren werden sich insbesondere durch das OZG und die zunehmende Digitalisierung in der gesamten Verwaltung neue Herausforderungen stellen. Darüber hinaus erfordern die Vielzahl der (neuen) Gesetze sowie deren Anpassungen eine regelmäßige Fortbildung. Eine personelle Herausforderung werden auch die Umsetzung der Grundsteuerreform sowie die Einführung von § 2b UStG werden. Personelle Kapazitäten sind auch erforderlich, um die umfangreichen Investitionsmaßnahmen und Förderprojekte unmittelbar oder mittelbar zu begleiten.

Die Mitarbeiterzahl (nicht Stellenzahl) der Stadtverwaltung Coswig entwickelte sich seit 2001 wie folgt (Stand jeweils zum Jahresende)<sup>25</sup>:

Jahr		200	)1 20	002	200	03 20	04	200	5 200	6 20	07	2008	2009	2010	2011
Mitarbe	eiter	17	<b>7</b> 3	166	10	64 1	59	154	4 12	0 1	19	115	112	97	94
2012	201	13 2	2014	20	15	2016	20	017	2018	2019	)	2020	2021	2022	2023
87	8	39	89		91	90		94	96	9(	3	93	93	87	88

Während in den zurückliegenden Jahren Stellen bei Ausscheiden von Mitarbeitern nur zurückhaltend besetzt wurden, kann sich diese Entwicklung in den kommenden Jahren nicht fortsetzen. Die vorhandenen Stellen sind zwingend erforderlich, um die bestehenden Aufgaben in

\_

<sup>&</sup>lt;sup>24</sup> Vgl. Sachsenlandkurier 05/2023, Gemeindefinanzbericht 2022/2023.

<sup>&</sup>lt;sup>25</sup> Die Steigerung der Mitarbeiteranzahl von 2016 zu 2017 bzw. zu 2018 ergab sich aufgrund der Doppelbesetzung wegen Elternzeitvertretung, befristeter Erhöhung im Bürgerbüro bis Renteneintritt und Überschneidung bei Azubi/Studenten.

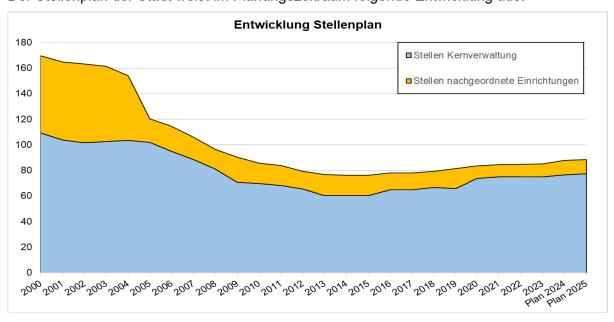
guter Qualität zu erfüllen. Darüber hinaus muss auch die Qualifizierung von eigenen Nachwuchskräften stärker in den Fokus treten. Damit erhalten auch die in der Stadtverwaltung Coswig ausgebildeten Jugendlichen und Absolventen der Fachhochschulen eine berufliche Perspektive. Aktuell zeigen sich zunehmend Schwierigkeiten bei der Besetzung freiwerdender Stellen. Einerseits steigt die Wechselbereitschaft vor allem junger Beschäftigter, welche höher bezahlte Stellen für eine persönliche Weiterentwicklung anstreben. Andererseits stehen am Arbeitsmarkt weniger qualifizierte Bewerber zur Verfügung bzw. besteht hier eine spürbare Konkurrenz zur privaten Wirtschaft. Die Stadt muss sich daher auch in den kommenden Jahren als attraktiver Arbeitgeber präsentieren. Dies erfordert auch eine Organisationsstruktur, die die persönlichen Belange der Mitarbeiter berücksichtigt.

Die Bewältigung der tendenziell wachsenden Arbeitsaufgaben in den Kommunen wurde durch den gezielten Einsatz leistungsfähiger Hard- und Software und intelligenter Organisationslösungen erreicht. Für die Folgejahre wird folgende Personalentwicklung<sup>26</sup> angestrebt:

Jahr	2024	2025	2026	2027	2028
Mitarbeiter	90	90	88	88	88

Synergieeffekte werden durch interkommunale Zusammenarbeit erzielt. Mit der Stadt Radebeul bestehen Zweckvereinbarungen auf den Gebieten Vollstreckung, Überwachung des fließenden Verkehrs, der Kindertagespflege, dem Vergabewesen und der Wohngeldstelle. Personal wurde teilweise übergeleitet. Es gibt für die beiden Städte Coswig und Radebeul eine gemeinsame Stelle der Gleichstellungsbeauftragten. Diese ist im Stellenplan der Stadt Radebeul abgebildet. Die Mitarbeiter des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Coswig übernehmen seit 2004 zusätzlich zu ihren Prüfungsaufgaben in der Stadt Coswig Prüfungsaufgaben in den Kommunen Moritzburg und Radebeul. Seit 2015 nimmt die Stadt Coswig für die Stadt Radebeul die Aufgabe der Gehaltsrechnung war. Seit Ende 2016 hat die Stadt Coswig die Verwaltungsaufgaben der Kindertagespflege nach dem SGB VIII sowie SächsKitaG für die Stadt Radebeul übernommen. In weiteren Gebieten wird die erfolgreiche Zusammenarbeit geprüft und vorbereitet. Darüber hinaus findet ein intensiver Erfahrungsaustausch, z. B. im Bereich Finanzen, statt, um damit ein effektives Wissensmanagement und einen Wissenstransfer zu erreichen.

Der Stellenplan der Stadt weist im Planungszeitraum folgende Entwicklung aus:



<sup>&</sup>lt;sup>26</sup> Die Angaben beziehen sich auf den voraussichtlichen Stand am 31.12. des jeweiligen Jahres.

43

#### Zusammenfassung der aktuellen Finanzsituation 7

Für das Haushaltsjahr 2023 ist von einem positiven Abschluss sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt auszugehen.<sup>27</sup> Auch in den Vorjahren<sup>28</sup> konnten positive Ergebnisse erwirtschaftet werden. Diese positiven Jahresabschlüsse sind eine wichtige Grundlage und eine Vorsorge für die bevorstehenden, schwierigen Haushaltsjahre, bei denen – zumindest aus Sicht der Haushaltsplanung – davon ausgegangen werden muss, dass ein originärer Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

In den kommenden Jahren ist mit überdurchschnittlich steigenden Aufwendungen im Bereich der Bewirtschaftungskosten, der Sach- und Dienstleistungen und insbesondere der Transferaufwendungen zu rechnen. Beispielhaft soll hier die Entwicklung der Kita-Finanzierung dargestellt werden:

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025
Aufwendungen	5.139.846	5.382.857	5.589.596	6.119.069	6.790.432	7.621.112	7.969.941	8.462.101	8.405.411	9.215.189	10.172.975	10.644.617	11.093.295
Erträge	2.376.177	2.385.232	2.584.467	3.000.169	3.596.412	4.076.506	4.462.848	4.695.711	5.173.619	5.309.372	5.968.815	5.833.351	5.820.381
Eigenmittel	2.763.670	2.997.626	3.005.129	3.118.900	3.194.021	3.544.607	3.507.093	3.766.390	3.231.792	3.905.818	4.204.160	4.811.266	5.272.914
Anzahl bel. Plätze	1.261	1.305	1.322	1.350	1.358	1.363	1.370	1.404	1.406	1.407	1.439	1.414	1.414
Eigenmittel/Platz	2.192	2.297	2.273	2.310	2.352	2.601	2.560	2.683	2.299	2.776	2.922	3.403	3.729
Änderung ggü. Vj.	0,73%	4,81%	-1,04%	1,63%	1,81%	10,57%	-1,56%	4,79%	-14,32%	20,77%	5,24%	16,46%	9,60%
Änderung ggü. 2012	0,73%	5,57%	4,47%	6,18%	8,10%	19,52%	17,65%	23,29%	5,64%	27,58%	34,27%	56,38%	71,39%

<sup>\*</sup> inkl. Haushaltsreste und über-/außerplanmäßige Auszahlungen

Die Finanzierung der Kindertageseinrichtungen zeigt einen kontinuierlichen Aufwuchs der Eigenmittel je belegtem Platz. Der Wert V-Ist 2023 ist dabei noch nicht verbindlich, da die Abrechnungen für 2023 noch nicht berücksichtigt sind (liegen erst im 2. Quartal 2024 vor). Der Anstieg in den Jahren 2023 bis 2025 berücksichtigt die weiter steigenden Personalkosten der Träger aber auch die inflationsbedingt erheblich steigenden Bewirtschaftungskosten. Gegenüber dem Jahr 2012 werden die Kosten der Kita-Finanzierung je Platz damit um mehr als 71,4 % steigen.

Ähnliche Kostenentwicklungen zeigen sich auch in anderen Produkten und Aufgabenbereichen. Die Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel kann diesen Kostenanstieg nicht ausgleichen. Um die Defizite auszugleichen, wären erhebliche Reduzierungen, insbesondere im Bereich der freiwilligen Aufgaben, erforderlich. Damit verbunden wäre gleichzeitig ein reduziertes Leistungsangebot für unsere Einwohnerinnen und Einwohner, weshalb wir auch an Attraktivität als Wohnort verlieren würden. Die Stadt muss daher alle weiteren Optionen zur Steigerung ihrer Erträge konsequent ausnutzen. Die guten Abschlüsse der Vorjahre dürfen nicht darüber hinwegtäuschen, dass der Handlungsspielräume der Stadt in den nächsten Jahren deutlich enger werden und eine Prioritätensetzung erforderlich wird.

Das Investitionsvolumen der Jahre 2024 und 2025 kann ausgehend von der guten Liquiditätssituation auf hohem Niveau fortgeführt werden. Insgesamt sollen rd. 26.1 Mio. EUR investiert werden, wobei davon rd. 5,9 Mio. EUR aus Eigenmitteln aufgebracht werden müssen. Da die Verfügbarkeit von Zuwendungen (investive Schlüsselzuweisungen und Fachförderung) eher rückläufig ist, müssen die Eigenmittel im laufenden Haushalt erwirtschaftet bzw. aus der verfügbaren Liquidität finanziert werden. Die einzelnen Maßnahmen wurden umfassend in den Abschnitten 5.1 und 5.2 erläutert.

Insgesamt muss man auf Grundlage der allgemeinen Finanzausstattung<sup>29</sup>, des deutlichen Anstiegs der Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung und des Ausschlusses einer

<sup>&</sup>lt;sup>27</sup> Vgl. Abschnitt 3.

<sup>&</sup>lt;sup>28</sup> Vgl. Jahresabschluss 2022, vorläufiger Jahresbericht 2023 (VO/0448/24/IFO).

<sup>&</sup>lt;sup>29</sup> Stagnation der Steuereinnahmen, Rückgang bzw. geringerer Anstieg der allgemeinen Schlüsselzuweisungen bei zu erwartendem deutlichen Anstieg der Kreisumlage.

Neuverschuldung langfristig von einem geringeren Investitionsniveau ausgehen. Die Jahre 2022 bis 2026 sind insoweit nicht repräsentativ, da in diesen Jahren auch das Projekt Haushebung Brockwitz veranschlagt ist.<sup>30</sup>

Das Investitionsvolumen ist im gesamten Finanzplanungszeitraum schwankend und soll sich

wie folgt entwickeln (Angaben in TEUR):

RE	RE	RE	RE	RE	RE	RE	RE	RE	RE	V-lst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5.655	14.064	4.287	9.170	21.493		13.548				7.132	13.730		7.534		

Der Ergebnishaushalt hat mit 43.462,9 TEUR aufwandsseitig im Jahr 2024 ein um 3.006,4 TEUR größeres Volumen als im vorangegangenen Jahr. Gegenüber dem Jahresabschluss 2022 ist ein Aufwuchs um 2.677,5 TEUR zu verzeichnen. Ertragsseitig wird der Ergebnishaushalt 2024 gegenüber 2022 um 1.527,2 TEUR schrumpfen. Allerdings umfasst das Jahresergebnis 2022 die Erträge aus der Zuschreibung aus Finanzanlagen (rd. 0,94 Mio. EUR), welche aus Vorsichtsgründen im Haushaltsplan nicht veranschlagt werden. Sie sind nicht zahlungswirksam und tragen damit nicht zur Finanzierung "echter" Auszahlungen im laufenden und investiven Bereich bei. Bereinigt um diesen Effekt bleibt es bei einer Reduzierung im Ergebnishaushalt von 2022 auf 2024 um 582,6 TEUR. Im Zeitraum bis 2028 ist ertragsseitig mit einem Anstieg des Volumens im Ergebnishaushalt um 5,9 % zu rechnen. Der Haushaltsausgleich kann in allen Jahren unter Nutzung von Verrechnungsmöglichkeiten gewährleistet werden. Der Stadt gelingt es in den Jahren ab 2024 nicht mehr, die Abschreibungen zu erwirtschaften, während in den Vorjahren zumindest immer die Nettoabschreibungen erwirtschaftet werden konnten, d. h. die Abschreibungen unter Abzug der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten. Eine Refinanzierung ist damit – sofern sich dieser Trend im Haushaltsvollzug bestätigt und langfristig fortsetzt – auch nicht mehr unter der Maßgabe gewährleistet, dass zum Zeitpunkt der Reinvestition wieder Zuweisungen und Zuschüsse zur Verfügung stehen.

Die Differenzierung kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden (in TEUR):

Vermögenserhalt	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Zahlungsmittelsaldo laufend	1.837,70	4.076,80	1.824,60	2.645,70	3.302,90	2.561,50	2.505,40
bilanzielle Afa (einschl. Zuschüsse)	3.448,20	3.570,00	3.655,00	3.744,64	3.851,30	3.874,24	4.116,44
Saldo brutto	-1.610,50	506,80	-1.830,40	-1.098,94	-548,40	-1.312,74	-1.611,04
Sonderposten	1.809,80	1.994,10	2.116,30	2.198,90	2.308,40	2.379,10	2.522,10
Saldo netto	199,30	2.500,90	285,90	1.099,96	1.760,00	1.066,36	911,06

Vermögenserhalt	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zahlungsmittelsaldo laufend	2.983,00	4.830,00	3.708,00	4.765,10	4.650,50	4.397,19	6.413,58
bilanzielle Afa (einschl. Zuschüsse)	4.158,68	4.207,67	4.181,84	4.378,39	4.602,37	4.386,80	6.068,85
Saldo brutto	-1.175,68	622,33	-473,84	386,71	48,13	10,39	344,73
Sonderposten	2.575,60	2.663,10	2.710,10	2.885,80	2.962,50	3.182,52	3.156,53
Saldo netto	1.399,92	3.285,43	2.236,26	3.272,51	3.010,63	3.192,91	3.501,26

Vermögenserhalt	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zahlungsmittelsaldo laufend	1.693,50	-5,90	-129,00	-516,63	453,67	256,52
bilanzielle Afa (einschl. Zuschüsse)	4.899,70	4.825,47	5.248,41	5.910,89	6.357,98	6.127,77
Saldo brutto	-3.206,20	-4.831,37	-5.377,41	-6.427,52	-5.904,31	-5.871,25
Sonderposten	3.316,10	3.586,33	3.778,97	4.365,86	4.743,33	4.621,31
Saldo netto	109,90	-1.245,04	-1.598,44	-2.061,66	-1.160,99	-1.249,95

Um die Investitionstätigkeit und den Vermögenserhalt auch langfristig zu sichern, müssten zusätzliche Mittel erwirtschaftet werden. Damit bestünde gleichzeitig eine größere Unabhängigkeit von Zuwendungen.

-

<sup>&</sup>lt;sup>30</sup> Nähere Erläuterungen vgl. Abschnitt 5.1.

#### 8 Fazit und Ausblick

Der Großen Kreisstadt Coswig ist es trotz intensiver Planungsabstimmungen und -verhandlungen nicht gelungen, einen ausgeglichenen Haushalt auf erster Stufe für die Jahre 2024/2025 und die mittelfristige Finanzplanung bis 2028 vorzulegen. Die Ursache dafür ist allerdings kaum bei den durch die Stadt zu beeinflussenden Positionen zu sehen. Die inflationsgetragenen Kostensteigerungen der letzten Monate werden sich fortsetzen, Einsparungsmöglichkeiten bestehen hierbei kaum. Gleichzeitig stagnieren die Erträge. So zieht sich auch der Freistaat aus seiner Finanzierungsverantwortung für kommunale Aufgaben weiter zurück. Zuwendungen werden weiter eingeschränkt und tragen i. d. R. nicht den steigenden Kosten Rechnung.

Aufgrund der begrenzten Finanzmittel bestehen kaum Reserven für größere Risiken aus den laufenden Erträgen. Ein spürbares Risiko ist die mögliche Erhöhung der Kreisumlage ab 2025, da die – in Folge der Corona-Pandemie und der Folgen des Ukraine-Krieges – gestiegenen Kosten im Bereich ÖPNV sowie der verschiedensten Sozialleistungen überdurchschnittlich aufwachsen und damit zu einer Belastung des Kreishaushaltes führen, die zumindest bisher nicht durch Landes- oder Bundesmittel aufgefangen wird. Dafür konnte im Haushalt der Stadt Coswig nur eine geringe Vorsorge getroffen werden. Darüber hinaus bestehen auch weitere unmittelbare Risiken für den städtischen Haushalt. Einerseits muss in Folge der wirtschaftlichen Entwicklung in Deutschland mit stagnierenden, wenn nicht sogar mit sinkenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Andererseits ist der städtische Haushalt auch direkt von steigenden Kosten für Bau- und Dienstleistungen sowie Energiekosten betroffen. Die Mehrkosten können i. d. R. nicht auf die Nutzer umgelegt oder durch höhere Zuschüsse ausgeglichen werden. Aus dem Zuzug neuer Einwohner, welcher schwer prognostizierbar ist und somit nicht bei der Haushaltplanung umfassend berücksichtigt werden kann, ergeben sich Risiken für die Kapazitätsplanung in Kitas und Schulen sowie die Kosten für Lehr- und Lernmittel in den Schulen. Aber auch die Wirtschaftsentwicklung und die Schaffung rechtlicher Rahmenbedingungen, z. B. im Bereich der Wärmeplanung, der Anforderungen an die Gebäudesanierung etc., in Deutschland und der Europäischen Union deuten auf Risiken hin, welche schwer prognostizier- bzw. nicht bezifferbar sind.

Trotz aller widrigen Rahmenbedingungen sollen in den Jahren 2024 und 2025 umfangreiche Investitionen getätigt werden. Egal, ob es sich dabei um Investitionen in den Schulen, die Infrastruktur oder die Unterstützung Dritter bei der Erfüllung ihrer Aufgaben der Daseinsvorsorge handelt – Coswig soll damit weiter lebens- und liebenswert gestaltet werden. Ein wichtiger Ansatz für den Haushaltsplan war es auch, die Unterstützung für die Aufgabenerfüllung durch Dritte - sei es im Großen, u. a. durch die Träger der Kindereinrichtungen, oder im Kleinen, etwa durch die vielen Vereine und Akteure in den Bereich Sport und Kultur, - aufrecht zu erhalten. Dies wird zunehmend schwieriger, weil selbst für die Erfüllung von Weisungs- und Pflichtaufgaben nicht mehr immer genügend Finanzmittel zur Verfügung stehen. Die zunehmende Überalterung der Infrastruktur ermöglicht jedoch zeitgemäße Investitionen und Instandhaltungen. Damit werden dann die Ziele des Klimaschutzkonzeptes weiter vorangebracht. Die Umsetzung des Haushaltsplanes und der Erhalt eines hohen Leistungsniveaus werden den Stadtrat und die Verwaltung in den nächsten Jahren fordern. Eine gemeinsame, konstruktive Herangehensweise wird dazu beitragen, dass wir mit dieser Herausforderung weiter wachsen können.

Coswig, März 2024

Firmuer

Friederike Trommer Bürgermeisterin/Kämmerin

# **Große Kreisstadt Coswig**



Darstellung der Grunddaten und Kennzahlen der gebildeten Schlüsselprodukte Haushaltsjahre 2024/2025

211110 GS Mitte		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Nutzungsfläche ohne Turnhalle	m²	3.832	3.832	3.832	3.832	3.832
Nutzungsfläche	m²	4.588	4.588	4.588	4.588	4.588
Mitarbeiter Schulverwaltung	VzÄ	0,769	0,769	0,769	0,769	0,769
Anzahl der Schüler	Anzahl	262	270	265	263	253
Unterrichtsräume	Anzahl	20	20	20	20	20
gebildete Klassen	Anzahl	12	12	12	12	12
Gesamterträge der Schule	EUR	161.099	157.110	153.036	153.036	153.036
Gesamtaufwendungen der Schule	EUR	358.757	318.576	366.926	370.941	466.399
Kennzahlen:	ME					

Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	1.369	1.180	1.385	1.410	1.843
Zuschuss je Schüler	EUR	754	598	807	829	1.239
Aufwendungen je m²-Nutzungsfläche	EUR	78	69	80	81	102
Nutzungsfläche je Schüler	m²	18	17	17	17	18
Nutzungsfläche (ohne Turnhalle) je Schüler	m²	15	14	14	15	15
Durchschnittl. Klassengröße (Schüler/Klasse)	Anzahl	22	23	22	22	21
Schüleraufkommen je Unterrichtsraum	Anzahl	13	14	13	13	13

211130 GS Brockwitz		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Nutzungsfläche ohne Turnhalle	m²	2.078	2.078	2.078	2.078	2.078
Nutzungsfläche	m²	2.777	2.777	2.777	2.078	2.078
Mitarbeiter Schulverwaltung	VzÄ	0,641	0,641	0,641	0,641	0,641
Anzahl der Schüler	Anzahl	197	206	202	200	193
Unterrichtsräume	Anzahl	10	10	10	10	10
gebildete Klassen	Anzahl	8	8	8	8	8
Gesamterträge der Schule	EUR	74.144	73.716	73.056	73.056	72.857
Gesamtaufwendungen der Schule	EUR	358.757	318.576	366.926	370.941	466.399
Kennzahlen:	ME					

Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	1.821	1.546	1.816	1.855	2.417
Zuschuss je Schüler	EUR	1.445	1.189	1.455	1.489	2.039
Aufwendungen je m²-Nutzungsfläche	EUR	129	115	132	179	224
Nutzungsfläche je Schüler	m²	14	13	14	10	11
Nutzungsfläche (ohne Turnhalle) je Schüler	m²	11	10	10	10	11
Durchschnittl. Klassengröße (Schüler/Klasse)	Anzahl	25	26	25	25	24
Schüleraufkommen je Unterrichtsraum	Anzahl	20	21	20	20	19

211150 GS West		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Nutzungsfläche ohne Turnhalle	m²	1.443	1.443	1.443	1.443	1.443
Nutzungsfläche	m²	1.858	1.858	1.858	1.858	1.858
Mitarbeiter Schulverwaltung	VzÄ	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500
Anzahl der Schüler	Anzahl	112	120	118	117	112
Unterrichtsräume	Anzahl	9	9	9	9	9
gebildete Klassen	Anzahl	4	4	4	4	4
Gesamterträge der Schule	EUR	238.381	235.112	230.838	225.744	201.655
Gesamtaufwendungen der Schule	EUR	495.499	492.739	512.826	471.367	454.325
Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	4.424	4.106	4.346	4.029	4.056
Zuschuss je Schüler	EUR	2.296	2.147	2.390	2.099	2.256
Aufwendungen je m²-Nutzungsfläche	EUR	267	265	276	254	245
Nutzungsfläche je Schüler	m²	17	15	16	16	17
Nutzungsfläche (ohne Turnhalle) je Schüler	m²	13	12	12	12	13
Durchschnittl. Klassengröße (Schüler/Klasse)	Anzahl	28	30	30	29	28
Schüleraufkommen je Unterrichtsraum	Anzahl	12	13	13	13	12

215110 Leonhard Frank OS		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Nutzungsfläche ohne Turnhalle	m²	4.854	4.854	4.854	4.854	4.854
Nutzungsfläche	m²	5.479	5.479	5.479	5.479	5.479
Mitarbeiter Schulverwaltung	VzÄ	0,769	0,769	0,769	0,769	0,769
Anzahl der Schüler	Anzahl	291	259	248	239	220
Unterrichtsräume	Anzahl	27	27	27	27	27
gebildete Klassen	Anzahl	13	13	13	12	11
Gesamterträge der Schule	EUR	169.284	167.948	183.584	201.067	197.355
Gesamtaufwendungen der Schule	EUR	671.159	704.060	719.644	675.516	648.273
Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	2.306	2.718	2.902	2.826	2.947
Zuschuss je Schüler	EUR	1.725	2.070	2.162	1.985	2.050
Aufwendungen je m²-Nutzungsfläche	EUR	122	129	131	123	118
Nutzungsfläche je Schüler	m²	19	21	22	23	25
Nutzungsfläche (ohne Turnhalle) je Schüler	m²	17	19	20	20	22
Durchschnittl. Klassengröße (Schüler/Klasse)	Anzahl	22	20	19	20	20

