Haushaltssatzung der Gemeinde St. Egidien
für das Haushaltsjahr 2024

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

§ 1

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

im Ergebnishaushalt mit dem	
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	10.760.350 €
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	10.826.300 €
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-65.950 €
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	24.000 €
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	24.000 €
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0 €
- Gesamtergebnis auf	-65.950 €
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 €
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0 €
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	330.150 €
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 €
- veranschlagten Gesamtergebnis auf	264.200 €
im Finanzhaushalt mit dem	
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	10.533.900 €
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	10.909.000 €
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-375.100 €
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	597.850 €
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.039.900 €
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.442.050 €
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.817.150 €
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 €
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	120.000 €
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-120.000 €
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-1.937.150 €

festgesetzt.

§ 2

(1) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0 €
festgesetzt.

(2) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird für den Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St. Egidien auf 0 €
festgesetzt.

§ 3

(1) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf 2.793.300 €
festgesetzt.

(2) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird für den Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St. Egidien auf 0 €
festgesetzt.

§ 4

(1) Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf 2.181.800 €
festgesetzt.

(2) Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird für den Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St. Egidien auf 100.000 €
festgesetzt.

§ 5

Die Hebesätze werden wie folgt festgesetzt:

1. für die Grundsteuer

   a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 270 v.H.

   b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 v.H.

2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge. 390 v.H.

St. Egidien, den

Uwe Redlich
Bürgermeister

Vorbericht
zum Haushaltsplan 2024

Überblick über den Stand und
die geplante
Entwicklung der Haushaltswirtschaft
der Gemeinde St. Egidien

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines
1.1 Haushaltsplanentwurf 2024
1.2 Aufbau des Haushaltsplanes
1.2.1 Grundlagen zum Haushaltsplan der Gemeinde St. Egidien
1.2.2 Budgetierung
1.2.3 Die Produkte der Gemeinde St. Egidien
1.3 Finanzielle Rahmenbedingungen
1.3.1 Auswirkungen des FAG und weitere wichtige Ein- und Auszahlungen
1.3.2 Ausgangsdaten
1.3.2.1 Ausgangsdaten für den Ergebnishaushalt
1.3.2.2 Ausgangsdaten für den Finanzhaushalt
2 Der Gesamthaushalt
2.1 Der Gesamtergebnishaushalt
2.1.1 Erträge
2.1.1.1 Erträge aus Steuern
2.1.1.2 Weitere Erträge
2.1.2 Aufwendungen
2.2 Der Gesamtfinanzhaushalt
3 Investitionsmaßnahmen 2024 und mittelfristig
4 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus Umlagen und Formen der kommunalen Zusammenarbeit
4.1 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus Formen kommunaler Zusammenarbeit
4.2 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus unmittelbaren Beteiligungen und Zweckverbänden
4.3 Mittelbare Beteiligungen und Zweckverbände
5 Entwicklung der Verbindlichkeiten
6 Kassenlage im Vorjahr
7 Bevölkerungsbewegung (Geburten/Sterbefälle, Zuzüge, Fortzüge)
8 Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Produktplan der Gemeinde St. Egidien mit Budgets
Tabelle 2: Auswirkungen des FAG
Tabelle 3: Gesamtergebnishaushalt
Tabelle 4: Erträge aus Steuern im Vorjahresvergleich
Tabelle 5: Transferaufwendungen
Tabelle 6: Finanzhaushalt mittelfristig
Tabelle 7: Mittelfristige Investitionsplanung
Tabelle 8: Mittelfristiger Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit
Tabelle 9: Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus Formen kommunaler Zusammenarbeit
Tabelle 10: Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus unmittelbaren Beteiligungen und Zweckverbände
Tabelle 11: Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus mittelbaren Beteiligungen
Tabelle 12: Entwicklung der Verbindlichkeiten
Tabelle 13: Darstellung der Kassenlage des Vorjahres
Tabelle 14: Berechnung des Kassenkredits 2024
Tabelle 15: Fortschreibung der Bevölkerung der Gemeinde St. Egidien vom 01.01. bis 31.12.

A	Auszahlungen
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
E	Einzahlungen

NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
SächsKomKBVO	Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung
SächsGemO	Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen
SächsKomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung
VwV KomHSys	Verwaltungsvorschrift kommunale Haushaltssystematik
VwV KomHWi	Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft
ZV GGe	Zweckverband Gewebegebiete „Am Auersberg/Achat“

1 Allgemeines

Die gesetzlichen Bestimmungen für das Haushalts- und Rechnungswesen finden sich im Wesentlichen in der
- Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO)
- Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO)
- Kommunalen Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO)
- VwV kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys).

Im § 72 SächsGemO wird bestimmt, dass der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Rücklagen in jedem Jahr ausgeglichen sein muss. Der Saldo aus Abschreibungen und aufgelösten Sonderposten auf das per 31.12.2017 festgestellte Anlagevermögen darf sanktionslos mit dem Basiskapital verrechnet werden. Dabei darf ein Drittel des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden. Das Basiskapital 2012 beträgt 21.636.840,95 EUR. Wegen fehlender Jahresabschlüsse kann das Basiskapital 2017 lediglich sorgfältig geschätzt werden, es hat voraussichtlich ein Volumen von ca. 19.900 TEUR. Die Abschreibungen aus Investitionen ab 2018 sind im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften. Neben dem Ergebnishaushalt ist der Finanzhaushalt auszugleichen. Die Kredittilgung ist aus dem Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, frei verfügbarer (auszahlbarer) Liquidität oder aus dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit durch Verkäufe oder Nachfinanzierung zu decken.