Schüleraufkommen je Unterrichtsraum

215110 Seite 5

Anzahl

215120 OS Kötitz		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Nutzungsfläche ohne Turnhalle*	m²	3.192	3.192	3.192	3.192	3.192
Nutzungsfläche*	m²	3.580	3.580	3.580	3.580	3.580
Mitarbeiter Schulverwaltung	VzÄ	0,769	0,769	0,769	0,769	0,769
Anzahl der Schüler	Anzahl	298	291	285	278	273
Unterrichtsräume	Anzahl	17	17	17	17	17
gebildete Klassen	Anzahl	12	12	12	12	12
Gesamterträge der Schule	EUR	135.391	134.650	134.384	134.107	118.073
Gesamtaufwendungen der Schule	EUR	663.181	739.623	740.255	714.450	707.280
*Die Änderungen in der Fläche durch den geplant	en Anbau	bleiben zur	nächst noch	unberücks	ichtigt.	
Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	2.225	2.542	2.597	2.570	2.591
Zuschuss je Schüler	EUR	1.771	2.079	2.126	2.088	2.158
Aufwendungen je m²-Nutzungsfläche	EUR	185	207	207	200	198
Nutzungsfläche je Schüler	m²	12	12	13	13	13
Nutzungsfläche (ohne Turnhalle) je Schüler	m²	11	11	11	11	12
Durchschnittl. Klassengröße (Schüler/Klasse)	Anzahl	25	24	24	23	23
Schüleraufkommen je Unterrichtsraum	Anzahl	18	17	17	16	16

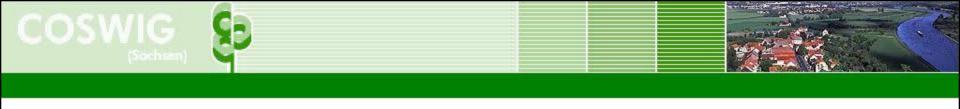
217100 Gymnasium Coswig		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Nutzungsfläche ohne Turnhalle	m²	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
Nutzungsfläche	m²	10.334	10.334	10.334	10.334	10.334
Mitarbeiter Schulverwaltung	VzÄ	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
Anzahl der Schüler	Anzahl	948	962	946	916	884
Unterrichtsräume	Anzahl	51	51	51	51	51
gebildete Klassen	Anzahl	36	36	35	34	33
Gesamterträge der Schule	EUR	236.624	222.292	216.350	215.085	213.262
Gesamtaufwendungen der Schule	EUR	1.348.213	1.323.696	1.297.171	1.323.566	1.218.697
Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	1.422	1.376	1.371	1.445	1.379

Kennzahlen:	ME					
Aufwendungen je Schüler	EUR	1.422	1.376	1.371	1.445	1.379
Zuschuss je Schüler	EUR	1.173	1.145	1.143	1.210	1.137
Aufwendungen je m²-Nutzungsfläche	EUR	130	128	126	128	118
Nutzungsfläche je Schüler	m²	11	11	11	11	12
Nutzungsfläche (ohne Turnhalle) je Schüler	m²	8	8	8	9	9
Durchschnittl. Klassengröße (Schüler/Klasse)	Anzahl	26	27	27	27	27
Schüleraufkommen je Unterrichtsraum	Anzahl	19	19	19	18	17

365200 Kita in freier Trägerschaft		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	МЕ					
Kinder gesamt (0 - 10 Jahre)	Anzahl	1.709	1.608	1.608	1.608	1.608
vorhandene Kita-Plätze	Anzahl	1.627	1.573	1.573	1.573	1.573
belegte Plätze	Anzahl	1.414	1.407	1.407	1.407	1.407
normierte Kinder (9 Stunden)	Anzahl	1.367	1.364	1.364	1.364	1.364
Integrationskinder (normiert)	Anzahl	23	21	21	21	21
Gesamtsumme normierte Kinder	Anzahl	1.390	1.385	1.385	1.385	1.385
Landeszuschuss (314100 abzgl. 431292)	EUR	4.164.000	4.160.000	4.160.000	4.160.000	4.160.000
Kommunalzuschuss (431291, 431591, 431891 abzgl. 314200, 348500, 348800)	EUR	8.808.156	9.329.013	9.708.795	9.708.795	9.708.795
mtl. Elternbeitrag 9 Stunden Kiga	EUR	168,30	173,00	173,00	173,00	173,00
Einrichtungen der Freien Träger	Anzahl	17	17	17	17	17

Kennzahlen:	ME					
monatl. Landeszuschuss pro Normkind	EUR	249,64	250,30	250,30	250,30	250,30
monatl. Kommunalzuschuss pro Normkind	EUR	278,43	311,01	333,86	333,86	333,86
monatl. Kosten pro Platz	EUR	696,37	734,31	757,16	757,16	757,16
Kommunalanteil an Platzkosten	%	40,0	42,4	44,1	44,1	44,1
Betreuungsquote	%	82,7	87,5	87,5	87,5	87,5
Versorgungsquote	%	95,2	97,8	97,8	97,8	97,8
Auslastungsquote	%	86,9	89,4	89,4	89,4	89,4

611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		2024	2025	2026	2027	2028
Grunddaten:	ME					
Steuerkraftmesszahl	EUR	15.847.800	15.061.830	14.814.692	15.197.451	15.560.731
Kreisumlage	EUR	10.369.211	10.178.130	10.292.085	10.572.057	10.704.654
Kreisumlagesatz	%	35,88	36,50	36,50	36,50	36,50
Hebesatz Grundsteuer A	%	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
Hebesatz Grundsteuer B	%	415,00	415,00	415,00	415,00	415,00
Hebesatz Gewerbesteuer	%	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Hebesatz Grundsteuer A Landesdurchschnitt	%	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00
Hebesatz Grundsteuer B Landesdurchschnitt	%	435,00	435,00	435,00	435,00	435,00
Hebesatz Gewerbesteuer Landesdurchschnitt	%	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
Schuldenstand (31.12.)	EUR	0	0	0	0	0
Einwohner 31.12.2022	Anzahl	20.512	20.512	20.512	20.512	20.512
Kennzahlen:	ME					
Steuereinnahmekraft je Einwohner	EUR	772,61	734,29	722,25	740,91	758,62
Steueraufkommen je Einwohner	EUR	718,06	738,87	755,37	774,29	774,29
Realsteueraufkommen je Einwohner	EUR	281,60	281,60	281,60	281,60	281,60
Schlüsselzuweisung je Einwohner	EUR	636,30	625,17	652,44	671,17	671,17
Kreisumlage je Einwohner	EUR	505,52	496,20	501,76	515,41	521,87
Pro-Kopf-Verschuldung	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentl. Tilgungsdauer	Jahre					











### **Spruch zum Haushalt 2024/2025**

Wir wachsen nicht, wenn die Dinge einfach sind. Wir wachsen, wenn wir uns Herausforderungen stellen.

> Verfasser unbekannt





### Terminplan Haushaltsplanung 2024 bis 2028

 FA 08.11.2023 Entwurf Investitionsplan 2024 – 2028 und Prioritätensetzung Investitionsplan

• 1. Lesung Haushalt: 07.02.2024

• Auslegung: 20.02.2024 bis 28.02.2024

• **Einwendungsfrist:** 29.02.2024 bis 08.03.2024

• Beschlussfassung Haushalt: 13.03.2024





## Ausgangsdaten It. Orientierungszahlen und Steuerschätzung

Bezeichnung	Plan_2024 bisher	Plan_2024 neu	Veränderung
Grundsteuer A	20.000	22.500	2.500
Grundsteuer B	1.972.000	2.015.000	43.000
Gewerbesteuer	3.850.000	4.000.000	150.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.314.069	7.667.391	353.322
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.454.363	1.285.317	-169.046
Schlüsselzuweisungen Land	13.248.179	13.051.874	-196.305
Gewerbesteuerumlage	-336.875	-350.000	-13.125
Kreisumlage	-10.345.066	-10.369.211	-24.145
	17.176.670	17.322.871	146.201

Verbesserung um
146 TEUR zum
bisherigen Plan

Bezeichnung	Plan_2025 bisher	Plan_2025 neu	Veränderung
Grundsteuer A	20.000	22.500	2.500
Grundsteuer B	1.972.000	2.015.000	43.000
Gewerbesteuer	3.850.000	4.000.000	150.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.721.124	8.059.845	338.721
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.472.404	1.319.819	-152.585
Schlüsselzuweisungen Land	13.583.879	12.823.456	-760.423
Gewerbesteuerumlage	-336.875	-350.000	-13.125
Kreisumlage	-10.565.113	-10.178.130	386.983
	17.717.419	17.712.490	-4.929

Verschlechterung um rd. 4 TEUR zum bisherigen Plan



## Ausgangsdaten It. Orientierungszahlen und Steuerschätzung

Bezeichnung	Plan_2026 bisher	Plan_2026 neu	Veränderung
Grundsteuer A	20.000	22.500	2.500
Grundsteuer B	1.972.000	2.015.000	43.000
Gewerbesteuer	3.850.000	4.000.000	150.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.721.124	8.372.355	651.231
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.472.404	1.345.771	-126.633
Schlüsselzuweisungen Land	13.583.879	13.382.802	-201.077
Gewerbesteuerumlage	-336.875	-350.000	-13.125
Kreisumlage	-10.682.493	-10.292.085	390.408
	17.600.039	18.496.343	896.304

Verbesserung 896 TEUR zum Plan bisher



# Ausgangsdaten It. Orientierungszahlen und Steuerschätzung

Bezeichnung	Plan_2027 neu
Grundsteuer A	22.500
Grundsteuer B	2.015.000
Gewerbesteuer	4.000.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	8.735.739
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.370.487
Schlüsselzuweisungen Land	13.767.088
Gewerbesteuerumlage	-350.000
Kreisumlage	-10.572.057
	18.988.757

Verbesserung um

1.666 TEUR gegenüber
2024

Bezeichnung	Plan_2028
Dozofoliilarig	neu
Grundsteuer A	22.500
Grundsteuer B	2.015.000
Gewerbesteuer	4.000.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	8.735.739
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.370.487
Schlüsselzuweisungen Land	13.767.088
Gewerbesteuerumlage	-350.000
Kreisumlage	-10.704.654
	18.856.160

Verbesserung um **1.533 TEUR** gegenüber

2024





# Entwicklung der investiven Schlüsselzuweisungen

Bezeichnung	Plan_2024 bisher	Plan_2024 neu	Veränderung
inv. Schlüsselzuweisung	942.657	891.006	-51.651
Bezeichnung	Plan_2025 bisher	Plan_2025 neu	Veränderung
inv. Schlüsselzuweisung	991.709	1.101.370	109.661
Bezeichnung	Plan_2026 bisher	Plan_2026 neu	Veränderung
inv. Schlüsselzuweisung	991.709	1.010.097	18.388
Bezeichnung	Plan_2027 bisher	Plan_2027 neu	Veränderung
inv. Schlüsselzuweisung	991.709	1.045.737	54.028
Bezeichnung	Plan_2028 bisher	Plan_2028 neu	Veränderung
inv. Schlüsselzuweisung	991.709	1.045.737	54.028

Nur geringfügige Änderungen in allen Jahren! Verschlechterung in 2024.





# Entwicklung der Allgemeinen Deckungsmittel - Rahmenbedingungen

Jahr	2023 V-Ist	2024	2025	2026	2027	2028
TEUR	20.981	17.323	17.712	18.496	18.989	18.856
Änderung ggü. V-lst 2023		-17,4%	-15,6%	-11,8%	-9,5%	-10,1%

- allgemeine Deckungsmittel (= ADM), Mittel die zur Erfüllung der Aufgaben ohne Zweckbindung in den einzelnen Haushaltsjahren und Aufgabenbereichen zur Verfügung stehen
- 2024/2025 deutlicher Rückgang ggü. V-Ist 2023 → um Ist 2023 zu erreichen, sind deutlich höhere Steuereinnahmen erforderlich
- Zahlen enthalten bis 2026 die jährlich abschmelzend gezahlte Bedarfszuweisung für die Systemumstellung im SächsFAG:

TEUR 313 235 157 78 0	IFIIR	313	7 (5)	15/	78	0	0
-----------------------	-------	-----	-------	-----	----	---	---



# Entwicklung der Allgemeinen Deckungsmittel - Rahmenbedingungen

Der Entwicklung der ADM steht gegenüber:

- Änderung Verbraucherpreisindex gesamt 2020 → 2023 rd. 17,5 v. H.
- Änderung Verbraucherpreisindex 2022 → 2023 rd. 6,5 v.H.
- Anstieg Baukosten 11/22 → 11/23 rd. 9,7 v.H. (Bürogebäude)
- Verbraucherpreise Energie 2022 → 2023 rd. 9,0 v. H.
- Kosten Gebäudebewirtschaftung (Fernwärme) 2020 155,0 TEUR → 2022 327,1
  TEUR → bis 10/2023 177,9 TEUR (Preisbremse, Reduzierung MwSt. → fallen 2024
  wieder weg!)
- deutlicher Anstieg der Tariflöhne in 2023/2024: Inflationsausgleichsprämie Umsetzung ab 06/2023, Anhebung Tarif ab 03/2024 um 5,5 v. H.; Laufzeit bis 12/2024

## **Fazit**:

Dem nur geringem Aufwuchs der ADM stehen deutliche Kostensteigerungen gegenüber (über 8 v. H.).

Aktuell kann gesetzlich geforderter Ausgleich im Finanzhaushalt nicht (in allen Jahren) dargestellt werden!



# Entwicklung Finanzhaushalt – in TEUR

Jahr	lst 2022	Plan 2023	V-lst 2023*	2024	2025	2026	2027	2028
laufende Einzahlungen	39.565,58	37.250,22	42.690,75	38.635,44	39.286,88	39.800,12	40.363,14	40.088,28
laufende Auszahlungen	33.152,00	35.556,71	35.501,33	38.591,38	39.466,15	40.316,76	39.909,47	39.831,76
Saldo	6.413,58	1.693,51	7.189,42	44,06	- 179,27	- 516,64	453,67	256,52
investive Einzahlungen	5.053,84	9.137,50	8.735,70	9.758,89	9.751,58	6.018,45	6.363,81	4.408,32
investive Auszahlungen	5.111,10	12.463,66	7.131,54	13.729,56	11.591,76	7.533,93	5.606,42	4.592,52
Saldo	- 57,26	- 3.326,16	1.604,16	- 3.970,67	- 1.840,18	- 1.515,48	757,39	- 184,20
Mittelbedarf/		4 000 00					4.044.00	
-überschuss	6.356,32	- 1.632,65	8.793,58	- 3.926,61	- 2.019,45	- 2.032,12	1.211,06	72,32

<sup>\*</sup> Buchungsstand 16.01.2024, ohne Haushaltsreste und über-/außerplanmäßige Auszahlungen sowie Ausleihungen

- Planungsphase abgeschlossen
- kein bzw. sehr geringer Überschuss in der laufenden Verwaltung zur Finanzierung der Investitionsbedarfe
- gesetzeskonformer Haushalt kann nur unter Berücksichtigung der verfügbaren Liquidität aufgestellt werden





# Bestehender Investitionsbedarf zum Vermögenserhalt (in TEUR)

Vermögenserhalt	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Zahlungsmittelsaldo laufend	1.837,70	4.076,80	1.824,60	2.645,70	3.302,90	2.561,50	2.505,40
bilanzielle Afa (einschl. Zuschüsse)	3.448,20	3.570,00	3.655,00	3.744,64	3.851,30	3.874,24	4.116,44
Saldo brutto	-1.610,50	506,80	-1.830,40	-1.098,94	-548,40	-1.312,74	-1.611,04
Sonderposten	1.809,80	1.994,10	2.116,30	2.198,90	2.308,40	2.379,10	2.522,10
Saldo netto	199,30	2.500,90	285,90	1.099,96	1.760,00	1.066,36	911,06

Vermögenserhalt	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zahlungsmittelsaldo laufend	2.983,00	4.830,00	3.708,00	4.765,10	4.650,50	4.397,19	6.413,58
bilanzielle Afa (einschl. Zuschüsse)	4.158,68	4.207,67	4.181,84	4.378,39	4.602,37	4.386,80	6.068,85
Saldo brutto	-1.175,68	622,33	-473,84	386,71	48,13	10,39	344,73
Sonderposten	2.575,60	2.663,10	2.710,10	2.885,80	2.962,50	3.182,52	3.156,53
Saldo netto	1.399,92	3.285,43	2.236,26	3.272,51	3.010,63	3.192,91	3.501,26

Vermögenserhalt	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zahlungsmittelsaldo laufend	1.693,50	44,06	-179,27	-516,63	453,67	256,52
bilanzielle Afa (einschl. Zuschüsse)	4.899,70	4.825,47	5.248,41	5.910,89	6.357,98	6.127,77
Saldo brutto	-3.206,20	-4.781,41	-5.427,68	-6.427,52	-5.904,31	-5.871,25
Sonderposten	3.316,10	3.586,33	3.778,97	4.365,86	4.743,33	4.621,31
Saldo netto	109,90	-1.195,08	-1.648,71	-2.061,66	-1.160,99	-1.249,95

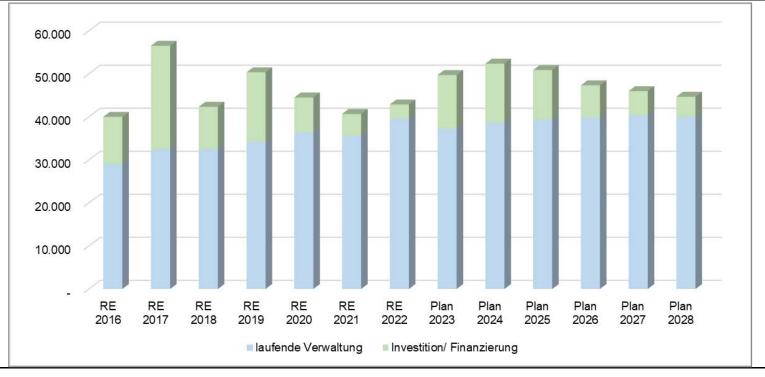
(Angaben in TEUR)

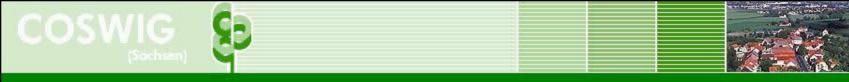
 Abschreibungen im Planungszeitraum nicht erwirtschaftet, Reinvestition zum Vermögenserhalt nicht gewährleistet → deutliche Verschlechterung ggü. den Vorjahren!



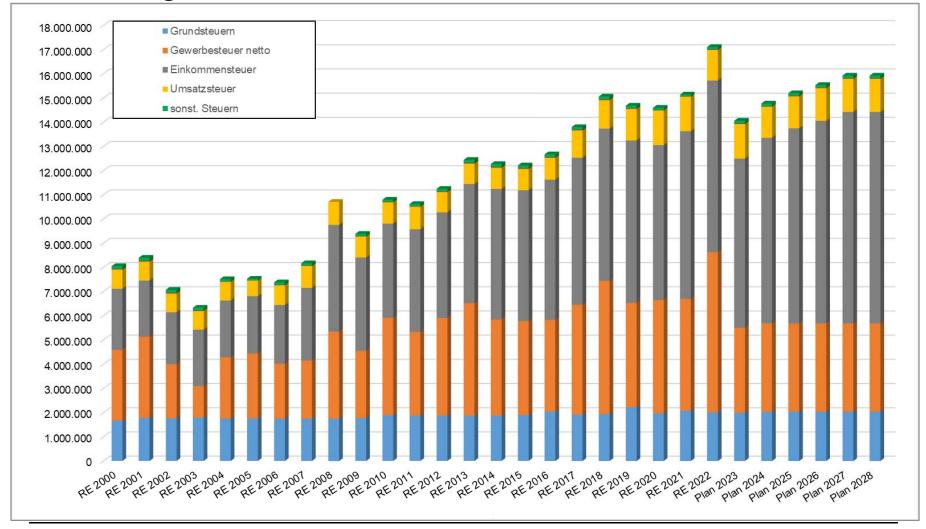
# Entwicklung Finanzhaushalt – Gesamtvolumen (in TEUR)

	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
laufende										
Verwaltung	34.204,23	36.402,60	35.493,72	39.565,58	37.250,22	38.635,44	39.286,88	39.800,12	40.363,15	40.088,28
Investition/										
Finanzierung	16.139,30	8.091,71	5.178,56	3.311,10	12.463,70	13.729,56	11.591,76	7.533,91	5.606,42	4.592,52
Gesamt	50.343,53	44.494,31	40.672,28	42.876,68	49.713,92	52.365,00	50.878,64	47.334,03	45.969,57	44.680,80





# Entwicklung des Steueraufkommens in EUR







# Entwicklung des Steueraufkommens (Erträge) – Prognose bis 2028

in EUR

	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	21.574	20.140	22.811	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Grundsteuer B	1.949.325	2.057.312	1.990.343	1.972.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000	2.015.000
Grundsteuern	1.970.899	2.077.452	2.013.154	1.992.000	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500	2.037.500
Gewerbesteuer brutto	5.118.259	5.044.390	7.260.190	3.850.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Gewerbesteuerumlage	-439.048	-427.538	-645.273	-336.875	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Gewerbesteuer netto	4.679.211	4.616.852	6.614.917	3.513.125	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000
Einkommensteuer	6.402.863	6.931.399	7.096.493	6.991.009	7.667.391	8.059.845	8.372.355	8.735.739	8.735.739
Umsatzsteuer	1.431.323	1.427.532	1.260.092	1.427.996	1.285.317	1.319.819	1.345.771	1.370.487	1.370.487
Spielapparatesteuer	33.294	20.832	37.572	45.600	41.300	41.300	41.300	41.300	41.300
Hundesteuer	42.626	44.632	45.660	44.500	47.300	47.300	47.300	47.300	47.300
sonst. Steuern	75.920	65.464	83.232	90.100	88.600	88.600	88.600	88.600	88.600
Summe	14.560.215	15.118.699	17.067.889	14.014.230	14.728.808	15.155.764	15.494.226	15.882.326	15.882.326
Veränder. z. Vorjahr	19,7%	19,8%	12,9%	-17,9%	5,1%	8,1%	5,2%	4,8%	2,5%
Steuern je Einwohner	702	731	834	683	717	737	754	773	773
Landesdurchschnitt	836	1.073	1.080						
Abweichung	-16,0%	-31,9%	-22,8%						



# Auswirkungen der Einwohnerzahl auf die Schlüsselzuweisung

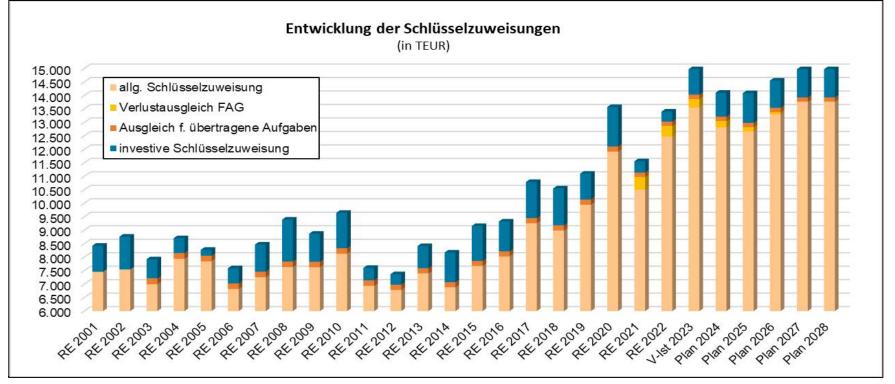
	Coswig		Sachsen	
31.12.2014	20.631	(+0,35 %)	4.055.274 (+0,22 %)	
31.12.2015	20.831	(+0,96 %)	4.084.851 (+0,73 %)	
31.12.2016	20.841	(+0,05 %)	4.081.783 (-0,08 %)	
31.12.2017	20.899	(+0,28 %)	4.081.308 (-0,01 %)	
31.12.2018	20.817	(-0,39 %)	4.077.937 (-0,08 %)	
31.12.2019	20.739	(-0,37 %)	4.071.971 (-0,15 %)	
31.12.2020	20.694	(-0,22 %)	4.056.941 (-0,37 %)	
31.12.2021	20.462	(-1,12 %)	4.043.002 (-0,34 %)	
31.12.2022	20.512	(+0,24 %)	4.086.152 (+1,07 %)	
30.09.2023	20.587	(+0,37 %)	4.088.643 (+0,06 %)	
1				

- in 2014 bis 2017 positive EW-Entwicklung mit positiven Effekt auf Schlüsselzuweisungen
- seit 2018 Trendumkehr, 2020 leicht unter Landesdurchschnitt, ab 2022 deutlich bessere Entwicklung
- ist die Steuerkraft normal, ist Einwohnerzahl der maßgebliche Einflussfaktor der Schlüsselzuweisung



# Entwicklung der Schlüsselzuweisungen – Prognose bis 2028 (in EUR)

	RE 2021	RE 2022	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
allg. Schlüsselzuweisung	10.506.445	12.475.115	13.556.973	12.816.771	12.666.721	13.304.434	13.767.088	13.767.088
Ausgleich f. übertragene Aufgaben	163.838	163.483	161.650	162.045	162.045	162.045	162.045	162.045
Verlustausgleich FAG	470.206	391.839	313.471	235.103	156.735	78.368	0	0
investive Schlüsselzuweisung	418.177	371.720	942.463	891.006	1.101.370	1.010.097	1.045.737	1.045.737
Summe	11.558.667	13.402.157	14.974.557	14.104.925	14.086.871	14.554.944	14.974.870	14.974.870
Veränder. zum Vorjahr	-2.014.422	1.843.490	1.572.400	-869.632	-887.686	468.073	419.926	0





# Auswirkung von Sondereffekten auf die Schlüsselzuweisungen (in TEUR)

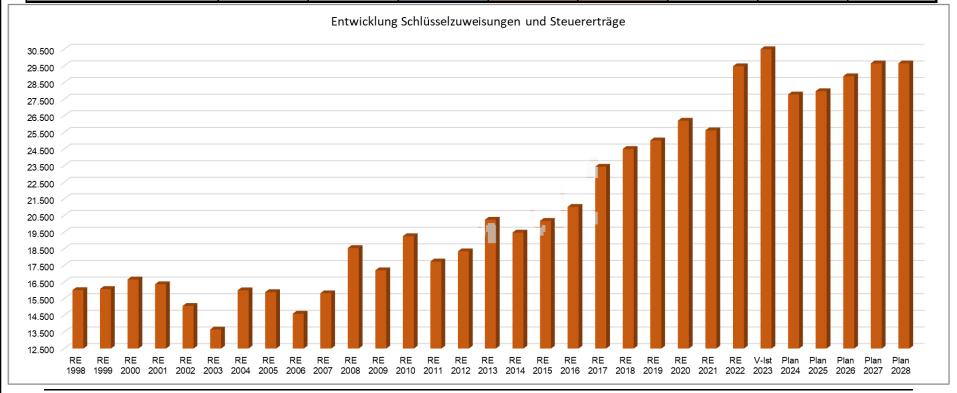
	lst	lst	lst	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
allgemeine Schlüssel- zuweisungen (ASZ)	10.801	10.036	12.019	13.557	12.817	12.667	13.304	13.767	13.767
Corona-Ausgleich	1.114	0	456	0	0	0	0	0	0
Bedarfszuweisung nach SächsFAG	0	470	392	313	235	157	76	0	0
Summe	11.915	10.506	12.867	13.870	13.052	12.824	13.380	13.767	13.767
Änderung ggü. Vorjahr	19,8%	-11,8%	22,5%	7,8%	-5,9%	-1,7%	4,3%	2,9%	0,0%

- deutlicher Rückgang der ASZ in 2021 (Systemumstellung SächsFAG, Änderung Finanzmasse aufgrund Corona)
- Corona-Ausgleich in 2020 und 2022 hat zu einer deutlichen Verbesserung geführt
- Ausgleichsmittel standen/stehen in 2021 sowie 2023 ff. nicht zur Verfügung
- seit 2021 werden ASZ weiter durch Bedarfszuweisung ergänzt, allerdings abnehmend → wegfallende ASZ müssen im Haushalt ausgeglichen werden



# Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und Steuererträge (in EUR)

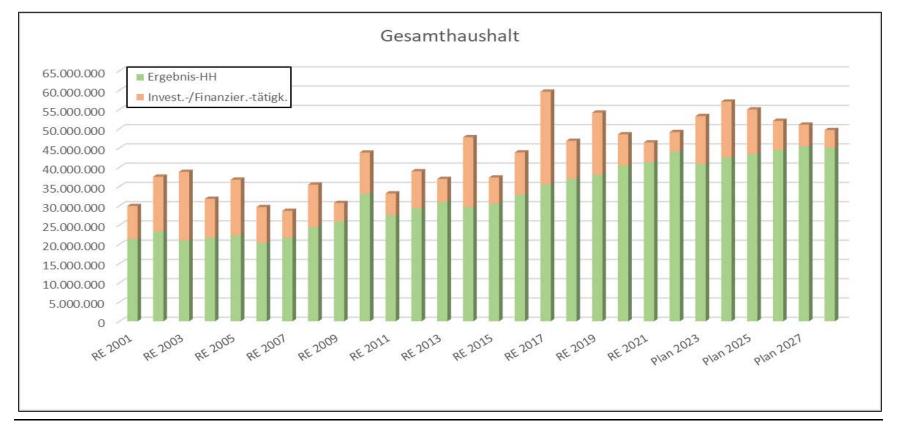
	RE 2021	RE 2022	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
allg. Schlüsselzuweisung	10.506.445	12.410.799	13.870.441	13.051.874	12.823.456	13.382.802	13.767.088	13.767.088
Steuererträge (netto)	15.118.699	17.067.889	17.158.958	14.728.808	15.155.764	15.494.226	15.882.326	15.882.326
Summe	25.625.144	29.478.688	31.029.399	27.780.682	27.979.220	28.877.028	29.649.414	29.649.414
Veränder. zum Vorjahr	-578.458	3.853.544	1.550.711	-3.248.717	198.538	897.808	772.386	0





# Stand Haushaltsplanung 2024/2025 – Gesamthaushalt (in EUR)

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gesamthaushalt	49.113.390	53.266.247	57.024.007	54.980.268	52.022.586	51.035.562	49.624.777
Ergebnis-HH	44.001.722	40.802.583	42.544.445	43.388.513	44.488.655	45.429.141	45.032.256
Invest/Finanziertätigk.	5.111.668	12.463.664	14.479.562	11.591.755	7.533.931	5.606.421	4.592.521







# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt

### Tendenzen:

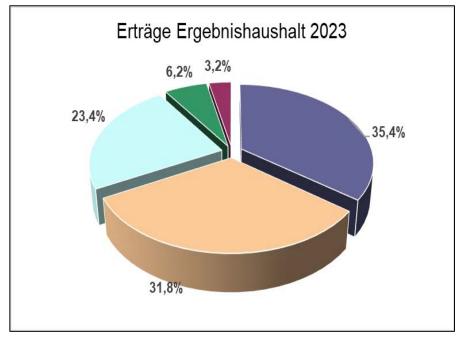
- Steuererträge in Vorjahren deutlich gestiegen, Auswirkungen aktueller Marktlage unklar
- Zuweis.-erträge (Schlüsselzuweisung) sinken deutlich → insgesamt geringere Ausgleichsmasse,
   Coswig bessere Entwicklung der Steuerkraft
- sonst. Erträge temporär sinkend (Gewinnausschüttungen, Konzessionsabgaben)
- Personalaufwendungen wegen Tarifsteigerungen weiter steigend
- Betriebskosten und Unterhaltungsaufwand weiter stark steigend, Instandhaltung vs. Investition, einzelne große Instandhaltungsmaßnahmen erforderlich (Schulen, Feuerwehr)
- Abschreibungen deutlich steigend trotz AfA-Ende bei einigen Anlagegütern durch hohe Investitionen und steigende Preise
- Transferaufwendungen weiterhin deutlich steigend (Kitazuschüsse, Kreisumlage)

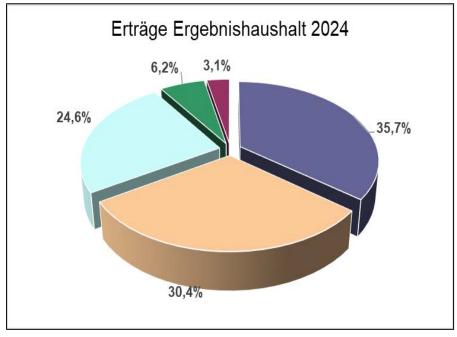
Kontierung	Ist 2020	lst 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30 Steuererträge	14.999.263	15.546.237	17.713.161	14.351.105	15.078.808	15.505.764	15.844.226	16.232.326	16.232.326
31 Zuweisungserträge/SoPo-Auflösung	19.823.106	19.509.256	21.368.713	22.411.077	23.205.849	23.084.096	24.171.621	24.849.886	24.545.473
32-36 sonstige Erträge	5.391.118	5.969.103	4.667.538	3.804.176	3.937.119	4.475.984	4.150.139	4.024.260	3.931.788
40 Personalaufwendungen	5.241.489	5.250.732	5.289.307	6.016.647	6.371.235	6.624.762	6.807.525	6.872.646	7.038.343
42 Sachaufwendungen	5.487.909	5.385.259	6.187.920	6.394.784	7.387.221	7.764.363	7.971.791	7.279.045	7.106.268
47 Abschreibungsaufwendungen	5.052.505	4.386.802	6.068.846	4.899.691	4.825.474	5.248.414	5.910.887	6.357.984	6.127.774
45 Zinsaufwendungen	32.324	19.594	5.581	15.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
43 Transferaufwendungen	19.310.421	18.441.309	21.874.276	21.710.137	23.037.401	23.305.176	23.796.313	24.071.285	24.203.882
44 sonstige Aufwendungen	3.670.397	1.118.353	1.359.439	1.420.044	1.785.523	1.761.844	1.731.126	1.676.491	1.473.269
ordentl. Ergebnis	1.418.442	6.422.547	2.964.043	109.955	-1.191.078	-1.644.715	-2.057.656	-1.156.979	-1.245.949



# Erträge im Ergebnishaushalt (in EUR)

	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränd.
Steuern	14.999.264	15.546.237	17.713.161	14.351.105	15.078.808	5,1%
Schlüsselzuweisung	11.204.339	10.506.445	12.410.799	12.912.478	12.816.771	-0,7%
Sonstige Zuweis., Zuschüsse, Umlagen	8.618.767	9.002.811	8.957.914	9.498.599	10.389.078	9,4%
Leistungsentgelte/Kostenerstattungen	1.971.682	2.249.093	2.347.577	2.504.112	2.616.796	4,5%
Finanzerträge/sonst. Erträge	3.419.435	3.720.011	2.319.961	1.300.064	1.320.323	1,6%
Summe	40.213.488	41.024.596	43.749.412	40.566.358	42.221.776	4,1%

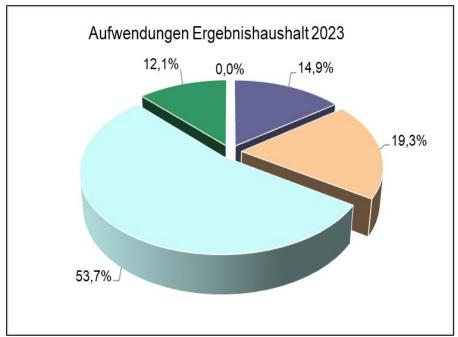


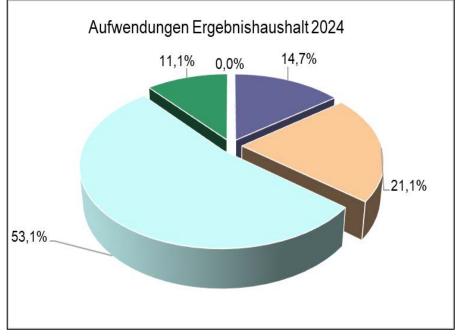




# Aufwendungen im Ergebnishaushalt (in EUR)

	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränd.
Personalaufwendungen	5.265.299	5.241.489	5.250.732	5.289.307	6.016.647	6.371.235	5,9%
Sachaufwend./sonstig. ordentl. Aufwend.	6.216.330	9.158.306	6.503.612	7.547.360	7.814.828	9.172.744	17,4%
Transferaufwendungen	18.744.956	19.310.421	18.441.309	21.874.276	21.710.137	23.037.401	6,1%
Abschreibungen	4.319.088	5.052.505	4.386.802	6.068.846	4.899.691	4.825.474	-1,5%
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	71.030	32.324	19.594	5.581	15.100	6.000	-60,3%
Summe	34.616.703	38.795.045	34.602.049	40.785.370	40.456.403	43.412.854	7,3%









# Personalentwicklung

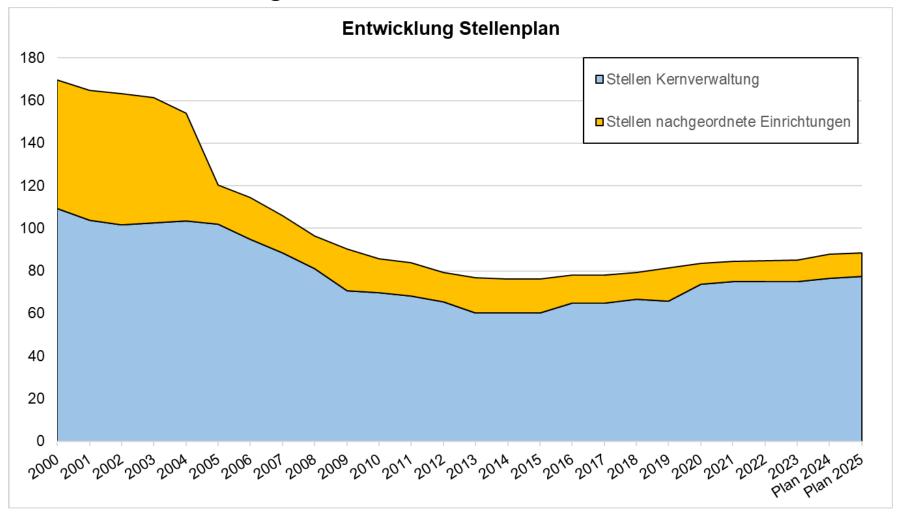
(in EUR)

	2018	2019	2020	2021	2022	Ist 30.12.2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
bereinigte Personalauszahlungen	5.172.254	5.299.491	5.201.353	5.286.201	5.232.532	5.711.774	6.371.235	6.624.762	6.807.525	6.872.646	7.038.343
Änderung zum Vorjahr	8,0%	2,5%	-1,9%	1,6%	-1,0%	9,2%	11,5%	4,0%	2,8%	1,0%	2,4%
Stellenplan	79,29	81,45	83,58	84,58	84,83	85,04	87,69	88,46	88,46	86,84	86,84
Änderung zum Vorjahr	1,7%	2,7%	2,6%	1,2%	0,3%	0,2%	3,1%	0,9%	0,0%	-1,8%	0,0%

- freiwillige Fortsetzung der einzelvertraglichen Teilzeitregelung durch 24 Mitarbeiter
- Tarifsteigerungen 2016 +2,4 %, 2017 +2,35 %, 2018 +3,2 %, 2019 +3,1 %, 2020 +1,06 %, 2021 +1,4 %, 2022 +1,8 %, 2023/2024 +5,5 % sowie Einmalzahlung
- Lohnsteigerung ab 2025 ff. +2,5 % p. a. angenommen
- 2022/2023 Reduzierung der Arbeitszeit um insgesamt 1,0 Wochenstunden bei vollem Lohnausgleich (rechnerisch ca. 2,0 VzÄ Stellenmehrbedarf für die Verwaltung)
- Stufenaufstiege: 2020 bis 2023 = rd. 50, 2024 → 16 Stufenaufstiege, 2025 → 7 Stufenaufstiege



# Personalentwicklung 2000 bis 2025







# Entwicklung der Investitionstätigkeit

### Plan 2023 bis 2026 alt – in TEUR

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summe	12.464	8.847	8.649	3.702	

### Plan 2023 bis 2028 neu – in TEUR

	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Vermögenserwerb	6.988	4.653	3.924	2.537	989	1.341
Baumaßnahmen	15.910	6.048	4.106	3.299	3.263	2.178
Investitionszuschüsse	2.159	3.029	3.562	1.698	1.355	1.073
Summe	25.057	13.730	11.592	7.534	5.606	4.593

Plan 2023 inkl. Ermächtigungsübertragungen

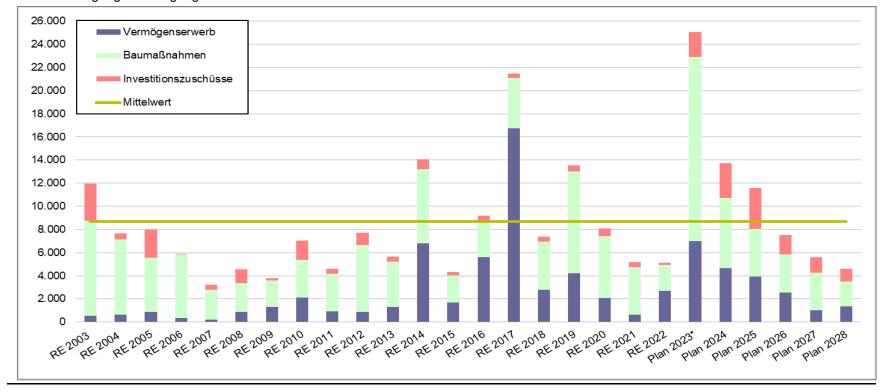
	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Änderung	12.594	4.883	2.942	3.832	-	-





	RE	RE	RE	RE	RE	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025	2026	2027	2028
Vermögenserwerb	2.781	4.232	2.073	645	2.673	6.984	4.653	3.924	2.537	989	1.341
Baumaßnahmen	4.173	8.771	5.361	4.101	2.236	15.910	6.048	4.106	3.299	3.263	2.178
Investitionszuschüsse	401	545	658	433	203	2.159	3.029	3.562	1.698	1.355	1.073
Summe	7.354	13.548	8.092	5.179	5.111	25.053	13.730	11.592	7.534	5.606	4.593

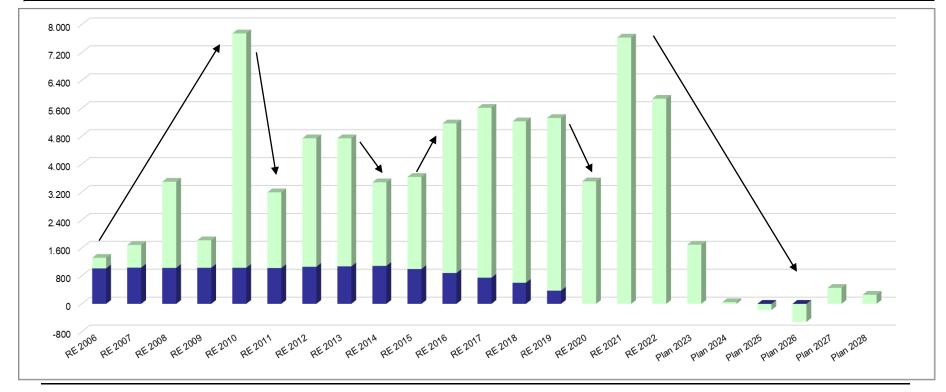
\*inkl. Ermächtigungsübertragungen





# Entwicklung der Nettoinvestitionsrate (in EUR)

	RE 2020	RE 2021	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
ordentl. Tilgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoabschreibung	2.089.959	1.204.286	2.912.316	1.583.556	1.239.139	1.469.447	1.545.024	1.614.659	1.506.467
ordentl. Überschüsse Ergebnis-HH	1.418.442	6.422.547	2.964.043	109.955	-1.191.078	-1.644.715	-2.057.656	-1.156.979	-1.245.949
Nettoinvestitionsrate	3.508.401	7.626.833	5.876.358	1.693.511	48.061	-175.268	-512.632	457.680	260.518
Nettoinvestrate/EW	169,54	372,73	286,48	82,40	2,34	-8,53	-24,94	22,27	12,68
Nettoinvestitionrate %	43,4%	147,3%	115,0%	21,2%	0,3%	-1,5%	-6,8%	8,2%	5,7%





# Investitionen und Instandhaltungen in das kommunale Vermögen

- Investitionsbegriff der Doppik enger als in der Kameralistik
- 2024 und 2025 hohe Investitionsvolumen geplant bei weiterhin bestehenden Resten
- scharfe Trennung zwischen Instandhaltung und Investition in Vermögen erforderlich → umfassende Instandhaltungsmaßnahmen in 2024 bis 2026 im Ergebnishaushalt veranschlagt
- älter werdende Infrastruktur führt zu ansteigenden Instandhaltungen
- Bauprogramm/Investitionsvolumen muss mit der Verwaltungskapazitäten konform gehen!

(in TEUR)

	lst	lst	lst	lst	lst	lst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025	2026	2027	2028
Investitionen	9.864	5.878	10.298	7.165	5.179	3.153	25.057	13.730	11.592	7.534	5.606	4.593
Instandhaltungen	1.856	1.617	1.760	2.306	1.896	1.919	2.921	2.560	2.869	2.986	2.402	2.317
Summe	11.720	7.495	12.058	9.471	7.075	5.072	27.978	16.290	14.461	10.520	8.008	6.910

<sup>\*</sup> inkl. Haushaltsreste und über-/außerplanmäßige Auszahlungen



# Investitionsschwerpunkte 2024/2025

- Hochbau → insgesamt 1.376 TEUR bzw. 723 TEUR
  - Anbau Oberschule Kötitz
  - Rettungstreppe Spitzgrundspatzen (Brandschutzauflage 2. Fluchtweg)
- <u>Tiefbau</u> → insgesamt 5.030 TEUR bzw. 3.334 TEUR
  - Straßenbau (u. a. Reparaturplan, Berliner Straße, Steinstraße, Dresdner Straße, Salzstraße, Schillerstraße)
  - Erschließung Gewerbeflächen (Grenzstraße)
  - Gewässerausbau
- Investitionszuschüsse → insgesamt 5.800 TEUR bzw. 6.779 TEUR
  - Zuschüsse Straßenentwässerung WAB/EKDC, Straßenbahnfinanzierung
  - Weiterleitung Zuschüsse Haushebung Brockwitz
  - Zuschüsse/Eigenanteil Umsetzung WEP Spitzgrund
  - Straßenbeleuchtung (Zuschuss TWC)
- <u>Sonstiges</u> → insgesamt 1.584 TEUR bzw. 956 TEUR
  - Grunderwerbe An der Börse und Neucoswiger Straße sowie Erschließung Sandleite zur Flächenentwicklung
  - Ersatzbeschaffung FW-Technik/Ausstattung
  - IT-Ausstattung Schulen und Verwaltung



# Erhaltung des Vermögens in der Doppik 2009 - 2025

									Summe
	2009 -					Plan	Plan	Plan	2009 -
in TEUR	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025	2025
Investitionen/									
Zuschreibungen	121.918	17.293	12.445	7.484	6.132	25.057	14.480	11.592	216.402
Veräußerung/									
<b>A</b> bgänge	57.981	4.748	3.460	3.466	4.053	1.376	1.013	1.958	78.055
Abschreibungen	42.007	4.426	4.638	4.295	4.409	4.900	4.825	5.248	74.749
Vermögensaufbau (+)									
Vermögensverzehr (-)	21.930	8.119	4.347	-276	-2.330	18.782	8.641	4.385	63.598

<sup>\*</sup> inkl. Haushaltsreste und über-/außerplanmäßige Auszahlungen

Im Zeitraum 2009-2025 wurde das Vermögen um rd. 63,6 Mio. EUR vermehrt! Dies führt auch zu deutlich steigenden Abschreibungen.

Da keine Kreditaufnahmen veranschlagt sind, wirken die Investitionen kapitalerhöhend = Verbesserung des Bilanzbildes!





# Entwicklungstendenzen und Probleme

- Entwicklung der Steuereinnahmen mit erheblichen Unsicherheiten verbunden → aktuelle Entwicklungen am Markt sowie im rechtlichen Rahmen lassen Rückgang insbesondere bei der **GewSt** vermuten
- nur eingeschränkt zur Verfügung stehende **Fördermittel**, insbesondere im Bereich Straßenbau, bei gleichzeitig bestehendem Investitionsstau
- deutlich **geringere Schlüsselzuweisungen** → Systemänderungen, reduzierte Ausgleichsmasse, Verschiebung zwischen kreisfreiem/kreisangehörigen Raum
- Entwicklung der **Transferaufwendungen**, insbesondere Zuschüsse an Träger der Kindertageseinrichtungen, soziale Leistungen (Wohngeld) sowie Kreisumlage
- deutlich steigende **Personalaufwendungen** bei gleichzeitig geringerem Fachkräfteangebot
- zunehmende Komplexität von Aufgaben mit erhöhtem Personalbedarf: Umsetzung OZG, Steuerrecht, Vergabe- und Beihilferecht





# Stand Haushaltsplanung 2024/2025 - Gesamthaushalt

## Unterhaltung der Straßen

(in EUR)

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Plan 2023*	Plan 2024	Plan 2025
Aufwendungen	527.499	600.653	507.709	604.553	518.907	600.203	617.426	642.952	910.949	914.403
Erträge	207.152	198.461	195.530	195.242	202.093	237.311	192.597	201.275	375.500	374.750
Eigenmittel	320.347	402.192	312.179	409.311	316.814	362.893	424.829	441.677	535.449	539.653
Straßenkilometer	75,7	76,4	76,1	76,7	76,8	76,5	76,7	76,7	76,7	76,7
Eigenmittel je km	4.232	5.264	4.102	5.337	4.125	4.744	5.539	5.759	6.981	7.036

<sup>\*</sup> inkl. Haushaltsreste und über-/außerplanmäßige Auszahlungen

- Finanzierung der Straßeninfrastruktur nicht mehr auskömmlich → zuletzt nur geringe Anpassung der Pauschale, Kürzung/Begrenzung der Fachförderung, Reduzierung der Förderquoten
- Straßeninfrastruktur der Zeit von 1990 bis 2000 ist mittlerweile schon wieder 20 bis 30
  Jahre alt und erfordert höhere Instandhaltungen.





# Stand Haushaltsplanung 2024/2025 - Gesamthaushalt

## Kitafinanzierung

(in EUR)

Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023*	2024	2025
Aufwendungen	5.382.857	5.589.596	6.119.069	6.790.432	7.621.112	7.969.941	8.462.101	8.405.411	9.215.189	10.172.975	10.644.617	11.093.295
Erträge	2.385.232	2.584.467	3.000.169	3.596.412	4.076.506	4.462.848	4.695.711	5.173.619	5.309.372	5.968.815	5.833.351	5.820.381
Eigenmittel	2.997.626	3.005.129	3.118.900	3.194.021	3.544.607	3.507.093	3.766.390	3.231.792	3.905.818	4.204.160	4.811.266	5.272.914
Anzahl bel. Plätze	1.305	1.322	1.350	1.358	1.363	1.370	1.404	1.406	1.407	1.439	1.414	1.414
Eigenmittel/Platz	2.297	2.273	2.310	2.352	2.601	2.560	2.683	2.299	2.776	2.922	3.403	3.729
Änderung ggü. Vj.	4,81%	-1,04%	1,63%	1,81%	10,57%	-1,56%	4,79%	-14,32%	20,77%	5,24%	16,46%	9,60%
Änderung ggü. 2012	5,57%	4,47%	6,18%	8,10%	19,52%	17,65%	23,29%	5,64%	27,58%	34,27%	56,38%	71,39%

<sup>\*</sup> inkl. Haushaltsreste und über-/außerplanmäßige Auszahlungen

- Tendenzen der Unterfinanzierung der Kommunen im Freistaat
- keine Dynamisierung der Mittel zur Kitafinanzierung, erheblich steigende Sach- und Personalkosten
- notwendige hohe Belastung der Elternbeiträge zur Sicherstellung der Finanzierung
- Ausbau des Leistungsangebotes/Stellenschlüssel ohne Kompensation der Kosten
- <u>Eltern und Kommunen</u> haben den Aufwuchs der gestiegenen Betriebskosten in den letzten Jahren weitgehend getragen → keine faire Lastenverteilung mit dem Freistaat





# Risikoorientierung - Ausgangspunkt

- Anfrage im Stadtrat: Welche vorbeugenden Maßnahmen hat die Stadt für Risiken im Haushalt ergriffen?
- sorgfältige Haushaltsplanung
- keine feste Streichliste, im Bedarfsfall muss die Kämmerin Haushaltssperre(n) verhängen und den Stadtrat darüber informieren
- davon unabhängig, sog. Bewirtschaftungssperren, damit können Ansätze nicht in voller Höhe bewirtschaftet werden, insbesondere im laufenden Bereich → aktuell 85%, darüber hinaus ist Freigabe durch die Kämmerin erforderlich
- Risikovorsorge wird insbesondere über **Liquidität** betrieben, d. h. vorgehaltene Mittel für "Unvorhergesehenes"
- **Investitionen** der Jahre 2024 bis 2026 müssen nahezu vollständig aus vorhandener Liquidität finanziert werden → in den Jahren können keine Nettoinvestitionsmittel erwirtschaftet werden, Liquidität muss verfügbar sein
- Vorhandene Liquidität beinhaltet Basisliquidität, um Zahlungsfähigkeit zu erhalten





# Risikoorientierung – notwendige Basisliquidität

	Betrag/Monat	Für 3 Monate
monatliche Aufwendungen zum Erhalt Dienstbetrieb	3.000.000 Euro	9.000.000 Euro
gesetzlich gesicherte Erträge	1.700.000 Euro	5.100.000 Euro
Saldo – Mindestliquidität	1.300.000 Euro	3.900.000 Euro
Risikokapital für Investitionen (0,5% Volumen 24/25)		1.200.000 Euro
angestrebte Basisliquidität		5.100.000 Euro





# Entwicklung der Liquidität – risikoorientierte Planung

53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushalts- jahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	6.706.333,22	-4.637.861	-13.853.989	-1.752.606	-1.015.278	1.515.437	376.681
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haus- haltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	7.428.770,88	6.762.057	22.279.499	8.425.510	6.672.904	5.657.626	7.173.063
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00						
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	14.135.104,10	2.124.196	8.425.510	6.672.904	5.657.626	7.173.063	7.549.744
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	350.014,17		W.	V.		75000000000	53845-38848
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	8	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittil- gung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kredit- ähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszah- lungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	14.135.104,10	2.124.196	6.729.760	5.029.904	4.014.626	5.530.063	5.906.744

- Auszug Finanzhaushalt
- gesetzlicher Betrag der verfügbaren Mittel liegt auf dem Niveau der angestrebten Basisliquidität
- kein weiterer Rückgang/Verzehr der Liquidität bei einer risikoorientierten Planung



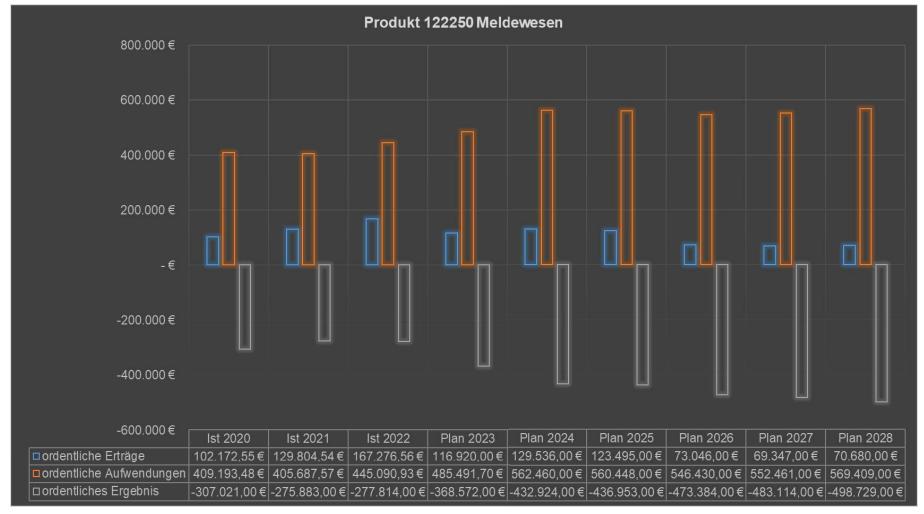


# Notwendige Schwerpunktsetzungen im Haushalt

- Spagat zwischen freiwilligen und Pflicht-/Weisungsaufgaben
  - letztere müssen vorrangig in der Finanzierung gesichert werden
  - erstere werden eher positiv durch den Bürger wahrgenommen (z. B. Kulturförderung, Förderung der Sportvereine, Freibad, Spielplätze, Förderung der Jugendarbeit etc.)
- Haushalt ist so aufgebaut, dass bereits bestehende und durch Ratsbeschluss festgelegte freiwillige Aufgaben weiter finanziert werden können
- neue freiwillige Aufgaben müssen durch den Rat gesondert beschlossen werden,
   zusätzliche Aufgaben und Aufwendungen sind im Haushalt aktuell nicht darstellbar
- Entwicklung der Aufwendungen/Erträge in ausgewählten Produkten

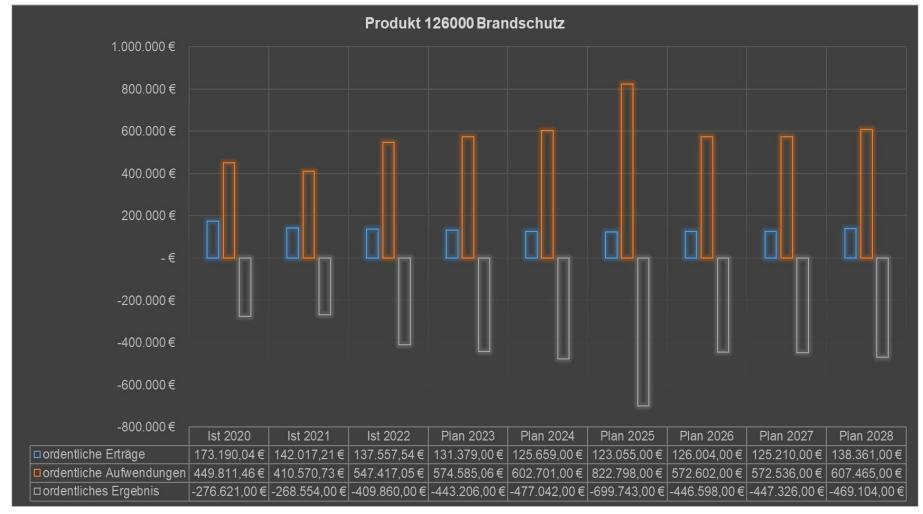




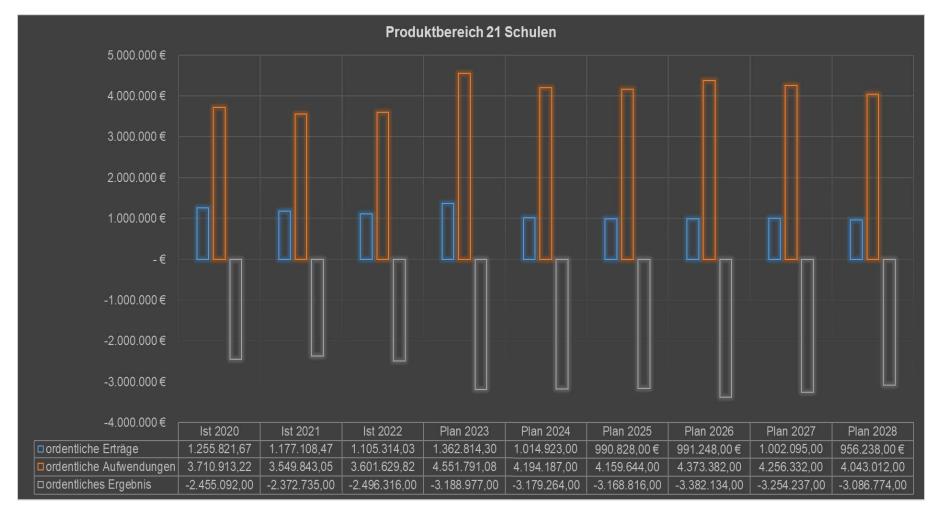




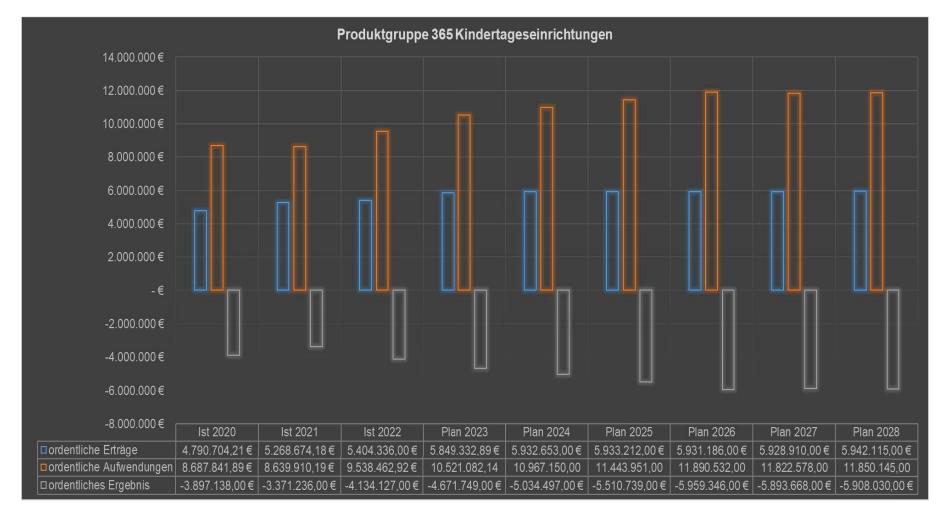








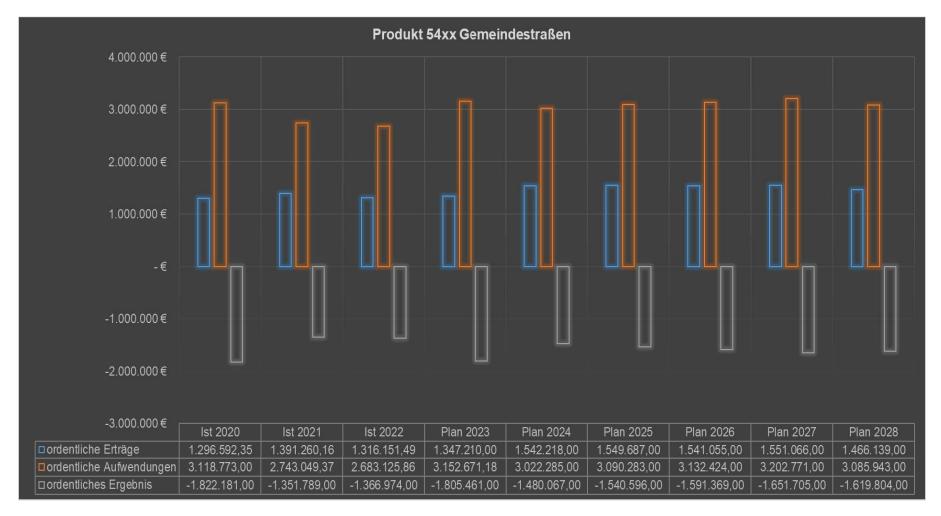








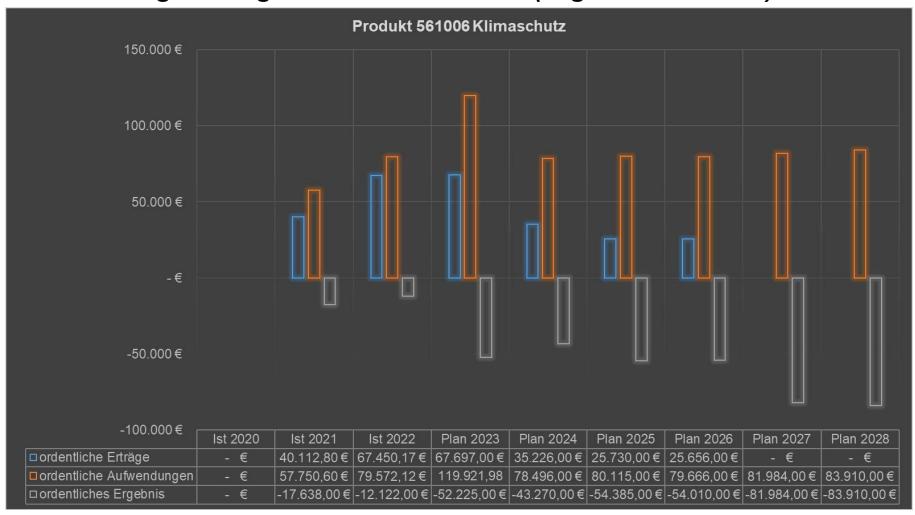
## Entwicklung in ausgewählten Produkten (Ergebnishaushalt)





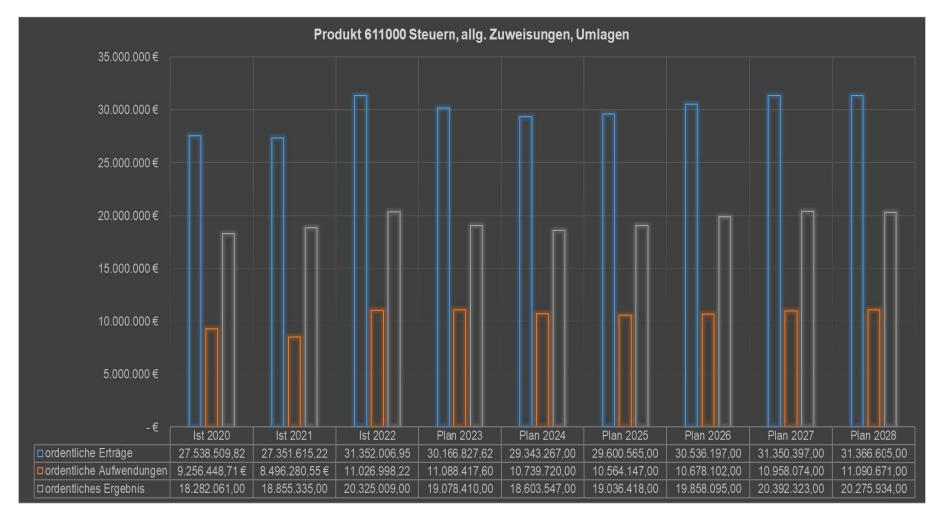


## Entwicklung in ausgewählten Produkten (Ergebnishaushalt)





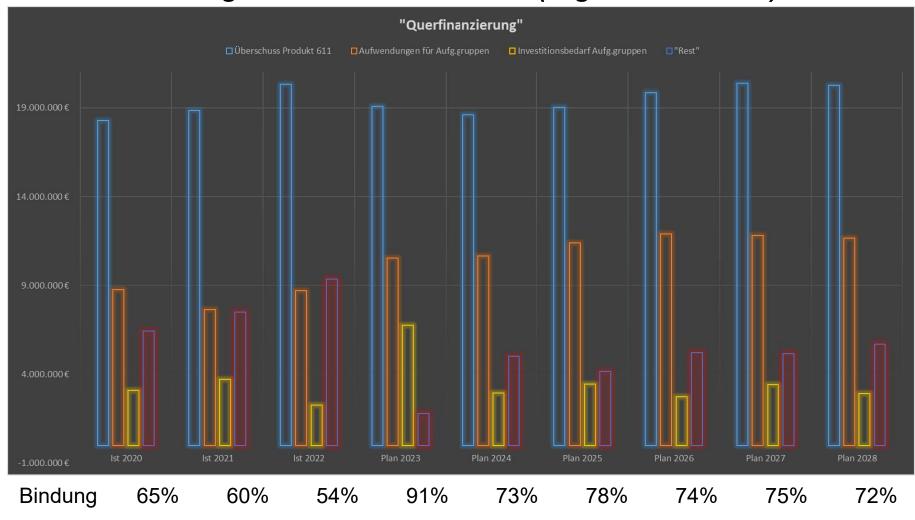
## Entwicklung in ausgewählten Produkten (Ergebnishaushalt)







## Querfinanzierung durch das Produkt 611 (Ergebnishaushalt)







## Festsetzung der Hebesätze in der Haushaltssatzung 2024/2025

- in Coswig Festlegung durch Hebesatzsatzung
- Ausweis in Haushaltssatzung nur nachrichtlich
- erster Entwurf sah eine Einschränkung auf 2024 vor, da für 2025 zwingend eine Änderung der Hebesatzsatzung erforderlich ist
- Abstimmung mit Rechtsaufsichtsbehörde sowie ergänzendes Schreiben SMI, nochmalige Anpassung der Formulierung in der Haushaltssatzung erforderlich
- vgl. auch Amtsblatt vom 17.02.2024 sowie Grundsteuer coswig.de

Die **Hebesätze** für die Gemeindesteuern, die in einer gesonderten Satzung festgesetzt worden sind, betragen

in 2024 (a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 310 v.H.

in 2024 (b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 415 v.H.

in 2024 und 2025 (c) für die Gewerbesteuer 400 v.H.

Die Hebesätze für die Grundsteuer in 2025 werden nach Vorliegen der für eine ordnungsgemäße Entscheidung erforderlichen Daten im Rahmen einer Änderung der Hebesatzsatzung festgesetzt. Eine nachrichtliche Angabe kann entfallen. Nach § 28 Grundsteuergesetz wird die Grundsteuer zu je einem Viertel ihres Jahresbetrags am 15. Februar, 15. Mai, 15. August und 15. November fällig. Kleinbeträge bis 15 EUR werden mit ihrem Jahresbetrag am 15. Februar fällig. Kleinbeträge bis 30 EUR werden zu je einer Hälfte ihres Jahresbetrags am 15. Februar und am 15. August fällig. Auf Antrag des Steuerschuldners kann die Grundsteuer abweichend zu den genannten Fälligkeit in einem Jahresbetrag, fällig am 01. Juli, entrichtet werden.



## Beschlussvorschlag:

- Der Stadtrat beschließt die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 für die Große Kreisstadt Coswig in der als Anlage beigefügten Fassung.
- 2. Im Haushaltsvollzug der Jahre 2024 und 2025 eintretende Verbesserungen des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz können bis zu 25 % für Maßnahmen des Klimaschutzes (speziell an städtischen Liegenschaften) verwendet werden, soweit die Mittel nicht für Ermächtigungsübertragungen im Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie sonstige Verpflichtungen künftiger Jahre gebunden sind. Die Maßnahmen müssen der Erfüllung kommunaler Aufgaben i. S. v. § 2 SächsGemO dienen und dürfen bestehenden gesetzlichen und vertraglichen Verpflichtungen nicht zuwiderlaufen. Über die konkrete Höhe und die Verwendung entscheidet der Stadtrat spätestens mit Feststellung des Jahresabschlusses.
- 3. Auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses wird in den Jahren 2024 und 2025 verzichtet.





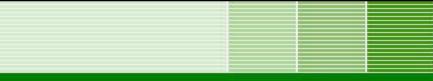
## Beschlussvorschlag – Begründung zu Nr. 2:

- Maßnahmen sind grundsätzlich im Haushaltsplan zu veranschlagen
- Verwendung von Ergebnisverbesserungen im Rahmen von über- und außerplanmäßigen Auszahlungen unter Berücksichtigung der Zuständigkeit nach der Hauptsatzung möglich
- Liquidität zum Ende eines Kalenderjahres ist zu einem großen Teil durch Ermächtigungsübertragungen, Rückstellungen oder gesetzliche/vertragliche Verpflichtungen gebunden → nur "freier" Überschuss kann für Maßnahmen verwendet werden
- Überschuss kann im Rahmen der Abschlusserstellung als über-/außerplanmäßige Auszahlung gebunden werden
- Maßnahmen auf Grundlage des Klimaschutzkonzeptes sollen gezielt der kommunalen Infrastruktur/Liegenschaften zu Gute kommen → Vorgehen hat sich in 2022/2023 bewährt

## <u>Beschlussvorschlag – Begründung zu Nr. 3</u>:

- keine Änderung der Rechts- und Sachlage ggü. den Vorjahren
- Transparenz durch Aufstellung des Beteiligungsberichtes gewährleistet







## Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

# Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen								
Haushaltsplan des Jahres:	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
2024 und Vorjahre	0	0	0	0	0	O			
2025	0	0	0	0	0	C			
2026	0	0	0	0	0	O			
2027	0	0	0	0	0	C			
2028	0	0	0	0	0	C			
2029	0	0	0	0	0	C			
Summe:	0	0	0	0	0	0			
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	0	0	C			

## Nachweis über die von der Großen Kreisstadt Coswig übernommenen Ausfallbürgschaften Stand per 31.12.2023

alle Angaben in EUR

Lfd. Nr.	Beschluß- Nr.	Bürgschaftsnehmer	Grund der Bürgschaft	Nominalbetrag	Restbetrag zum Stichtag
1 - 64		zurückerhalten			
65	98/0668	Kulturbetriebsge- sellschaft Meißner Land mbH	Gewährleistung der Finanzierungsbereit- schaft	153.387,64	153.387,64
66/1	98/0675	Technische Werke Coswig GmbH			443.995,17
66/2 - 67		zurückerhalten			
68 99/0796		JuCo Jugendarbeit Coswig gGmbH	Gewährleistung der Finanzierungsbereit- schaft	102.258,38	93.480,17
69 - 71		zurückerhalten			
72 0424/18		Evangelische Schule Coswig gGmbH	Finanzierungsanteil Sanierung Schul- standort West	887.505,32	603.111,24
73	351/22	Technische Werke Coswig GmbH	Solarkollektoranlage	2.410.789,00	0,00
				6.084.835,15	1.293.974,22

Große Kreisstadt Coswig

Doppelhaushalt 2024/2025

(zu § 1 Absastz 3 Nummer 4 SächsKomHVO)

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

	Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023 EUR	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 EUR	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2024 EUR	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 EUR	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2025 EUR
1.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
2.	Wertpapierschulden	0	0	0	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	876.419	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0
5.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	876.419	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0
6.	Verschuldung der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	52.686.891	52.717.240	57.653.933	0	57.653.933	59.701.741	0
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	53.563.310	53.217.240	58.153.933	0	58.153.933	60.201.741	0
7.	Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	1.439.608	1.293.975	3.257.782	0	3.257.782	1.545.135	0

(zu § 1 Absastz 3 Nummer 4 SächsKomHVO)

	Art der Verbindlichkeit	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 EUR	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2026 EUR	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2027 EUR	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2027 EUR
1.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
2.	Wertpapierschulden	0	0	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0
	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0
6.	Verschuldung der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	59.701.741	57.226.976	0	57.226.976	55.917.482	0
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	60.201.741	57.726.976	0	57.726.976	56.417.482	0
7.	Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	1.545.135	2.210.356	0	2.210.356	2.015.660	0

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres (2023)	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des 2. Haushaltsjahres
		EUR		
1	2	3	4	5
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	-	-	-	-
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	-	-	-	-
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	-	-	-	-
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	-	-	-	-
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	1.426.537,34	-	-	-
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	-	-	-	-
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften	1.535.185,14	1.470.996,25	1.420.996,25	1.370.996,25
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	-	-	-	-
Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	365.989,90	266.871,47	266.871,47	266.871,47
Gesamtsumme	3.327.712,38	1.737.867,72	1.687.867,72	1.637.867,72

### Verschuldung der Eigenbetriebe und Gesellschaften

Unternehmen	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023 EUR	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 EUR	prozentuale Einbeziehung
EKDC	16.910.760,40	14.181.892,49	13.594.022,49	13.006.062,49	100,00%
BVG	6.550.000,00	6.400.000,00	6.250.000,00	6.100.000,00	100,00%
WAB	12.757.652,50	12.867.652,50	14.211.652,50	15.537.652,50	100,00%
JuCo	240.562,01	222.313,15	204.033,74	185.723,57	100,00%
Kultur	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00%
TWC	532.799,01	443.994,77	2.464.630,91	808.813,43	100,00%
WBV	26.075.311,11	29.321.028,11	33.448.091,11	34.654.359,11	100,00%
WVS	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
WRM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
GbR Karrasschule	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
Summe	63.067.085,03	63.486.881,02	70.172.430,75	70.292.611,10	
	ausgereid	hte Darlehen/verbü	rgte Darlehen		
EKDC	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
BVG	6.550.000,00	6.400.000,00	6.250.000,00	6.100.000,00	100,00%
WAB	1.857.500,00	2.510.000,00	1.762.500,00	1.715.000,00	100,00%
WBV	1.199.333,19	1.143.333,15	1.087.333,11	1.031.333,07	100,00%
WBV Parkhaus	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00	100,00%
JuCo BiBo	76.916,34	72.582,98	68.249,62	63.916,26	100,00%
JuCo Weißes Haus	65.250,00	56.250,00	47.250,00	38.250,00	100,00%
JuCo verbürgt	98.395,67	93.480,17	88.534,12	83.557,31	100,00%
Kultur	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00%
TWC verbürgt Rathaus	532.799,01	443.994,77	355.190,53	266.386,29	100,00%
TWC verbürgt Solar	0,00	0,00	2.109.440,38	542.427,14	100,00%
WBV verbürgt	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
Summe	10.380.194,21	10.769.641,07	12.518.497,76	10.590.870,07	
saldierte Summe	52.686.890,82	52.717.239,95	57.653.932,99	59.701.741,03	

### anteilige Verschuldung der Eigenbetriebe und Gesellschaften

Unternehmen	Stand zu Beginn des Vorjahres 2023 EUR	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 EUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 EUR
EKDC	16.910.760,40	14.181.892,49	13.594.022,49	13.006.062,49
BVG	0,00	0,00	0,00	0,00
WAB	10.900.152,50	10.357.652,50	12.449.152,50	13.822.652,50
JuCo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kultur	0,00	0,00	0,00	0,00
TWC	0,00	0,00	0,00	0,00
WBV	24.875.977,92	28.177.694,96	31.610.758,00	32.873.026,04
WVS	0,00	0,00	0,00	0,00
WRM	0,00	0,00	0,00	0,00
GbR Karrasschule	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	52.686.890,82	52.717.239,95	57.653.932,99	59.701.741,03

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025					
	EUR								
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (2021)	46.404.543,27	46.514.498,27	46.645.595,27	46.366.116,27					
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses (2022)	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82					
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (2023)	589.180,60	589.180,60	589.180,60	589.180,60					
zweckgebundene und sonstige Rücklagen (2024)	160.742,47	160.742,47	160.742,47	160.742,47					
Gesamtsumme	57.612.751,16	57.722.706,16	57.853.803,16	57.574.324,16					

Große Kreisstadt Coswig

Doppelhaushalt 2024 / 2025

Muster 21 (zu § 1 Absatz 3 Nummer 3 SächsKomHVO)

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	2027	2028
		Position	(laufendes (Planjahr) (Planja Haushaltsjahr)					aushaltsjahr folgende Jahr	
			1	2	2	Euro	г	,	
1		Abschreibungen auf Alt-Investitionen <sup>1</sup>		2	3	4	5	6	1 410 017 70
			2.336.828,25	2.583.144,79	2.132.946,22	1.961.500,01	1.784.287,79	1.681.709,68	1.412.216,63
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	6.646,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	2.343.475,24	2.583.144,79	2.132.946,22	1.961.500,01	1.784.287,79	1.681.709,68	1.412.216,63
-		Erträge aug Zuschreibungen auf Alt Investitionen							0.00
5		Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	7,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	4.849,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	1.630.313,06	1.679.590,56	1.475.507,94	1.333.631,18	1.209.403,98	1.164.814,71	971.619,65
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	1.635.170,07	1.679.590,56	1.475.507,94	1.333.631,18	1.209.403,98	1.164.814,71	971.619,65
9	=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./. Nummer 4)	-708.305,17	-903.554,23	-657.438,28	-627.868,83	-574.883,81	-516.894,97	-440.596,98
		davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-704.219,29	-903.554,23	-657.438,28	-627.868,83	-574.883,81	-516.894,97	-440.596,98
		Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	-4.085,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	-657.000,00	-627.500,00	-574.500,00	-516.500,00	-440.500,00
		davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	-657.000,00	-627.500,00	-574.500,00	-516.500,00	-440.500,00
		Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

In den Zeilen 1 bis 11 sind jeweils nur für die Haushaltsjahre Beträge anzugeben, in denen eine Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO vorgenommen wurde bzw. geplant ist.

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

Große Kreisstadt Coswig

Doppelhaushalt 2024 / 2025

		Stand am 31.12.2022	voraussichtlicher Stand am	voraussichtlicher Stand am	voraussichtlicher Stand am	2026	2027	2028
	Position		31.12.2023 (laufendes Haushaltsjahr)	31.12.2024 (Planjahr)	31.12.2025 (Planjahr)	auf das Ha	aushaltsjahr folge	ende Jahr
					Euro			
		1	2	3	4	5	6	
12	Basiskapital	54.621.852,25	54.621.852,25	53.964.852,25	53.337.352,25	52.762.852,25	52.246.352,25	51.805.852,25
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur							
	Verrechnung herangezogen werden darf	20.161.346,10	20.161.346,10	20.161.346,10	20.161.346,10	20.161.346,10	20.161.346,10	20.161.346,10
13	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72	46.404.543,27	46.514.498,27	46.645.595,27	46.366.116,27	45.425.960,27	46.302.791,27	46.818.642,27
	Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	5.960.311,10	5.960.311,10	6.141.408,10	6.141.408,10	6.141.408,10	6.657.908,10	7.098.408,10
14	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82	10.458.284,82
	SächsKomHVO	17.977,55	17.977,55	17.977,55	17.977,55	17.977,55	17.977,55	17.977,55
15	Fehlbeträge davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00
	aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Übersicht über die Fraktionszuwendungen nach § 35a Abs. 3 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen

Teil A: Geldleistungen

					Rechnungs-	
	Art	Im Haus	haltsplan enth	nalten	ergebnis	Erläuterungen
		2025	2024	2023	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1.	Gesamtbetrag der Mittel	8.150	5.045	1.940	1.316,33	
2.	Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen					
2.1	Fraktion BnC Bündnis für ein nachhaltiges Coswig	2.600	1.655	710	710,00	
2.1.1	Personalkosten	0	0	0	0,00	
2.1.2	Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	1.733	1.103	473	473,33	
2.1.3	Sachkosten mit Öffentlichkeitsarbeit	867	552	237	236,67	
2.2	Fraktion AfD Alternative für Deutschland	2.150	1.340	530	198,00	
2.2.1	Personalkosten	0	0	0	0,00	
2.2.2	Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	1.433	893	353	132,00	
2.2.3	Sachkosten mit Öffentlichkeitsarbeit	717	447	177	66,00	
2.3	Fraktion CDU Christlich Demokratische Union	1.850	1.130	410	408,33	
2.3.1	Personalkosten	0	0	0	0,00	
2.3.2	Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	1.233	753	273	272,22	
2.3.3	Sachkosten mit Öffentlichkeitsarbeit	617	377	137	136,11	
2.4	Fraktion CDC Christliche Demokraten Coswig	1.550	920	290	0,00	
2.4.1	Personalkosten	0	0	0	0,00	
2.4.2	Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit	1.033	613	193	0,00	
2.4.3	Sachkosten mit Öffentlichkeitsarbeit	517	307	97	0,00	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Teil B entfällt, da keine geldwerten Leistungen bestehen.

## Übersicht über Instandhaltungsmaßnahmen ab 10 TEUR

	Produkt	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Auf- wendungen 2024	Erträge 2024	Auf- wendungen 2025	Erträge 2025
			EUI	₹	EUI	R
111350	Bebautes und unbebautes	Abbruch Gärten etc.	14.000		14.000	
	Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung					
111355	Technisches Gebäudemanagement	Instandsetzung Gebäude Rathaus	33.000		20.000	
122110	Ordnungsaufgaben	Instandhaltung Wartehallen	17.000		17.000	
122110	Ordnungsaufgaben	Instandhaltung und Sicherung von Wanderwegen, Schutzhütten und Wald	47.500		57.500	
126000	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	Instandhaltung Feuerwehrstandort Coswig 2025: Sanierung Außenfassade 210 TEUR Waschanlage 35 TEUR	29.150		273.350	
126000	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	Instandhaltung Feuerwehrstandort Brockwitz	24.100		3.000	
211110	Grundschule Mitte	Instandhaltung Schulgebäude	38.900		17.600	
211130	Grundschule Brockwitz	Instandhaltung Schulgebäude	29.400		3.740	
211150	Grundschule West	Instandhaltung Schulgebäude	13.199		6.600	
215110	Leonhard-Frank-Oberschule	Instandhaltung Schulgebäude	16.720		42.900	
215120	Oberschule Kötitz	Instandhaltung Schulgebäude	42.400		43.100	
217100	Gymnasium	Instandhaltung Schulgebäude Erneuerung PHC-Steuerung einschließlich Planung: 2024 - 150 TEUR 2025 - 200 TEUR	211.500		248.500	
424116	Sporthalle Grundschule Brockwitz	Instandhaltung Sporthalle	10.900		6.660	
424120	Sporthalle Gymnasium	Instandhaltung Sporthalle	36.509		9.000	
366210	Jugendhaus EXIL	Instandhaltung Gebäude			15.000	
541010	Gemeindestraßen	Straßenreparaturen, Instandhaltung von	412.608	359.800	412.608	359.800
		Verkehrsleiteinrichtungen, Verkehrszeichen (Gewährleistung der Verkehrssicherheit)				
551020	Spiel- und Bolzplätze	TÜV-gerechte Nachrüstung	25.000		25.000	
551020	Spiel- und Bolzplätze	Instandhaltung	43.783		43.783	

#### Doppelhaushalt 2024/2025

## Übersicht über Instandhaltungsmaßnahmen ab 10 TEUR

(zu § 1 Absatz 3 Nummer 6 SächsKomHVO)

I Produkt		Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Auf- wendungen 2024	Erträge 2024	Auf- wendungen 2025	Erträge 2025
			EU	R	EU	R
552000	Gewässer 2. Ordnung	Entwicklungspflege, Instandhaltung, u.a.	90.800		85.800	
		Reinigung der Sandfänge im Stadtgebiet				
XXX	Sonstige	Maßnahmen bis 10 TEUR	71.644	-	48.203	-

Gesamtsumme	1.208.113	359.800	1.441.547	359.800



## Wirtschaftsplanung des

## "Eigenbetriebes Kommunale Dienste Coswig"

der Großen Kreisstadt Coswig

für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2024 - 31.12.2024

#### für die Bereiche:

- Abwasser
- Trinkwasser
- Hausmeisterdienste
- Baubetriebshof
- Börse



#### Erläuterungen zur Wirtschaftsplanung

#### 1. Allgemeines

Die Wirtschaftsplanung 2024 wurde auf Basis der Vorjahresergebnisse und der bisherigen Erkenntnisse des Wirtschaftsjahres 2023 aufgestellt. Die Planung wurde nach dem aktuellen Eigenbetriebsrecht erstellt, wobei die Liquiditätsplanung für den gesamten Eigenbetrieb mit Verzicht auf die Darstellung von Einzelliquiditätsplänen verfasst wurde. Der Zeithorizont der Finanzplanung bezieht sich gemäß § 6 SächsEigBVO auf die drei dem Planungsjahr folgenden Jahre.

Die Wirtschaftsplanung 2024 setzt sich aus folgenden Einzelplänen zusammen, welche als Anlage beigefügt sind:

- 1. Erfolgsplan Abwasser EKDC 2024 mit mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 bis 2027
- 2. Erfolgsplan Trinkwasser EKDC 2024 mit mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 bis 2027
- 3. Erfolgsplan Hausmeisterdienste EKDC 2024 mit mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 bis 2027
- Erfolgsplan Baubetriebshof EKDC 2024 mit mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 bis 2027
- 5. Erfolgsplan Börse EKDC 2024 mit mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 bis 2027
- Erfolgsplan EKDC Gesamt 2024 mit mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 bis 2027
- 7. Liquiditätsplan EKDC Gesamt 2024 mit mittelfristiger Liquiditätsplanung 2025 bis 2027
- 8. Stellenplan Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig
- 9. Darstellung der Finanzbeziehungen zwischen EKDC und der Großen Kreisstadt Coswig
- 10. Investitionsprogramm 2024 bis 2027



#### 2. Betriebszweig Abwasser

#### **Erfolgsplanung Abwasser**

Der Erfolgsplan für das Jahr 2024 geht für den Bereich Abwasser mit Rückblick auf 2022 aus folgender zusammengefasster Tabelle hervor:

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan
	AW	AW	AW
	in EUR	in EUR	in EUR
Menge SW in m <sup>3</sup>	745.271	780.000	780.000
Menge NSW in m <sup>3</sup>	326.085	320.000	320.000
Mengenentgelt SW in EUR/m³	1,20	1,20	1,20
Mengenentgelt NSW in EUR/m³	0,55	0,55	0,55
1. Umsatzerlöse	1.206.530	1.244.858	1.244.858
Mengenerlöse SW	894.325	936.000	936.000
Mengenerlöse NSW	179.347	176.000	176.000
Erlöse aus Auflösung von Sonderposten	38.418	38.418	38.418
Erlöse aus Auflösung von Kostenüberdeckung AW Vorjahre	94.440	94.440	94.440
2. Sonstige betriebliche Erträge	506.302	519.282	523.018
Auflösung von Sonderposten	445.318	445.582	445.318
Zuschuss zur Stärkung der Ertragslage (STEA)	30.900	43.700	47.700
Übrige	30.084	30.000	30.000
GESAMTERLÖSE	1.712.832	1.764.140	1.767.876
3. Materialaufwand	278.569	365.609	357.144
a) Aufwendungen für RHB	4.496	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	274.073	365.609	357.144
davon Entsorgungsentgelt BKU	271.279	362.609	355.644
davon Abwasserabgabe	1.000	3.000	1.500
4. Personalaufwand	0	0	0
5. Abschreibungen	3.125.940	751.770	749.659
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	165.317	71.400	120.000
7. Zinserträge	0	60.000	70.000
8. Zinsaufwendungen	139.747	120.000	70.000
GESAMTAUFWENDUNGEN	3.709.573	1.248.779	1.226.803
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.996.741	515.361	541.073
Sonstige Steuern	141	200	200
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-1.996.882	515.161	540.873



Auch in diesem Planjahr stellt sich wieder ein Jahresgewinn ein, welcher in erster Linie auf die im Jahr 2020 durchgeführte Neukalkulation für die Jahre 2021 bis 2025 zurückzuführen ist, bei der eine Verzinsung des Anlagekapitals in Höhe von 3,75 % angesetzt wurde. Der Jahresgewinn soll zur Eigenkapitalerhöhung verwendet werden, um die Buchverluste des Jahres 2022 mittelfristig auszugleichen.

Erträge

Die Erträge im Einzelnen innerhalb des Planungszeitraums im Vergleich zu den Vorjahren vermittelt nachstehende Tabelle:

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	AW	AW	AW	AW	AW	AW
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Menge SW in m³	745.271	780.000	780.000	757.000	757.000	757.000
Menge NSW in m³	326.085	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Mengenentgelt SW in EUR/m³	1,20	1,20	1,20	1,10	1,10	1,10
Mengenentgelt NSW in EUR/m³	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
1. Umsatzerlöse	1.206.530	1.244.858	1.244.858	1.141.558	1.047.118	1.047.118
Mengenerlöse SW	894.325	936.000	936.000	832.700	832.700	832.700
Mengenerlöse NSW	179.347	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
Erlöse aus Auflösung von Sonderposten	38.418	38.418	38.418	38.418	38.418	38.418
Erlöse aus Auflösung von Kostenüberdeckung AW Vorjahre	94.440	94.440	94.440	94.440	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	506.302	519.282	523.018	569.015	706.778	706.678
Auflösung von Sonderposten	445.318	445.582	445.318	491.015	628.778	628.778
Zuschuss zur Stärkung der Ertragslage (STEA)	30.900	43.700	47.700	48.000	48.000	47.900
Übrige	30.084	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
GESAMTERLÖSE	1.712.832	1.764.140	1.767.876	1.710.573	1.753.896	1.753.796

Die Abwassermenge im Planjahr 2024 entspricht den Mengen gemäß aktueller Kalkulation. Diese Planung wurde unverändert der Wirtschaftsplanung zu Grunde gelegt. Die Entgelte gelten unverändert in 2024 fort. Die Mengenabweichung im Ist 2022 ist wetterbedingt. Auch der Jahresverlauf für die ersten 3 Quartale 2023 bestätigt diesen Trend. Für 2025 ist eine vorfristige Neukalkulation der Entgelte vorgesehen, wodurch eine Absenkung der Abwassermengen auf 757.000 m² zu erwarten ist. Auf Basis der zu erwartenden Kosten-Erlös-Entwicklung ab 2025 wird eine Absenkung des Schmutzwasserentgeltes um 0,10 EUR/m² unterstellt und im Wirtschaftsplan in den Jahren 2025 bis 2027 berücksichtigt. Im Rahmen der Neukalkulation muss dies vertiefend geprüft werden.



Aktivierte Eigenleistungen fallen nicht an, da kein eigenes Personal vorgehalten wird. Die Auflösung von Sonderposten stellt die Auflösung von erhaltenen Zuschüssen für bestimmte Investitionsvorhaben dar. Die Höhe des Prozentsatzes der Auflösung entspricht in der Regel den prozentualen Abschreibungen für die Investitionen. Die Höhe des Zuschusses der Großen Kreisstadt Coswig zur Stärkung der Ertragslage ergibt sich wie in der Vergangenheit aus einem 10%igen Anteil an den Aufwendungen für bezogene Leistungen und an den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

#### Aufwendungen

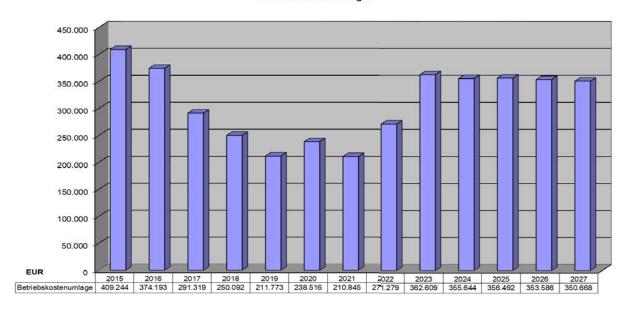
Die Gesamtaufwendungen sind in folgender Tabelle aufgeführt:

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	AW	AW	AW	AW	AW	AW
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
3. Materialaufwand	278.569	365.609	357.144	357.992	355.086	352.168
a) Aufwendungen für RHB	4.496	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	274.073	365.609	357.144	357.992	355.086	352.168
davon Entsorgungsentgelt BKU	271.279	362.609	355.644	356.492	353.586	350.668
davon Abwasserabgabe	1.000	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4. Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	3.125.940	751.770	749.659	802.940	981.707	981.388
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	165.317	71.400	120.000	122.400	124.800	127.300
7. Zinserträge	0	60.000	70.000	60.000	50.000	50.000
8. Zinsaufwendungen	139.747	120.000	70.000	67.000	64.000	61.000
GESAMTAUFWENDUNGEN	3.709.573	1.248.779	1.226.803	1.290.332	1.475.593	1.471.856
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.996.741	515.361	541.073	420.241	278.303	281.940
Sonstige Steuern	141	200	200	200	200	200
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-1.996.882	515.161	540.873	420.041	278.103	281.740

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen, die fast ausschließlich aus der Betriebskostenumlage für den AZV GKA Meißen bestehen, weisen eine leicht sinkende Tendenz auf. Dieser Rückgang rührt daher, dass seitens des AZV neben den Investitionsfolgekosten, die für die überörtlichen Anlagen entstehen, die Darlehenskosten veranlagt werden, welche durch regelmäßige Tilgungen einen sinkenden Trend aufweisen. Graphisch stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:



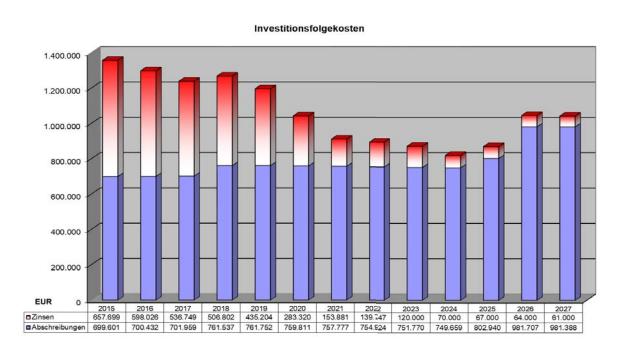
#### Betriebskostenumlage



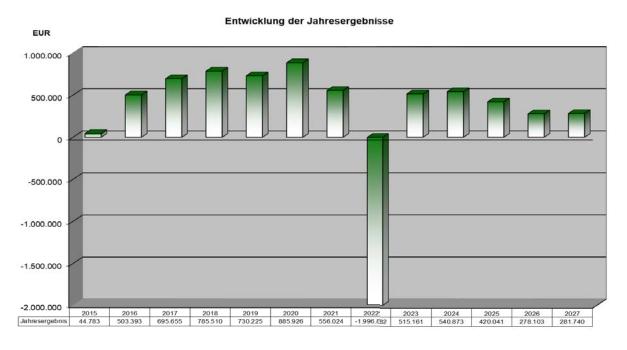
Bei den Sonstigen betrieblichen Aufwendungen tritt ein spürbarer Rückgang ein, da zum Ende des Kalkulationszeitraumes keine Aufwendungen für die Bildung von Kostenüberdeckungsrückstellungen mehr anfallen. Die Zinsaufwendungen wurden aus den derzeitigen tatsächlichen Darlehensverbindlichkeiten ermittelt. Die im Jahr 2022 durch den Rückfluss der gesamten Kapitaleinlage vom AZV stark verbesserte Liquiditätssituation hatte Sondertilgungen von zwei bestehenden Darlehen in 2022 und 3 Darlehen im Jahr 2023 ermöglicht. Durch die veränderte Kapitalmarktsituation müssen seit 2023 keine Verwahrentgelte veranschlagt werden. Es konnten weiterhin Zinserträge geplant werden, die solange anfallen, bis die liquiden Mittel als Eigenmittel in Investitionsvorhaben abfließen bzw. durch Vertragsablauf (2028) weitere Sondertilgungen bei den noch bestehenden Darlehen möglich sind.

Bei den Investitionsfolgekosten (Abschreibungen und Zinsen) setzt sich der Trend rückläufiger Kosten bis 2024 fort. Durch die veranschlagten Investitionen steigen die Abschreibungen ab 2025 nach Inbetriebnahme/Aktivierung leicht an. Die Investitionsfolgekosten nehmen folgenden Verlauf, wobei aus Vergleichbarkeitsgründen die Sonderabschreibung im Jahr 2022 unberücksichtigt blieb:





Für das Jahr 2024 rechnet der EKDC in der Sparte Abwasser mit einem Überschuss in Höhe von 540.873 EUR, der zur weiteren Stärkung des Eigenkapitals eingesetzt werden soll. Die Entwicklung der Jahresergebnisse geht aus nachfolgender Graphik hervor:



In Anlage 1 ist der Erfolgsplan Abwasser für 2024 mit Rückblick auf das Ist 2022 und den Plan 2023 sowie die mittelfristige Erfolgsplanung dargestellt.



**Investitionen** im Abwasserbereich sind für den Zeitraum bis 2026 im Gebiet B-Plan "Grenzstraße Cowaplast", für den Regenwassersammler Elbe im B-Plan-Gebiet "Cliebener Straße" und für das Projekt Haushebung Brockwitz vorgesehen. Im Investitionsprogramm sind die Maßnahmen detailliert geplant.

#### 3. Betriebszweig Trinkwasser

#### Erfolgsplan Trinkwasser

Seit dem Jahr 2012 hat der Eigenbetrieb in geringem Umfang neue Trinkwasseranlagen von der Stadt Coswig übernommen. Daraus ergibt sich die Notwendigkeit, für die Abwicklung der Folgekosten zumindest eine rudimentäre Erfolgsplanung zu erstellen. Der komprimierte Erfolgsplan des Bereiches Trinkwasser für das Planungsjahr 2024 im Vergleich zu den Vorjahren sieht folgendermaßen aus:

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.596	9.600	9.600
davon Auflösung Sonderposten	6.422	6.422	6.422
GESAMTERLÖSE	9.596	9.600	9.600
5. Abschreibungen	9.542	9.600	9.600
6. Sonst. betriebl. Aufwendungen	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	9.542	9.600	9.600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	54	0	0

Bei den Sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich um das Nutzungsentgelt der WAB Coswig GmbH sowie um die Auflösung von Sonderposten. Der ausführliche Erfolgsplan für die Sparte Trinkwasser ist in Anlage 2 dargestellt.



#### Mittelfristiger Erfolgsplan Trinkwasser

Auf Grund von weiteren Investitionen steigen die auszuweisenden Werte 2025 leicht an:

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.596	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
davon Auflösung Sonderposten	6.422	6.422	6.422	8.835	8.835	8.835
GESAMTERLÖSE	9.596	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
5. Abschreibungen	9.542	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
6. Sonst. betriebl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	9.542	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54	0	0	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	54	0	0	0	0	0

Der mittelfristige Erfolgsplan dieser Sparte ist in Anlage 2 ersichtlich.

**Investitionen** sind für den Zeitraum bis 2025 im Gebiet B-Plan "Grenzstraße Cowaplast" vorgesehen. Im Investitionsprogramm sind die Maßnahmen detailliert geplant.

#### 4. Betriebszweig Hausmeisterdienste

Wie in der Vergangenheit findet im operativen Bereich eine starke Zusammenarbeit zwischen den Hausmeisterdiensten und dem Baubetriebshof statt. Im Rahmen der Hausmeisterdienste werden für folgende Einrichtungen der Großen Kreisstadt Coswig Leistungen erbracht:

- \* Grundschule Mitte
- \* Grundschule Brockwitz
- \* Bildungszentrum West
- \* Leonhard-Frank-Oberschule
- \* Oberschule Kötitz
- \* Gymnasium Coswig

- \* Sporthalle Gymnasium
- \* Sporthalle Spitzgrund
- \* Rathaus
- \* Museum
- \* Bibliothek

Die Hausmeisterdienste verfügen nur über geringes eigenes Anlagevermögen. Die anfallenden Kosten werden sämtlich durch die Große Kreisstadt Coswig erstattet. Bei den für



die Durchführung der anfallenden Arbeiten notwendigen Gerätschaften handelt es sich überwiegend um geringwertige Wirtschaftsgüter, die den einzelnen Einrichtungen zugeordnet sind.

#### Erfolgsplan Hausmeisterdienste

In der Tabelle ist nachfolgend ein verkürzter Erfolgsplan für das Planungsjahr 2024 mit Rückblick auf die Vorjahre aufgeführt:

	2022 2023 Ist Plan		2024 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	468.256	557.890	600.911
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
GESAMTERLÖSE	468.256	557.890	600.911
3. Materialaufwand	1.273	2.000	2.000
4. Personalaufwand	435.827	523.590	566.964
5. Abschreibungen	3.784	4.500	2.447
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.371	27.800	29.500
GESAMTAUFWENDUNGEN	468.256	557.890	600.911
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	0	0

Bei den Gesamtaufwendungen handelt es sich überwiegend um Personalaufwendungen. An Sachaufwendungen wurden lediglich Kleinmaterial und geringwertige Wirtschaftsgüter, Kleinmaschinen und Instandhaltungsleistungen Dritter, Versicherungsaufwendungen und sonstige Verwaltungskosten eingeplant. Die Personalkosten für das Planungsjahr 2024 wurden personengenau ermittelt.

Die ausführliche Erfolgsplanung 2024 mit Rückschau auf die Vorjahre ist in der Anlage 3 aufgeführt.

#### Mittelfristiger Erfolgsplan Hausmeisterdienste

Bei der Mittelfristplanung wurden die Ergebnisse aus 2022 und die Planung für 2023 weitgehend übernommen und entsprechend fortgeschrieben. Eine Kurzfassung der mittelfristigen Planung bis 2027 ist aus nachfolgender Tabelle ersichtlich:



	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
GESAMTERLÖSE	468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831
3. Materialaufwand	1.273	2.000			2.000	2.000
4. Personalaufwand	435.827	523.590	566.964	582.661	596.864	611.422
5. Abschreibungen	3.784	4.500	2.447	1.195	561	561
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.371	27.800	29.500	29.943	30.392	30.848
GESAMTAUFWENDUNGEN	468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	0	0	0	0	0

Die Planungen gehen für den Bereich Hausmeisterdienste von ausgeglichenen Jahresergebnissen aus. In der Anlage 3 ist auch der mittelfristige Erfolgsplan ausführlich abgebildet. **Investitionen** sind für den Zeitraum 2024 bis 2027 nicht geplant.

#### 5. Betriebszweig Baubetriebshof

Der Umfang der Leistungen des Baubetriebshofes hat sich auf hohem Niveau stabilisiert. So konnten in der Vergangenheit im Bereich des Straßen- und Wegebaus erhebliche Zuwachsraten erzielt werden. Ein großer Unsicherheitsfaktor ist nach wie vor - und wird es auch immer bleiben - die Durchführung des Winterdienstes. Hier kann es bei milder Witterung nicht immer gelingen, den eingeplanten Umfang an Leistungen zu erbringen. Der Ausgleich erfolgt jedoch teilweise durch die verstärkte Bautätigkeit im Straßen- und Wegebau und dadurch, dass im Winterhalbjahr die im Sommerhalbjahr angefallenen Überstunden ausgeglichen werden.

#### **Erfolgsplan Baubetriebshof**

Der Erfolgsplan des Baubetriebshofes für das Planungsjahr 2024 im Vergleich zu den Vorjahren sieht wie folgt aus:



	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	1.558.151	1.554.700	1.714.875
1.1. Umsatzerlöse mit Stadt	1.285.641	1.269.700	1.414.200
davon Grünanlagen	816.780	688.400	898.500
davon Straßenbau	405.490	500.300	446.000
davon Großer Winterdienst	63.371	81.000	69.700
1.2. Umsatzerlöse mit Dritten	272.509	285.000	300.675
2. Sonstige betriebliche Erträge	29.208	35.276	29.736
davon Auflösung Sonderposten	2.500	3.100	3.100
GESAMTERLÖSE	1.587.358	1.589.976	1.744.611
3. Materialaufw and	271.910	287.000	276.470
4. Personalaufw and	929.187	1.036.588	1.127.996
5. Abschreibungen	58.439	57.047	73.452
6. Sonstige betriebliche Aufw endungen	273.143	230.000	255.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufw endungen	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	1.532.679	1.610.635	1.732.918
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54.680	-20.659	11.693
9. Steuern vor Einkommen / Ertrag	0	0	0
10. Sonstige Steuern	3.044	1.450	1.450
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	51.636	-22.109	10.243

Die Gesamterlöse übersteigen die Vorjahresplanung deutlich. Dies ist die Folge der erforderlichen Anpassung der Leistungspreise auf Grund der gestiegenen Kosten. Insgesamt entsprechen die eingeplanten Leistungen denen, die im Haushaltsplan der Großen Kreisstadt Coswig veranschlagt sind.

Die Materialaufwendungen liegen geringfügig unter Vorjahr. Hier erfolgte die Anpassung an die tatsächlichen Aufwendungen des ersten Halbjahres 2023. Die Personalaufwendungen wurden personengenau ermittelt und liegen tarifbedingt über Vorjahresniveau. Die Abschreibungen wurden aus der Anlagenbuchhaltung abgeleitet und um geplante Investitionen fortgeschrieben. Insgesamt schließt der Erfolgsplan planmäßig für das Jahr 2024 mit einem niedrigen Gewinn ab. Ziel ist dabei, die Leistungen im Wesentlichen kostendeckend zu kalkulieren, keine großen Überschüsse zu erzielen und nur aller 2 Jahre Verrechnungssatzanpassungen mit der Stadt vorzunehmen, damit die Leistungen für den Haushalt planbar bleiben.



In der Anlage 4 ist der Erfolgsplan Baubetriebshof vollständig mit Rückblick auf die Vorjahre wiedergegeben.

#### Mittelfristiger Erfolgsplan Baubetriebshof

In der mittelfristigen Erfolgsplanung wurde die Planung 2024 fortgeschrieben, wobei auf der Ertrags- und der Aufwandsseite Steigerungen eingeplant wurden. Die Jahre 2025 bis 2027 schließen voraussichtlich mit nahezu ausgeglichenen Ergebnissen ab, wobei die Leistungen für die Stadt Coswig immer im 2-Jahresrhythmus auf Grund geplanter Preiserhöhungen steigen werden. Die Erlöse aus Leistungen mit Dritten wurden für die Zukunft vorsichtig auf Basis bestehender Verträge geplant.

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	1.558.151	1.554.700	1.714.875	1.731.412	1.781.842	1.789.971
1.1. Umsatzerlöse mit Stadt	1.285.641	1.269.700	1.414.200	1.414.200	1.456.700	1.456.700
davon Grünanlagen	816.780	688.400	898.500	898.500	925.500	925.500
davon Straßenbau	405.490	500.300	446.000	446.000	459.400	459.400
davon Großer Winterdienst	63.371	81.000	69.700	69.700	71.800	71.800
1.2. Umsatzerlöse mit Dritten	272.509	285.000	300.675	317.212	325.142	333.271
2. Sonstige betriebliche Erträge	29.208	35.276	29.736	29.736	29.736	29.736
davon Auflösung Sonderposten	2.500	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
GESAMTERLÖSE	1.587.358	1.589.976	1.744.611	1.761.148	1.811.578	1.819.707
3. Materialaufw and	271.910	287.000	276.470	281.799	271.895	277.053
4. Personalaufw and	929.187	1.036.588	1.127.996	1.159.781	1.188.526	1.217.988
5. Abschreibungen	58.439	57.047	73.452	72.137	71.204	73.435
6. Sonstige betriebliche Aufw endungen	273.143	230.000	255.000	257.550	260.126	262.727
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufw endungen	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	1.532.679	1.610.635	1.732.918	1.771.268	1.791.751	1.831.203
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54.680	-20.659	11.693	-10.120	19.827	-11.496
9. Steuern vor Einkommen / Ertrag	0	0	0	0	0	0
10. Sonstige Steuern	3.044	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	51.636	-22.109	10.243	-11.570	18.377	-12.946

In Absprache mit dem Tiefbauamt der Großen Kreisstadt Coswig werden die gesamten Straßen- und Wegereparaturarbeiten vom Baubetriebshof koordiniert und durchgeführt.



#### Wirtschaftsplanung 2024

Außerdem wurde wie in den Vorjahren auch der Große Winterdienst beim Baubetriebshof geplant.

Insgesamt entsprechen die eingeplanten Leistungen denen, die im Haushaltsplan der Großen Kreisstadt Coswig veranschlagt sind. Zuschläge für unvorhersehbare Arbeiten wurden nicht vorgenommen. Die Materialaufwendungen liegen im Rahmen der Vorjahresergebnisse. Die Personalaufwendungen wurden personengenau ermittelt. Die Abschreibungen wurden aus der Anlagenbuchhaltung abgeleitet und um geplante Investitionen fortgeschrieben.

Die ausführliche mittelfristige Erfolgsplanung ist ebenfalls in der Anlage 4 dargestellt.

An **Investitionen** sind Ersatzinvestitionen bei der vorhandenen Technik vorgesehen. Im Jahr 2025 wurde der Verkauf des bisherigen Standortes des BBH mit 187,5 TEUR veranschlagt, welcher mit Planfeststellung für die S84neu fällig wird. Um einen vernünftigen Übergang zu gewährleisten, war der frühzeitige Erwerb des Ersatzstandortes vorgesehen, welcher 2020/2021 einschließlich Sanierung realisiert wurde. Im Investitionsprogramm sind die Maßnahmen detailliert geplant.



### Betriebszweig Börse Erfolgsplan Börse

Der Erfolgsplan der Sparte Börse für das Planungsjahr 2024 im Vergleich zu den Vorjahren geht aus nachfolgender Tabelle hervor:

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	314.554	296.400	308.400
2. Sonstige betriebliche Erträge	32.738	23.476	32.738
davon Auflösung Sonderposten	32.738	23.476	32.738
GESAMTERLÖSE	347.292	319.876	341.138
3. Materialaufwand	152.534	150.000	151.500
4. Personalaufwendungen	6.759	7.600	7.600
5. Abschreibungen	121.684	141.405	139.477
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.890	19.400	22.000
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	500	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	300.866	318.905	320.577
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	46.426	971	20.561
9. Steuern v. Einkommen / Ertrag	0	0	0
10. Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	46.426	971	20.561

Bei den Umsatzerlösen handelt es sich um Erträge aus Mieten und Mietnebenkosten. Im Ergebnis ergibt sich ein leichter Überschuss.

Der gesamte Erfolgsplan der Sparte Börse für das Jahr 2024 mit Rückblick auf die Vorjahre ist in Anlage 5 zu finden.

#### Mittelfristiger Erfolgsplan Börse

In der mittelfristigen Erfolgsplanung wurde die Planung 2024 fortgeschrieben. Insgesamt gesehen ergibt sich folgendes Bild:



	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	314.554	296.400	308.400	310.000	311.600	313.300
2. Sonstige betriebliche Erträge	32.738	23.476	32.738	32.738	32.738	32.738
davon Auflösung Sonderposten	32.738	23.476	32.738	32.738	32.738	32.738
GESAMTERLÖSE	347.292	319.876	341.138	342.738	344.338	346.038
3. Materialaufwand	152.534	150.000	151.500	153.000	154.500	156.000
4. Personalaufwendungen	6.759	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
5. Abschreibungen	121.684	141.405	139.477	139.195	138.075	137.146
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.890	19.400	22.000	22.440	22.889	23.347
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	500	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	300.866	318.905	320.577	322.235	323.064	324.093
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	46.426	971	20.561	20.503	21.274	21.945
9. Steuern v. Einkommen / Ertrag	0	0	0	0	0	0
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	46.426	971	20.561	20.503	21.274	21.945

Der ausführliche mittelfristige Erfolgsplan ist in der Anlage 5 aufgeführt.

Investitionen sind im Planjahr 2024 in Höhe von 28,5 TEUR für den Umbau der Saalbeleuchtung auf LED vorgesehen. Die Maßnahmen Sicherheitsbeleuchtung und Erweiterung Lüftungsanlage konnten 2022 abgeschlossen werden. Auch die 2023 vorgesehenen Maßnahmen Neuanschaffung Fettabscheider und Ersatzneubau Fahrstühle können planmäßig abgeschlossen werden.

### 7. Zusammenfassung der Erfolgsplanung

Insgesamt gehen die Planungen des Eigenbetriebes für den **Abwasserbereich** davon aus, dass in den kommenden Jahren weiter Überschüsse erzielt werden können. Hierdurch kann die niedrige Eigenkapitalquote kontinuierlich angehoben werden. Diese erwirtschafteten Mittel sowie die durch die Rückzahlung der Kapitaleinlage vom AZV bereits zugeflossenen Mittel dienen der Innenfinanzierung der Investitionen. Damit können die ungewöhnlich hohen Investitionen im Zeitraum 2022 bis 2026 ohne eine Kreditaufnahme realisiert werden. Nach den Sondertilgungen in den Jahren 2022 und 2023 ist geplant, die



hohe bestehende Restliquidität zur weiteren Senkung der Verschuldung zu nutzen. Dies ist jedoch vertragsgemäß erst wieder in den Jahren 2028ff. möglich.

Für die Bereiche **Hausmeisterdienste** und **Trinkwasser** wird mit ausgeglichenen Ergebnissen geplant. Der Bereich **Baubetriebshof** schließt mit einem geringen Jahresgewinn ab, welcher den planmäßigen Verlust der Vorjahre deckt. Zu beachten ist, dass es beim Baubetriebshof bedingt durch die tatsächlichen Witterungsbedingungen in der Realität zu leichten Abweichungen nach oben und unten kommen kann. Im Bereich **Börse** ergeben sich in der Planung leichte Überschüsse.

Der Gesamterfolgsplan des EKDC für das Jahr 2024 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplan 2025 bis 2027 ist in Anlage 6 abgebildet.

### 8. Liquiditätsplanung

In der Liquiditätsplanung werden alle zahlungswirksamen Vorgänge erfasst, die sich aus den Planungen ergeben. Die Darstellung basiert seit einiger Zeit auf Basis des Deutschen Rechnungslegungs Standards Nr. 21 (DRS 21) Kapitalflussrechnung vom 4. Februar 2014 (BAnz AT 08.04.2014 B2). Ergänzend wurde das V-Ist 2023 mit ausgewiesen, soweit dieses wesentlich vom Plan 2023 abweicht.

Insgesamt ergeben sich im Planungszeitraum von 2024 bis 2027 positive Mittelzuflüsse aus dem laufenden Geschäft, die zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden sollen. Im Vergleich zum Ist 2022 ergibt sich ein deutlicher Rückgang des Cashflows aus der laufenden Geschäftstätigkeit, welcher jedoch durchgängig weiterhin bei ca. 795 TEUR liegt.

Die Zahlen zur Liquiditätsplanung aus der **laufenden Geschäftstätigkeit** sind aus nachstehender Tabelle ersichtlich:



#### Wirtschaftsplanung 2024

			lst 2022	Plan 2023	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
Nr.		Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1.		Periodenergebnis (Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter)	-1.898.766	494.023	494.023	571.676	428.974	317.754	290.739
2.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.319.389	964.322	964.322	974.635	1.027.849	1.203.929	1.204.912
3.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	56.454	0	0	0	0	0	0
4.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-486.977	-516.998	-516.998	-525.995	-574.105	-711.868	-711.868
5.	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sow ie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	195.891	0	0	0	0	0	0
6.	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der hvestitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-90.111	-94.440	-94.440	-94.440	-94.440	0	0
7.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
8.	+/-	Zinsaufw endungen/Zinserträge	139.747	60.500	60.500	0	7.000	14.000	11.000
9.	_	Sonstige Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0
10.	+/-	Aufw endungen/Erträge aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
11.	+/-	Ertragsteueraufw and/-ertrag	0	0	0	0	0	0	0
12.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
13.	_	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
14.	-/+	Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15.	=	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 14)	1.235.627	907.407	907.407	925.876	795.278	823.815	794.782

### Für das Jahr 2024 sind folgende **Investitionen** geplant:

Sparte Baubetriebshof:	Ersatzinvestitionen	74.000 EUR
Sparte Börse	Umbau Beleuchtung Saal	28.500 EUR
Sparte Abwasser	Haushebung Brockwitz	350.000 EUR
Sparte Abwasser	Regenwassersammler Elbe	5.977.000 EUR
Sparte Abwasser	B-Plan Grenzstraße	1.150.468 EUR
Sparte Trinkwasser	B-Plan Grenzstraße	63.434 EUR

In den Jahren 2025 bis 2027 sind weitere Ersatzinvestitionen für den BBH von 40 TEUR p.a. geplant. Darüber hinaus ist der Mittelzufluss aus dem Verkauf des alten BBH-Grundstücks in Höhe von 187,5 TEUR im Jahr 2025 berücksichtigt worden. In der Sparte Börse sind keine weiteren Investitionen im Finanzplanungszeitraum geplant. In den Sparten Abwasser und Trinkwasser werden in den Jahren 2025 bis 2026 die begonnenen Investitionen fortgeführt, so dass weitere erhebliche Investitionsauszahlungen (8.494 TEUR) zu veranschlagen waren. Zur Deckung des Eigenmittelbedarfes aller Investitionen sind **keine Kreditaufnahmen** vorgesehen.



## Für die Investitionstätigkeit ergibt sich damit Folgendes:

			lst 2022	Plan 2023	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
Nr.		Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
16.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
17.	ı	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	187.500	0	0
19.	_	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-517.183	-8.684.570	-2.454.384	-7.643.402	-6.696.051	-1.878.000	-40.000
20.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	9.430.644	0	0	0	0	0	0
21.	_	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
22.	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0
23.	I	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0
24.	+	Enzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
25.	_	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
26.	+	Erhaltene Zinsen	0	60.000	60.000	70.000	60.000	50.000	50.000
27.	+	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0
28.	ı	Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe aus 16 bis 27)	8.913.461	-8.624.570	-2.394.384	-7.573.402	-6.448.551	-1.828.000	10.000

Es ergeben sich für die Jahre 2024 bis 2026 Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit, da die Auszahlungen für die geplanten Investitionen höher ausfallen wie die Einzahlungen. Die notwendigen Mittel betragen zwischen 1.828 TEUR und 7.573 TEUR. Nur im Jahr 2027 übersteigen die Investitionseinzahlungen die –auszahlungen um 10 TEUR.

Hauptbestandteil des Mittelabflusses aus **Finanzierungstätigkeit** sind die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Darlehen sowie die Zinszahlungen. Durch den realisierten Rückfluss der Kapitaleinlage vom AZV als Einmalbetrag im Jahr 2022 sind neben der Finanzierung der geplanten Investitionen Sondertilgungen von Krediten im Rahmen der vertraglichen Möglichkeiten in 2022 und 2023 erfolgt. Weitere Sondertilgungen sind vertraglich leider ausgeschlossen und somit erst 2028 wieder möglich. Es erfolgte nur die Veranschlagung der vertraglich gesicherten Tilgungen.

Für die Finanzierungstätigkeit ist folgende Entwicklung geplant:

#### Wirtschaftsplanung 2024

			lst 2022	Plan 2023	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
Nr.		Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR				
29.	+	Einzahl. aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0
30.	_	Auszahl. aus EK-Herabsetzungen an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
31.	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Krediten	-2.336.734	-733.960	-2.728.778	-587.960	-587.960	-587.960	-587.960
33.	+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	23.821	6.793.368	1.971.384	6.160.187	5.104.934	1.412.804	0
34.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
35.	_	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
36.	_	Gezahlte Zinsen	-139.747	-120.500	-120.500	-70.000	-67.000	-64.000	-61.000
37.	_	Gezahlte Dividenden an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
38.	=	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus 29 bis 37)	-2.452.659	5.938.908	-877.894	5.502.227	4.449.974	760.844	-648.960
39.		Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 15, 28, 38)	7.696.429	-1.778.254	-2.364.871	-1.145.299	-1.203.300	-243.341	155.822
40.	+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	833.732	8.530.161	8.530.161	6.165.290	5.019.991	3.816.691	3.573.350
41.	=	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 39 bis 40)	8.530.161	6.751.907	6.165.290	5.019.991	3.816.691	3.573.350	3.729.172

Im gesamten Planungszeitraum 2024 bis 2027 sind **keine Kreditaufnahmen vorgesehen**, da die Liquidität gesichert ist. Beim Anfangsbestand der Liquidität zum 01.01.2024 wurde der voraussichtliche Liquiditätsbestand per 31.12.2023 angesetzt. Dieser wird bei ca. 6.165 TEUR liegen.

In Anlage 7 ist der vollständige Liquiditätsplan für den gesamten Planungszeitraum abgebildet.

Als **Kassenkreditermächtigung** werden folgende Beträge festgesetzt, welche ein Fünftel der Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit nicht überschreiten und somit genehmigungsfrei sind:

Sparte	2024	2025	2026	2027
AW	95.400	96.000	95.900	95.800
ввн	331.800	339.800	344.100	351.500
HMD	119.600	122.900	125.800	128.800
Börse	36.200	36.600	36.900	37.300
TW	0	0	0	0
Gesamt	583.000	595.300	602.700	613.400

Bei der Berechnung wurden die Auszahlungen für Material, Personal sowie die sonstigen betrieblichen Auszahlungen berücksichtigt.



### 9. Investitionsprogramm 2024 bis 2027

Gemäß § 20 Abs. 3 SächsEigBVO wird ein separates Investitionsprogramm aufgestellt, welches die einzelnen Investitionsvorhaben der Sparten unter Angabe der diesbezüglichen Ein- und Auszahlungen ausweist. Da sich erhebliche zeitliche Verschiebungen in 2023 ergaben, wurden eine V-Ist-Darstellung eingefügt. Nicht verbrauchte Investitionsmittel sind in den Folgejahren neu veranschlagt.

Investitions- maßnahme	Sparte		2022 Ist EUR	2023 Plan EUR	2023 V-Ist	2024 Plan EUR	2025 Plan EUR	2026 Plan EUR	2027 Plan EUR	Bemerkungen
Ersatzinvestitionen		Auszahlungen	104.783	42.500	109.875	74.000	40.000		40.000	
Technik	BBH	Einzahlungen	47.335	0	0	0	0	0	0	
Erwerb neuer		Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
Standort und Veräußerung alter Standort	BBH	Einzahlungen	0	0	0	0	187.500	0	0	
Ersatzneubau	D====	Auszahlungen	0	70.400	70.400	0	0	0	0	
Fahrstühle	Börse	Einzahlungen	0	0	35.000	0	0	0	0	
Neuanschaffung	D	Auszahlungen	0	35.000	64.441	0	0	0	0	
Fettabscheider	Börse	Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
Erweiterung	D	Auszahlungen	158.781	0	0	0	0	0	0	
Lüftungsanlage Saal	Börse	Einzahlungen	199.025	0	0	0	0	0	0	
Sicherheits-		Auszahlungen	45.000	0	0	0	0	0	0	
beleuchtung	Börse	Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
Umbau Beleuchtung	D.:	Auszahlungen	0	0	0	28.500	0	0	0	
Saal	Börse	Einzahlungen	0	0	0	16.000	0	0	0	
Rückzahlung	414/	Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitaleinlage AZV	AW	Einzahlungen	9.430.644	0	0	0	0	0	0	
Haushebung	AW	Auszahlungen	0	350.000	0	350.000	480.710	0	0	nicht verbrauchte Mittel 2022 und 2023 wurden 2024-2025 neu
Brockwitz	Avv	Einzahlungen	0	245.000	0	245.000	337.678	0	0	
Regenwasser-	AW	Auszahlungen	50.619	6.000.000	23.000	5.977.000	6.000.000	1.838.000	0	nicht verbrauchte Mittel 2021-2023 in
sammler Elbe	Avv	Einzahlungen	0	4.611.984	0	4.824.228	4.611.984	1.412.804	0	2024-2026 neu veranschlagt, reduzierter Fördersatz berücksichtigt
D.D. 0 0	414/	Auszahlungen	285.333	2.072.402	2.072.402	1.150.468	166.178	0	0	nicht verbrauchte Mittel 2022 wurden
B-Plan Grenzstraße	AW	Einzahlungen	253.233	1.839.257	1.839.257	1.021.040	147.483	0	0	2023-2025 neu veranschlagt
B-Plan Grenzstraße	TW	Auszahlungen	40.259	114.267	114.267	63.434	9.163	0	0	nicht verbrauchte Mittel 2022 wurden
D-Fian Grenzstraise	1 V V	Einzahlungen	34.220	97.127	97.127	53.919	7.789	0	0	2023-2025 neu veranschlagt
Coor		Auszahlungen	684.775	8.684.569	2.454.384	7.643.402	6.696.051	1.878.000	40.000	
Gesamt		Einzahlungen	9.964.457	6.793.368	1.971.384	6.160.187	5.292.434	1.412.804	0	

Das Investitionsprogramm ist auch als Anlage 10 nochmals angefügt.



## Einzelpläne

# zur Wirtschaftsplanung

des

"Eigenbetriebes Kommunale Dienste Coswig"

der Großen Kreisstadt Coswig



Anlage 1 Erfolgsplan Abwasser 2024 mit Rückblick auf 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 – 2027

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	AW in EUR					
Menge SW in m³	745.271	780.000	780.000	757.000	757.000	757.000
Menge NSW in m <sup>3</sup>	326.085	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Mengenentgelt SW in EUR/m³	1,20	1,20	1,20	1,10	1,10	1,10
Mengenentgelt NSW in EUR/m³	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
1. Umsatzerlöse	1.206.530	1.244.858	1.244.858	1.141.558	1.047.118	1.047.118
Mengenerlöse SW	894.325	936.000	936.000	832.700	832.700	832.700
Mengenerlöse NSW	179.347	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
Erlöse aus Auflösung von Sonderposten	38.418	38.418	38.418	38.418	38.418	38.418
Erlöse aus Auflösung von Kostenüberdeckung AW Vorjahre	94.440	94.440	94.440	94.440	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	506.302	519.282	523.018	569.015	706.778	706.678
Auflösung von Sonderposten	445.318	445.582	445.318	491.015	628.778	628.778
Zuschuss zur Stärkung der Ertragslage (STEA)	30.900	43.700	47.700	48.000	48.000	47.900
Übrige	30.084	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
GESAMTERLÖSE	1.712.832	1.764.140	1.767.876	1.710.573	1.753.896	1.753.796
3. Materialaufwand	278.569	365.609	357.144	357.992	355.086	352.168
a) Aufwendungen für RHB	4.496	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	274.073	365.609	357.144	357.992	355.086	352.168
davon Entsorgungsentgelt BKU	271.279	362.609	355.644	356.492	353.586	350.668
davon Abwasserabgabe	1.000	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4. Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	3.125.940	751.770	749.659	802.940	981.707	981.388
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	165.317	71.400	120.000	122.400	124.800	127.300
7. Zinserträge	0	60.000	70.000	60.000	50.000	50.000
8. Zinsaufwendungen	139.747	120.000	70.000	67.000	64.000	61.000
GESAMTAUFWENDUNGEN	3.709.573	1.248.779	1.226.803	1.290.332	1.475.593	1.471.856
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.996.741	515.361	541.073	420.241	278.303	281.940
Sonstige Steuern	141	200	200	200	200	200
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-1.996.882	515.161	540.873	420.041	278.103	281.740



# Anlage 2 Erfolgsplan Trinkwasser 2024 mit Vergleich zu den Vorjahren 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 – 2027

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.596	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
davon Auflösung Sonderposten	6.422	6.422	6.422	8.835	8.835	8.835
GESAMTERLÖSE	9.596	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
5. Abschreibungen	9.542	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
6. Sonst. betriebl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	9.542	9.600	9.600	12.382	12.382	12.382
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54	0	0	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	54	0	0	0	0	0



Anlage 3 Erfolgsplan Hausmeisterdienste 2024 mit Vergleich zu den Vorjahren 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 – 2027

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
GESAMTERLÖSE	468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831
3. Materialaufwand	1.273	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
a) Aufwendungen für RHB	197	100	100	100	100	100
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.076	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
4. Personalaufwand	435.827	523.590	566.964	582.661	596.864	611.422
a) Löhne und Gehälter	348.659	416.372	449.571	462.153	473.537	485.206
b) Sozialkosten	81.465	102.618	111.690	114.805	117.624	120.513
c) Berufsgenossenschaft	5.703	4.600	5.703	5.703	5.703	5.703
5. Abschreibungen	3.784	4.500	2.447	1.195	561	561
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.371	27.800	29.500	29.943	30.392	30.848
GESAMTAUFWENDUNGEN	468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0	0	0	0	0	0



Anlage 4 Erfolgsplan Baubetriebshof 2024 mit Vergleich zu den Vorjahren 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 – 2027

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	1.558.151	1.554.700	1.714.875	1.731.412	1.781.842	1.789.971
1.1. Umsatzerlöse mit Stadt	1.285.641	1.269.700	1.414.200	1.414.200	1.456.700	1.456.700
davon Grünanlagen	816.780	688.400	898.500	898.500	925.500	925.500
davon Straßenbau	405.490	500.300	446.000	446.000	459.400	459.400
davon Großer Winterdienst	63.371	81.000	69.700	69.700	71.800	71.800
1.2. Umsatzerlöse mit Dritten	272.509	285.000	300.675	317.212	325.142	333.271
2. Sonstige betriebliche Erträge	29.208	35.276	29.736	29.736	29.736	29.736
davon Auflösung Sonderposten	2.500	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
GESAMTERLÖSE	1.587.358	1.589.976	1.744.611	1.761.148	1.811.578	1.819.707
3. Materialaufw and	271.910	287.000	276.470	281.799	271.895	277.053
a) Aufwendungen für RHB	108.857	107.000	110.000	112.000	114.000	116.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	163.052	180.000	166.470	169.799	157.895	161.053
4. Personalaufw and	929.187	1.036.588	1.127.996	1.159.781	1.188.526	1.217.988
a) Löhne und Gehälter	743.558	825.089	896.094	921.571	944.611	968.226
b) Sozialkosten	175.599	202.999	221.873	228.181	233.886	239.733
c) Berufsgenossenschaft	10.029	8.500	10.029	10.029	10.029	10.029
5. Abschreibungen	58.439	57.047	73.452	72.137	71.204	73.435
6. Sonstige betriebliche Aufw endungen	273.143	230.000	255.000	257.550	260.126	262.727
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufw endungen	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	1.532.679	1.610.635	1.732.918	1.771.268	1.791.751	1.831.203
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	54.680	-20.659	11.693	-10.120	19.827	-11.496
9. Steuern vor Einkommen / Ertrag	0	0	0	0	0	0
10. Sonstige Steuern	3.044	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	51.636	-22.109	10.243	-11.570	18.377	-12.946



Anlage 5 Erfolgsplan Börse 2024 mit Vergleich zu den Vorjahren 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 – 2027

	2022 Ist	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	314.554	296.400	308.400	310.000	311.600	313.300
1.1. Miete Kulturbetriebsgesellschaft	200.400	200.400	200.400	200.400	200.400	200.400
1.2. Nebenkosten Kulturbetriebsgesellschaft	114.154	96.000	108.000	109.600	111.200	112.900
2. Sonstige betriebliche Erträge	32.738	23.476	32.738	32.738	32.738	32.738
davon Auflösung Sonderposten	32.738	23.476	32.738	32.738	32.738	32.738
GESAMTERLÖSE	347.292	319.876	341.138	342.738	344.338	346.038
3. Materialaufwand	152.534	150.000	151.500	153.000	154.500	156.000
a) Aufwendungen für RHB	0	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	152.534	150.000	151.500	153.000	154.500	156.000
4. Personalaufwendungen	6.759	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
5. Abschreibungen	121.684	141.405	139.477	139.195	138.075	137.146
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	19.890	19.400	22.000	22.440	22.889	23.347
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	500	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	300.866	318.905	320.577	322.235	323.064	324.093
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	46.426	971	20.561	20.503	21.274	21.945
9. Steuern v. Einkommen / Ertrag	0	0	0	0	0	0
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	46.426	971	20.561	20.503	21.274	21.945



Wirtschaftsplanung 2024

Anlage 6 Erfolgsplan Gesamt EKDC 2024 mit Vergleich zu den Jahren 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Erfolgsplanung 2025 – 2027

			2022-lst						2023-Pla	an					2024-PI	an		
	Gesamt	AW	BBH	HMD	Börse	TW	Gesamt	AW	BBH	HMD	Börse	TW	Gesamt	AW	BBH	HMD	Börse	TW
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	3.547.491	1.206.530	1.558.151	468.256	314.554	0	3.653.848	1.244.858	1.554.700	557.890	296.400	0	3.869.044	1.244.858	1.714.875	600.911	308.400	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	577.843	506.302	29.208	0	32.738	9.596	587.634	519.282	35.276	0	23.476	9.600	595.092	523.018	29.736	0	32.738	9.600
GESAMTERLÖSE	4.125.334	1.712.832	1.587.358	468.256	347.292	9.596	4.241.482	1.764.140	1.589.976	557.890	319.876	9.600	4.464.136	1.767.876	1.744.611	600.911	341.138	9.600
																	<u> </u>	<u> </u>
Materialaufwand	704.286	278.569	271.910	1.273	152.534	0	804.609	365.609	287.000	2.000	150.000	0	787.114	357.144	276.470	2.000	151.500	0
a) Aufwendungen für RHB	113.550	4.496	108.857	197	0	0	107.100	0	107.000	100	0	0	110.100	0	110.000	100	0	0
b) Aufw. für bez. Leistungen	590.735	274.073	163.052	1.076	152.534	0	697.509	365.609	180.000	1.900	150.000	0	677.014	357.144	166.470	1.900	151.500	0
4. Personalaufwand	1.371.773	0	929.187	435.827	6.759	0	1.567.778	0	1.036.588	523.590	7.600	0	1.702.561	0	1.127.996	566.964	7.600	0
a) Löhne und Gehälter	1.098.976	0	743.558	348.659	6.759	0	1.249.061	0	825.089	416.372	7.600	0	1.353.265	0	896.094	449.571	7.600	0
b) Sozialkosten	272.797	0	185.629	87.168	0	0	318.717	0	211.499	107.218	0	0	349.296	0	231.902	117.393	0	0
5. Abschreibungen	3.319.389	3.125.940	58.439	3.784	121.684	9.542	964.322	751.770	57.047	4.500	141.405	9.600	974.635	749.659	73.452	2.447	139.477	9.600
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	485.722	165.317	273.143	27.371	19.890	0	348.600	71.400	230.000	27.800	19.400	0	426.500	120.000	255.000	29.500	22.000	0
7. Zinserträge	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0	0	0	70.000	70.000	0	0	0	0
8. Zinsaufwendungen	139.747	139.747	0	0	0	0	120.500	120.000	0	0	500	0	70.000	70.000	0	0	0	0
																		ŀ
GESAMTAUFW ENDUNGEN	6.020.916	3.709.573	1.532.679	468.256	300.866	9.542	3.745.809	1.248.779	1.610.635	557.890	318.905	9.600	3.890.810	1.226.803	1.732.918	600.911	320.577	9.600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.895.581	-1.996.741	54.680	0	46.426	54	495.673	515.361	-20.659	0	971	0	573.326	541.073	11.693	0	20.561	0
Sonstige Steuern	3.184	141	3.044	0	0	0	1.650	200	1.450	0	0	0	1.650	200	1.450	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-1.898.766	-1.996.882	51.636	0	46.426	54	494.023	515.161	-22.109	0	971	0	571.676	540.873	10.243	0	20.561	0



### Wirtschaftsplanung 2024

			2025-Pla	an					2026-PI	an					2027-Pla	an		
	Gesamt	AW	BBH	HMD	Börse	TW	Gesamt	AW	BBH	HMD	Börse	TW	Gesamt	AW	BBH	HMD	Börse	TW
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1. Umsatzerlöse	3.798.769	1.141.558	1.731.412	615.799	310.000	0	3.770.377	1.047.118	1.781.842	629.817	311.600	0	3.795.220	1.047.118	1.789.971	644.831	313.300	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	643.871	569.015	29.736	0	32.738	12.382	781.634	706.778	29.736	0	32.738	12.382	781.534	706.678	29.736	0	32.738	12.382
GESAMTERLÖSE	4.442.639	1.710.573	1.761.148	615.799	342.738	12.382	4.552.011	1.753.896	1.811.578	629.817	344.338	12.382	4.576.753	1.753.796	1.819.707	644.831	346.038	12.382
3. Materialaufwand	794.791	357.992	281.799	2.000	153.000	0	783.481	355.086	271.895	2.000	154.500	0	787.221	352.168	277.053	2.000	156.000	0
a) Aufwendungen für RHB	112.100	0	112.000	100	0	0	114.100	0	114.000	100	0	0	116.100	0	116.000	100	0	0
b) Aufw. für bez. Leistungen	682.691	357.992	169.799	1.900	153.000	0	669.381	355.086	157.895	1.900	154.500	0	671.121	352.168	161.053	1.900	156.000	0
4. Personalaufwand	1.750.043	0	1.159.781	582.661	7.600	0	1.792.991	0	1.188.526	596.864	7.600	0	1.837.011	0	1.217.988	611.422	7.600	0
a) Löhne und Gehälter	1.391.324	0	921.571	462.153	7.600	0	1.425.748	0	944.611	473.537	7.600	0	1.461.032	0	968.226	485.206	7.600	0
b) Sozialkosten	358.719	0	238.210	120.508	0	0	367.243	0	243.915	123.327	0	0	375.979	0	249.762	126.216	0	0
5. Abschreibungen	1.027.849	802.940	72.137	1.195	139.195	12.382	1.203.929	981.707	71.204	561	138.075	12.382	1.204.912	981.388	73.435	561	137.146	12.382
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	432.333	122.400	257.550	29.943	22.440	0	438.206	124.800	260.126	30.392	22.889	0	444.221	127.300	262.727	30.848	23.347	0
7. Zinserträge	60.000	60.000	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0	0	0
8. Zinsaufwendungen	67.000	67.000	0	0	0	0	64.000	64.000	0	0	0	0	61.000	61.000	0	0	0	0
GESAMTAUFWENDUNGEN	4.012.015	1.290.332	1.771.268	615.799	322.235	12.382	4.232.607	1.475.593	1.791.751	629.817	323.064	12.382	4.284.365	1.471.856	1.831.203	644.831	324.093	12.382
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	430.624	420.241	-10.120	0	20.503	0	319.404	278.303	19.827	0	21.274	0	292.389	281.940	-11.496	0	21.945	0
Sonstige Steuern	1.650	200	1.450	0	0	0	1.650	200	1.450	0	0	0	1.650	200	1.450	0	0	0
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	428.974	420.041	-11.570	0	20.503	0	317.754	278.103	18.377	0	21.274	0	290.739	281.740	-12.946	0	21.945	0



# Anlage 7 Liquiditätsplan Gesamt EKDC 2024 mit Vergleich zu den Jahren 2022 und 2023 einschließlich mittelfristiger Liquiditätsplanung 2025 – 2027

			lst 2022	Plan 2023	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
Nr.		Bezeichnung	in EUR	in EUR					
1.		Periodenergebnis (Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag einschließlich Ergebnisanteile anderer Gesellschafter)	-1.898.766	494.023	494.023	571.677	428.974	317.754	290.739
2.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.319.389	964.322	964.322	974.635	1.027.849	1.203.929	1.204.912
3.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	56.454	0	0	0	0	0	0
4.	+/-	Sonstige zahlungsunw irksame Aufw endungen/Erträge	-486.977	-516.998	-516.998	-525.996	-574.106	-711.869	-711.869
5.	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sow ie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	195.891	0	0	0	0	0	0
6.	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-90.111	-94.440	-94.440	-94.440	-94.440	0	0
7.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
8.	+/-	Zinsaufw endungen/Zinserträge	139.747	60.500	60.500	0	7.000	14.000	11.000
9.	-	Sonstige Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0	0
10.	+/-	Aufw endungen/Erträge aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
11.	+/-	Ertragsteueraufw and/-ertrag	0	0	0	0	0	0	0
12.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
13.	_	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
14.	-/+	Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15.	=	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 14)	1.235.627	907.407	907.407	925.876	795.277	823.814	794.782
16.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
17.	-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0	187.500	0	0
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-517.183	-8.684.570	-2.454.384	-7.643.402	-6.696.051	-1.878.000	-40.000
20.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	9.430.644	0	0	0	0	0	0
21.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
22.	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0
23.	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	0	0
24.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
25.	ı	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
26.	+	Erhaltene Zinsen	0	60.000	60.000	70.000	60.000	50.000	50.000
27.	+	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0	0
28.	=	Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe aus 16 bis 27)	8.913.461	-8.624.570	-2.394.384	-7.573.402	-6.448.551	-1.828.000	10.000



## Wirtschaftsplanung 2024

			lst 2022	Plan 2023	V-lst 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
Nr.		Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR				
29.	+	Einzahl. aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0
30.	-	Auszahl. aus EK-Herabsetzungen an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
31.	+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Krediten	-2.336.734	-733.960	-2.728.778	-587.960	-587.960	-587.960	-587.960
33.	+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuw endungen	23.821	6.793.368	1.971.384	6.160.187	5.104.934	1.412.804	0
34.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
35.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0	0
36.	-	Gezahlte Zinsen	-139.747	-120.500	-120.500	-70.000	-67.000	-64.000	-61.000
37.	-	Gezahlte Dividenden an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
38.	=	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus 29 bis 37)	-2.452.659	5.938.908	-877.894	5.502.227	4.449.974	760.844	-648.960
39.		Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 15, 28, 38)	7.696.429	-1.778.254	-2.364.871	-1.145.299	-1.203.300	-243.341	155.822
40.	+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	833.732	8.530.161	8.530.161	6.165.290	5.019.991	3.816.691	3.573.350
41.	=	Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 39 bis 40)	8.530.161	6.751.907	6.165.290	5.019.991	3.816.691	3.573.350	3.729.172



## Anlage 8 Stellenplan Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig Gesamt

	1	Zahl der Ste	e iie ii			1	1	Zahl der tatsächl.	
ariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe	insqesamt	mit Zulage	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterunger
leschäftigte in EG	15								
	14								
	13								
	12								
	11								
	10	1,00					1,00	1,00	
	9a	1,00					1,00	1,00	
	8	2,97					2,97	2,97	
	7	2,50					0,00	0,00	
	6	2,00					0,00	0,00	
	5	10,94					14,44	14,15	
	4	6,91					7,91	7,88	
	3								
	2	0,77					0,77	0,77	
nsgesamt:		28,09					28,09	27,77	
	•	•	•	•	•	•	•	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Beschäftigte									
insgesamt		28,09					28,09	27,77	

Erläuterung zu Abweichungen Zehl der Stellen 2023 und tatsächliche Stellen am 30.06.2023: Individuelle befristete Teilzeifvereinbarung

Erläuterung zu Veränderungen von 2023 zu 2024:

2.5 VZÄ Höhergruppierung von der EG 5 in die EG 7 - Die Eingruppierung wurde überprüft und war aufgrund der geänderten Rechtsprechung anzupassen.

 $2\,\,\forall Z\ddot{A}\,H\ddot{o}herqruppierunq\,von\,\,der\,EG\,\,5\,\,bzw.\,EG\,\,4\,\,in\,\,die\,\,EG\,\,6\,\,-\,\ddot{U}bernahme\,von\,\,h\ddot{o}heren\,\,Funktionen\,\,nach\,\,vorheriqer\,\,Weiterqualifizierunq.$ 

## Stellenplan Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig - Baubetriebshof

		Zahl der S	te lle n						
tariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe	insqesamt	mit Zulaqe	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
Beschäftigte in EG	15								
	14								
	13								
	12								
	11								
	10	1,00					1,00	1,00	
	9								
	8	2,97					2,97	2,97	
	7								
	6	2,00					0,00	0,00	
1	5	4,94					5,94	5,94	
	4	6,91					7,91	7,88	
	3								
	2	0,77					0,77	0,77	
Insgesamt:		18,59					18,59	18,56	
Beschäftigte	1	1	1		1	l			<del></del>
insgesamt		18,59					18,59	18,56	



# Stellenplan Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig - Hausmeisterdienste

		Zahl der S	tellen						
tariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe	insqesamt	mit Zulaqe	ausgesondert	Sonderschlüssel	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
Beschäftigte in EG	15								
	14								
	13								
	12								
	11								
	10								
	9a	1,00					1,00	1,00	
	8								
	7	2,50					0,00	0,00	
	6								
	5	6,00					8,50	8,21	
	4								
	3								
	2								
	1								
Insgesamt:		9,50					9,50	9,21	
Beschäftigte insgesamt		9,50					9,50	9,21	



# Anlage 9 Darstellung der Finanzbeziehungen zwischen EKDC und der Großen Kreisstadt Coswig

### 1. Sparte AW

Die Sparte AW erhält einen jährlichen Zuschuss zur Stärkung der Ertragskraft (STEA).

2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
30.900	43.700	47.700	48.000	48.000	47.900

Für Neuinvestitionen in Abwasseranlagen mit Straßenentwässerung ist es gesetzlich vorgeschrieben, einen investiven Straßenentwässerungsanteil (STEA investiv) durch den Straßenbaulastträger zu leisten.

2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10.700	575.387	485.994	516.975	141.732	0

### 2. Sparte Hausmeisterdienste

Die Aufwendungen der Sparte Hausmeisterdienste werden durch die Stadt Coswig erstattet.

2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
468.256	557.890	600.911	615.799	629.817	644.831

### 3. Sparte Baubetriebshof

Die Stadt erstattet dem Baubetriebshof Aufwendungen für laufende Unterhaltungstätigkeit.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grünanlagen	816.780	688.400	898.500	898.500	925.500	925.500
Straßenbau	405.490	500.300	446.000	446.000	459.400	459.400
Winterdienst	63.371	81.000	69.700	69.700	71.800	71.800



# Anlage 10 Investitionsprogramm 2024 bis 2027

Investitions- maßnahme	Sparte		2022 Ist EUR	2023 Plan EUR	2023 V-Ist	2024 Plan EUR	2025 Plan EUR	2026 Plan EUR	2027 Plan EUR
Ersatzinvestitionen	BBH	Auszahlungen	104.783	42.500	109.875	74.000	40.000	40.000	40.000
Technik	ВВП	Einzahlungen	47.335	0	0	0	0	0	0
Erwerb neuer Standort und		Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Veräußerung alter Standort	BBH	Einzahlungen	0	0	0	0	187.500	0	0
Ersatzneubau	Börse	Auszahlungen	0	70.400	70.400	0	0	0	0
Fahrstühle	Doise	Einzahlungen	0	0	35.000	0	0	0	0
Neuanschaffung	Börse	Auszahlungen	0	35.000	64.441	0	0	0	0
Fettabscheider	Doise	Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Erweiterung	Börse	Auszahlungen	158.781	0	0	0	0	0	0
Lüftungsanlage Saal	boise	Einzahlungen	199.025	0	0	0	0	0	0
Sicherheits-		Auszahlungen	45.000	0	0	0	0	0	0
beleuchtung	Börse	Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Umbau Beleuchtung	D::	Auszahlungen	0	0	0	28.500	0	0	0
Saal	Börse	Einzahlungen	0	0	0	16.000	0	0	0
Rückzahlung	A1A/	Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaleinlage AZV	AW	Einzahlungen	9.430.644	0	0	0	0	0	0
Haushebung	AW	Auszahlungen	0	350.000	0	350.000	480.710	0	0
Brockwitz	Avv	Einzahlungen	0	245.000	0	245.000	337.678	0	0
Regenwasser-	AW	Auszahlungen	50.619	6.000.000	23.000	5.977.000	6.000.000	1.838.000	0
sammler Elbe	AVV	Einzahlungen	0	4.611.984	0	4.824.228	4.611.984	1.412.804	0
D. D	010/	Auszahlungen	285.333	2.072.402	2.072.402	1.150.468	166.178	0	0
B-Plan Grenzstraße	AW	Einzahlungen	253.233	1.839.257	1.839.257	1.021.040	147.483	0	0
B Blon Crawature	TW	Auszahlungen	40.259	114.267	114.267	63.434	9.163	0	0
B-Plan Grenzstraße	IVV	Einzahlungen	34.220	97.127	97.127	53.919	7.789	0	0
Constitut		Auszahlungen	684.775	8.684.569	2.454.384	7.643.402	6.696.051	1.878.000	40.000
Gesamt		Einzahlungen	9.964.457	6.793.368	1.971.384	6.160.187	5.292.434	1.412.804	0



# Beteiligungstabelle der Stadt Coswig:

Unternehmen	Haftungska	pital per 3	1.12.2022	Berichterstattungs- pflicht
	Gesamt	Anteil de	r Stadt	nach § 1 Abs. 3 Nr. 8 SächsKomHVO
	in EUR	in % in EUR		
1. Eigenbetriebe				
Eigenbetrieb Kommunale Dienste Coswig	51.565	100,00	51.565	nein
2. Eigengesellschaften				
Beteiligungs- und Verwaltungsgesellschaft Coswig mbH	26.000	100,00	26.000	ja
JuCo Soziale Arbeit gGmbH	25.000	100,00	25.000	ja
3. Beteiligungen				
Kulturbetriebsgesellschaft "Meißner Land" mbH	28.500	90,00	25.650	ja
WBV Wohnbau- und Verwaltungs- GmbH Coswig	520.000	49,00	254.800	ja
Wasser Abwasser Betriebsgesellschaft Coswig mbH (WAB)	25.000	6,00	1.500	nein
Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH	38.000	4,21	1.600	nein
Technische Werke Coswig GmbH	2.600.000	0,00	0	nein
WVS Wohnverwaltung und Service GmbH Coswig	50.000	0,00	0	nein
Stadtwerke Elbtal GmbH Radebeul	6.785.000	0,00	o	nein
Elbtal- Beteiligungsgesellschaft mbH Radebeul	153.450	0,00	0	nein
Grundstücksverwaltungs- gesellschaft Karrasschule Coswig (GbR)	1.283.123	0,00	0	nein
Wasser Abwasser Betriebsgesellschaft Radebeul+Coswig mbH	25.000	0,00	0	nein
4. Beteiligungen an Zweckve	rbänden			
Wasserverband "Brockwitz- Rödern", Coswig	9.554 TEUR Basiskapital	16,72		nein
Abwasserzweckverband "Gemeinschaftskläranlage Meißen", Diera-Zehren	3.469 TEUR Basiskapital	30,99		nein

# Anlage

# Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, an denen die Stadt mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist

	<u>Seite</u>	
Beteiligungs- und Verwaltungsgesellschaft Coswig mbH	4	
JuCo Soziale Arbeit gGmbH Coswig	6	
WBV Wohnbau- und Verwaltungs-GmbH Coswig	8	
Kulturbetriebsgesellschaft "Meißner Land" mbH	10	

# Beteiligungs- und Verwaltungs- GmbH Coswig



Erfolgsplan /GuV	lst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			TE	UR		
Umsatzerlöse	48	45	45	45	46	46
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
andere aktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	1	40	36	36	0	0
Gesamtleistung	49	85	81	81	46	46
Materialaufwand	42	41	42	45	45	45
Personalaufwand	101	65	81	83	85	87
Abschreibungen	1	1	1	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	16	53	47	48	15	15
Zwischenergebnis	160	160	171	176	145	147
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	180	-99	631	561	494	517
Erträge aus Beteiligungen	204	102	121	242	242	242
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	3	54	31	41	41
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-69	-66	-64	-62	-61	-59
Finanzergebnis	315	-60	742	772	716	741
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-2	0	-146	-133	-115	-122
Ergebnis nach Steuern	202	-135	506	544	502	518
sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Ergebnis ohne Ergebnisabführung	202	-135	506	544	502	518
Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	202	-135	506	544	502	518

Finanzplan	lst	Plan/V-lst	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			TE	UR		
Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	819	37	-723	-855	-145	-243
Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	184	-196	806	834	777	799
Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	-220	-216	-214	-213	-211	-210
Zahlungswirksame Veränderung des						
Finanzmittelbestandes	783	-375	-131	-234	422	346
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.675	2.543	2.071	1.940	1.706	2.128
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.458	2.168	1.940	1.706	2.128	2.474

Personal	lst	Plan/V-Ist	Plan
	2022	2023	2024
Personal im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	1	1	1

## Erfolgsplan 2024

Der Erfolgsplan stellt den allgemeinen Geschäftsbetrieb der BVG im laufenden Jahr mit allen aktuell kalkulierbaren Erträgen und Aufwendungen dar.

Das positive Jahresergebnis ist ertragsseitig vor allem geprägt durch den Gewinnabführungsertrag von der Technischen Werke Coswig GmbH (TWC) in Höhe von 631 TEUR und dem Beteiligungsertrag aus der WBV GmbH Coswig mit 121 TEUR.

Für das seit Mai 2017 mit der Großen Kreisstadt Coswig bestehende WAB-Kaufpreisdarlehen in Höhe von 7.600 TEUR wurde im Finanzplan 2024 wiederum eine planmäßige Tilgung in Höhe von 150 TEUR aufgenommen. Außerdem sind im Geschäftsjahr 2024 Stundungszinsen für dieses städtische Darlehen im Umfang von rund 64 TEUR zu zahlen.

### Finanz-/Liquiditätsplan 2024

Der Finanzplan 2024 sieht Einnahmen in Höhe von 287 TEUR sowie Ausgaben von 419 TEUR vor. Daraus ergibt sich zusammen mit dem vorhandenen Anfangsbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 2.071 TEUR ein Liquiditätsüberschuss von rund 1.940 TEUR.

Der Finanzplan dieses Geschäftsjahres ist einnahmenseitig vor allem geprägt durch die zeitversetzte Ergebnisabführung der Technischen Werke (30 TEUR) aus deren Geschäftsjahr 2022/2023 sowie einem Beteiligungsertrag der WBV in Höhe von 121 TEUR.

Verwendungsseitig ist die jährliche planmäßige Tilgungsrate für das WAB-Darlehen mit 150 TEUR weiterhin die wichtigste Ausgabeposition in diesem Finanzplan.

Daneben sind Betriebsausgaben (316 TEUR) geplant. Aus Erstattungen aus Ertragssteuern für das Vorjahr 2022 sind insgesamt 110 TEUR zu erwarten.

### Mittelfristige Erfolgs- und Finanzplanung bis 2028

Die mittelfristige Erfolgs- und Finanzplanung der BVG weist in 2024 ein positives Jahresergebnis aus. Die Liquidität bleibt mit einem Liquiditätsüberschuss von voraussichtlich 1.940 TEUR weiterhin stabil.

In den Folgejahren bis 2028 weist der Erfolgs- und Finanzplan bzw. deren Kapitalflussrechnung jährlich ein positives Jahresergebnis bzw. einen ausgeglichenen Finanzplan mit Liquiditätsüberschüssen von 1.706 TEUR bis 3.537 TEUR aus. Im Jahr 2025 ist eine Darlehensgewährung an die WBV GmbH in Höhe von 700 TEUR geplant.

Erfahrungsgemäß müssen aber in den Folgejahren Plananpassungen bzw. -korrekturen in allen Planteilen entsprechend der konkreten Entwicklungen in der Stadt, den Tochterunternehmen und der BVG selbst vorgenommen werden.

## JuCo soziale Arbeit gGmbH



Erfolgsplan /GuV	lst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		TEUR						
Umsatzerlöse	6.615	6.894	7.477	7.577	7.744	7.819		
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0		
andere aktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0		
sonstige betriebliche Erträge	396	44	56	58	63	63		
Gesamtleistung	7.011	6.938	7.533	7.635	7.807	7.882		
Materialaufwand	70	58	63	65	67	67		
Personalaufwand	5.590	5.839	6.244	6.432	6.624	6.822		
Abschreibungen	128	96	108	101	101	101		
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.184	908	1.081	1.001	979	856		
Zwischenergebnis	6.972	6.901	7.496	7.599	7.771	7.846		
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0		
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0		
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0		
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13	-6	-5	-5	-4	-4		
Finanzergebnis	-13	-6	-5	-5	-4	-4		
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0		
Ergebnis nach Steuern	26	31	32	31	32	32		
sonstige Steuern	-1	0	0	0	0	0		
Ergebnis ohne Ergebnisabführung	25	31	32	31	32	32		
Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0		
Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0		
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	25	31	32	31	32	32		
Einstellung in die Gewinnrücklage	-110	-31	-32	-31	-32	-32		
Entnahme aus Gewinnrücklage	85	0	0	0	0	0		
Bilanzgewinn	0	0	0	0	0	0		

Finanzplan	lst	Plan/V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			TE	UR		
Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	237	107	120	113	113	105
Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-518	-24	-106	-41	-6	-6
Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	377	-31	-32	-32	-32	-32
Zahlungswirksame Veränderung des						
Finanzmittelbestandes	96	52	-18	40	75	67
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	702	798	850	832	872	947
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	798	850	832	872	947	1.014

Personal	lst	Plan/V-Ist	Plan
	2022	2023	2024
Personal im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	137	103	101

## Mittelfristige Entwicklung

Das Geschäftsvolumen beträgt in diesem Jahr ca. 7.533 TEUR. Getragen wird dies durch die Geschäftsbereiche Kindertageseinrichtungen, Kinder-, Jugend-, Familien- und Sozialarbeit, Schulnahe Projekte und Gemeinwesenarbeit. Im Geschäftsjahr wird ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet. Der ausgewiesene Überschuss wird zur Darlehenstilgung für die Objekte "Hauptstraße 17" und "White House" verwandt.

Es gilt, die bestehenden Geschäftsfelder im Bestand zu sichern. Nicht abzusehen sind weitere Kostensteigerungen bspw. für Energie aber auch Lohnkosten. Mögliche Änderungen des Nutzungsverhaltens (späterer Beginn und kürzere Zeiten) bei der Kitabetreuung waren in der Vergangenheit in wirtschaftlich schwierigeren Zeiten zu verzeichnen. Fehlende Förderstrategien auf den verschiedenen Ebenen lassen ebenso die Entwicklung schwer abschätzen.

### **Kindertageseinrichtungen**

Die Kindertageseinrichtungen bilden wie in den Vorjahren das größte Umsatzvolumen. Das sehr große Kitaplatzangebot in der Stadt Coswig bedingt eine noch geringere Auslastung der Einrichtungen. Infolgedessen verschlechtert sich die Platzkostenrelation. Die Einrichtungen betreuen voraussichtlich im Jahresdurchschnitt ca. 690 Kinder (VJ 700 Plan). Wichtig ist die kontinuierliche Prüfung der Auslastung der Einrichtungen im Soll/Ist-Vergleich, um insbesondere den Personaleinsatz laufend dem tatsächlichen Bedarf anzupassen.

Im Jahr 2023 wurden die Einrichtungen "Taubenhaus", "Knirpsenland", "Kleine Förster" und "Löwenzahn" mit je einer 0,5 VzÄ im Bundesförderprogramm "Sprachkita – Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist" bis zum 30.06. gefördert. Die Verhandlung zur Kostensatzvereinbarung für die Ganztagsbetreuung an der Sprachheilschule mit dem Kommunalen Sozialverband Sachsen laufen derzeit noch.

### **Schulnahe Projekte**

An 9 Schulen können Projekte der Schulsozialarbeit durch uns umgesetzt werden. Die notwendige Erweiterung der Standorte ist derzeit nicht zu erwarten, obwohl auch weitere Förder-, Grundschulen und Gymnasien dringenden Bedarf nachgewiesen und angemeldet haben. Derzeit ist der Einsatz von "Inklusionsassistenten" für die OS Radebeul-Kötzschenbroda, die Pestalozzi-Oberschule Meißen, das FZ "Peter Rosegger" in Coswig sowie die OS Weinböhla gesichert. Hier besteht eine 100%-ige Förderung seitens des ESF und die Durchführung ist hier bis 07.2025 zugesagt.

## Kinder-, Jugend-, Familien-, Sozialarbeit

Der derzeitige Bestand der auf Dauer zuwendungsabhängigen Einrichtungen und Dienste soll im Wesentlichen durch Zuwendungsverträge mit dem Landkreis Meißen und den Kommunen bis 2026 mit der Option bis 2027 gesichert werden.

### **Personalentwicklung**

Im Bereich der Kindertageseinrichtungen bleibt die Zahl der tätigen Fachkräfte zum Vorjahr gleich. Grund ist das im sächsischen Kita-Gesetz verankerte vorzuhaltende zusätzliche Personal, wodurch bisher zusätzlich tätige Fachkräfte (Bspw. Sprachfachkräfte) in die Regelfinanzierung übergehen. Die Personalkosten pro VzÄ werden weiterhin steigen. Die für den TVÖD ausgehandelten Ergebnisse aus 2023 werden in auf die Gesellschaft angepasster Form schrittweise zum Jahresbeginn eingeführt. Die Mitarbeiteranzahl (inkl. BFD) beträgt durchschnittl. 125 Personen (VJ 126) in 102,25 VzÄ (VJ 102,85).

## WBV Wohnbau- und Verwaltungs-GmbH Coswig



Erfolgsplan /GuV	lst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			TE	UR		
Umsatzerlöse	11.425	11.875	11.642	12.409	13.516	13.229
Bestandsveränderungen	598	-605	331	286	144	235
andere aktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	380	147	288	313	340	340
Gesamtleistung	12.403	11.417	12.261	13.008	14.000	13.804
Materialaufwand	6.877	7.322	8.415	7.428	7.558	7.621
Personalaufwand	695	843	928	934	994	1.086
Abschreibungen	2.065	2.132	2.263	3.145	2.390	2.367
sonstige betriebliche Aufwendungen	734	746	953	941	848	847
Zwischenergebnis	10.371	11.043	12.559	12.448	11.790	11.921
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	521	643	700	703	697	682
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-753	-626	-791	-952	-975	-957
Finanzergebnis	-200	17	-91	-249	-278	-275
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-22	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	1.810	391	-389	311	1.932	1.608
sonstige Steuern	-1	0	-1	-1	-1	-1
Ergebnis ohne Ergebnisabführung	1.809	391	-390	310	1.931	1.607
Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0
Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	1.809	391	-390	310	1.931	1.607

Finanzplan	lst	Plan/V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
			TE	UR		
Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	4.024	2.105	1.881	3.683	3.757	4.012
Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-2.045	-5.230	-5.110	-4.563	-1.609	-2.392
Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	-2.481	2.420	3.153	1.989	-231	-2.021
Zahlungswirksame Veränderung des						
Finanzmittelbestandes	-502	-705	-76	1.109	1.917	-401
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.131	2.629	1.833	1.757	2.866	4.783
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.629	1.924	1.757	2.866	4.783	4.382

Personal	lst	Plan/V-Ist	Plan
	2022	2023	2024
Personal im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	16	11	12

### Erläuterungen zur aktualisierten Wirtschaftsplanung 2024-2028

Die Wirtschaftsplanung 2024-2028 wurde ausgehend vom erwarteten Jahresergebnis 2023, dem Stand der Aufgabenerfüllung 2023 sowie der Einschätzung der Investitionserfordernisse erstellt. Die Aufnahme von Coswig in das WEP-Förderprogramm (SEKO III) für den Spitzgrund führt zu neuer Schwerpunktsetzung und Zwischenfinanzierungsbedarf für die Überbrückung erst später bereitstehender Fördermittel. In Abstimmung mit der Stadt Coswig können Zwischenfinanzierungsmittel im Stadtkonzern akquiriert werden.

#### Erfolgsplan 2024

Die Umsatzerlöse sinken im Vergleich zum Vorjahr geplant um ca. 368 TEUR auf ca. 11.642 TEUR. Während die Nettomieten durch durchgeführte Mietanpassungen bei über 700 Mietparteien, die anfangende Neuvermietung der Lindenauer Str. 31/33 ab Mitte 2024 und die sukzessive Neuvermietung sanierter Wohnungen zu ca. 552 TEUR ggü. 2023 höheren Mieten führen, sinken die Umsatzerlöse aus abgerechneten Betriebskosten um etwa 1.000 TEUR.

Umsatzerlöse aus Verkauf von bebauten Grundstücken wurden in Höhe von etwa 64 TEUR für den auf die WBV entfallenden Anteil beim Paketverkauf WEG Robert-Blum-Str. 14-28 geplant. Zudem sollen weitere, strategisch nicht bedeutsame ETW zum geschätzten Preis von 735 TEUR zusätzlich in 2026 veräußert werden.

Die Erträge aus Beteiligungen an der Elbtal-Beteiligungsgesellschaft mbH Radebeul steigen prognostiziert auf etwa 703 TEUR in 2024. Der Gesellschafter möchte den teilweisen Verzicht auf die Ausschüttung aus dem Beteiligungsertrag in Höhe von 200 TEUR in den Jahren 2023 und 2024 für u.a. den Bau von Photovoltaikanlagen auf dem Bauvorhaben Lindenauer Str. 31/33 sowie Investitionen in den "Vergessenen Garten" der Villa Teresa Kötitzer Straße verwendet wissen.

Nach Jahren mit einem sehr hohen Jahresergebnis wird das Jahresergebnis nach Steuern geplant bei etwa 390 TEUR in 2024 liegen. Dies liegt vor allem an den ausschließlich aufwandswirksamen Leerwohnungspaketsanierungen mit B&O, die das GuV-Ergebnis belasten.

#### Finanzplan 2024

Einnahmen von ca. 19.334 TEUR sollen Ausgaben von ca. 19.410 TEUR gegenüberstehen (-76 TEUR). Die Einnahmen aus Umsatzerlösen aus der Hausbewirtschaftung werden etwa 12.011 TEUR betragen. Verkaufserlöse von 64 TEUR sollen geplant in 2024 generiert werden. Der Beteiligungsertrag steigt geplant von ca. 643 TEUR auf 700 TEUR in 2024. Zudem wird die WVS ein Zwischenfinanzierungsdarlehen an die WBV in Höhe von 500 TEUR ab Februar 2024 geben. Im März 2025 wurde die Aufnahme einer Zwischenfinanzierung über die BVG mit einer Laufzeit von bis zu 3 Jahren in Höhe von 700 TEUR geplant. Zusätzlich ist die Aufnahme eines Zwischenfinanzierungsdarlehens in Höhe von 750 TEUR bei der Stadt Coswig für die Zeit von 07/2024 bis 07/2026 geplant.

Die geplanten Großinvestitionen in den Bestand/Neubau in 2024 betreffen vor allem die Fortführung der Kernsanierung Lindenauer Str. 31/33, den Neubau des Parkhauses im Spitzgrund sowie die Vorplanung für die Kernsanierung mit Aufzugseinbau für die Moritzburger Str. 75 a-d und 77 a-d. Im Zeitraum 2024-2028 sind Baukostenzuschüsse gemäß SEKO III in Höhe von bis zu 6.789 TEUR eingeplant. Unter diesen beispielhaft aufgeführten Prämissen wird sich der Bestand an flüssigen Mitteln zum Jahresende 2024 in einer Größenordnung von etwa 1.756 TEUR bewegen. Unterjährig besteht hier eine hohe Volatilität durch am Verbrauch angelehnte, nachträgliche monatliche Zahlungen der Fernwärme an die TWC. Zusätzlich besteht Unsicherheit, wann die Rechnungen für erbrachte Bauleistungen 2024 durch die Firmen gestellt werden.

## Kulturbetriebsgesellschaft "Meißner Land" mbH



Erfolgsplan /GuV	lst	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		TEUR						
Umsatzerlöse	1.183	1.142	1.207	1.250	1.250	1.300		
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0		
andere aktive Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0		
sonstige betriebliche Erträge	579	425	421	430	440	440		
Gesamtleistung	1.762	1.567	1.628	1.680	1.690	1.740		
Materialaufwand	626	522	519	525	540	570		
Personalaufwand	965	1.002	1.050	1.110	1.110	1.120		
Abschreibungen	46	32	72	65	55	50		
sonstige betriebliche Aufwendungen	910	751	782	780	785	800		
Zwischenergebnis	2.547	2.307	2.423	2.480	2.490	2.540		
Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0		
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0		
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0		
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15	0	0	0	0	0		
Finanzergebnis	-15	0	0	0	0	0		
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0		
Ergebnis nach Steuern	-800	-740	-795	-800	-800	-800		
sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0		
Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-800	-740	-795	-800	-800	-800		
Gewinnabführung	0	0	0	0	0	0		
Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0		
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-800	-740	-795	-800	-800	-800		
Verlustvortrag	2	2	2	2	2	2		
Entnahme aus Kapitalrücklage	800	740	795	800	800	800		
Bilanzgewinn	2	2	2	2	2	2		

Finanzplan	lst	Plan/V-lst	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	TEUR					
Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-676	-716	-728	-735	-745	-750
Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-240	-25	-60	-40	-40	-40
Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	875	700	800	810	810	810
Zahlungswirksame Veränderung des						
Finanzmittelbestandes	-41	-41	12	35	25	20
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	84	43	2	14	49	74
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	43	2	14	49	74	94

Personal	lst	Plan/V-lst	Plan	
	2022	2023	2024	
Personal im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	23	21	22	

### Erläuterung zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan (die Planung beruht auf den Zahlen des Jahresabschlusses 2022 und der Ergebnisse bis Oktober 2023) enthält neben der üblichen Gliederung in Umsatzerlöse, sonstige Erträge, Materialaufwand, Personalaufwand, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen auch Einzelspartenrechnungen für den Kernbetrieb im Stammhaus Börse und in der Villa Teresa, für die Gastronomie, für das Museum und für die Stadtbibliothek.

Die Eigeneinnahmen der Gesellschaft kommen aus Veranstaltungseinnahmen (Börse & Villa), Eintrittsgeldern (Museum), Jahresgebühren (Bibliothek), sowie der Weitervermietung der Räumlichkeiten (inkl. Hotelzimmer) an Dritte und aus den Erlösen des Gastronomiebetriebes. Spenden werden hauptsächlich von Firmen, zunehmend aber auch von Privatpersonen für die Arbeit der Gesellschaft eingenommen und sind genau wie das Sponsoring unter betrieblichen Erträgen zu finden.

Der Materialaufwand untergliedert sich in Gagen für Künstler und Ensembles, in Nebenkosten der Veranstaltungstätigkeit, in Wareneinsatz der Gastronomie-Sparte und in die Medienanschaffung für Bibliothek und Museum.

Beim Personal erfolgt die Untergliederung in Lohn und Gehalt für die Festangestellten und in die Löhne für die Pauschalkräfte (Aushilfen).

Bei den sonstigen Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um die Mietzahlungen (an EKDC, Stadt Coswig und WBV Coswig) sowie die Mietnebenkosten (in Form von Umlage an den Vermieter oder direkt an die jeweiligen Versorger). Weitere wesentliche Positionen betreffen Versicherungen, Buchführung und Jahresabschluss, Dienstleistungen von Dritten (Fremdarbeiten) sowie Werbung und Öffentlichkeitsarbeit.

## Erläuterung zum Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan werden Mittelzu- und Mittelabfluss jeweils aus der laufenden Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit dargestellt.

### Erläuterung zum Stellenplan

Zum 1. Januar 2024 verfügt die Gesellschaft über 22,4 Teil- und Vollzeitstellen (1 Geschäftsführer, 23 Beschäftigte und 2 Azubis). Die Verteilung der Stellen in Vollzeitäquivalente und Sparten ist im Stellenplan dargestellt.

### Erläuterung zur Erfolgsplanübersicht

In der Erfolgsplanübersicht werden die Hauptgruppen des Erfolgsplanes in ihrer Entwicklung bis 2027 dargestellt.