1.1 Haushaltsplanentwurf 2024

Die für die Gemeinde relevanten Anteile an den Finanzausgleichsmassen wurden aus dem vorliegenden Festsetzungsbescheid des Sächsischen Staatsministeriums der Finanzen vom 02.07.2024 entnommen. Grundlage für die mittelfristige Finanzplanung bilden die mittelfristigen Orientierungsdaten 2024 bis 2027 vom 21.08.2023, diese wurden auf die örtlichen Gegebenheiten angepasst.
In der Ergebnisspalte 2022 befinden sich noch keine aktuellen Werte für die aufgelösten Sonderposten und die planmäßigen Abschreibungen, da der Jahresabschluss 2022 noch nicht erfolgen konnte. Es wird darauf hingewiesen, dass zum Teil die Spalte „Ergebnis des Vorvorjahres“ nicht korrekt dargestellt werden kann, da beispielsweise Mieten und Betriebskosten an den Eigenbetreib Immobilienwirtschaft für gemeindliche Objekte bisher nicht vollständig verbucht werden konnten.

Der Haushaltsplanentwurf lag vom ……..bis …… öffentlich aus. Einwohner und Abgabepflichtige haben für die Dauer von 14 Arbeitstagen die Möglichkeit, Einwendungen zu erheben. Einwendungen wurden …. erhoben.

Der Entwurf wird gemäß § 76 Abs. 1 Satz 3 SächsGemO elektronisch zur Verfügung gestellt.

1.2 Aufbau des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 Abs.1 SächsKomHVO aus:
1. dem Gesamthaushalt,
2. den Teilhaushalten und
3. dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht entsprechend § 1 Abs.2 SächsKomHVO aus:
1. dem Ergebnishaushalt,
2. dem Finanzhaushalt,
3. dem Haushaltsquerschnitt und
4. einer zusammengefassten Übersicht, aufgegliedert nach Konten.

Dem Haushaltsplan sind nach § 1 Abs.3 SächsKomHVO Anlagen beizufügen.

1.2.1 Grundlagen zum Haushaltsplan der Gemeinde St. Egidien

Der wichtigste Haushaltsgrundsatz ergibt sich aus § 72 Abs.1 SächsGemO. Hier wird gefordert, dass die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen hat, dass eine stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts grundsätzlich Rechnung zu tragen.

Der Haushalt der Gemeinde St. Egidien ist aufgrund der Größe der Gemeinde und aufgrund der Organisationsstruktur in zwei Teilhaushalte unterteilt. Dabei bezieht sich der Teilhaushalt 1 auf die Allgemeine Verwaltung und der Teilhaushalt 2 auf die Steuern bzw. die allgemeinen Deckungsmittel.

1.2.2 Budgetierung

Beiden Teilhaushalten ist ein Budget zugeordnet, wofür jeweils der Bürgermeister verantwortlich ist.

Es gilt gemäß § 18 SächsKomHVO der Grundsatz der Gesamtdeckung. D.h. die Erträge des Ergebnishaushalts dienen insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts und die Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes. Die Inanspruchnahme gegenseitiger Deckungsfähigkeit gemäß § 20 SächsKomHVO und die Übertragung gemäß § 21 SächsKomHVO sind nur zulässig, wenn das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 82 SächsGemO (gesetzliche Regelungen zu Kreditaufnahmen) beachtet werden.

Aufwendungen und Erträge sind innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Bei Überschreitung eines Budgets muss gemäß der Hauptsatzung bei überplanmäßigen/außerplanmäßigen

Auszahlungen ab einem Wert von 2.000 EUR vorher eine Bestätigung des Gemeinderates eingeholt werden. Dabei erfolgt eine Übertragung der Mittel zwischen den Budgets.
Für Investitionsmaßnahmen und die Tilgung von Krediten wurden gesonderte Investitionsbudgets angelegt, so dass diese nicht zur Deckung der laufenden Ausgaben genutzt werden können bzw. umgekehrt.

1.2.3 Die Produkte der Gemeinde St. Egidien

Die Produkte wurden gemäß den gesetzlichen Vorgaben der VwV KomHSys angelegt. In der folgenden Tabelle werden die Produkte dargestellt und gezeigt, welchen Teilhaushalten und Budgets sie zugeordnet sind.

Nr.	Bezeichnung	THH Nr.
111101	Gemeindeorgane	1
111201	Zentrale Dienste	1
111305	Bebautes und unbebautes Grundvermögen	1
111306	Beteiligungsmanagement	1
111614	Bauhof	1
121201	Statistik, Wahlen	1
122101	Allgemeine Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1
126001	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	1
211101	Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft	1
215101	Mittelschule St. Egidien - Mittelschule in gemeindlicher Trägerschaft	1
215201	Achatschule St. Egidien - Mittelschule in freier Trägerschaft	1
252001	Heimatmuseum	1
272001	Gemeindebücherei	1
281001	Kulturelle Veranstaltungen	1
281004	Vereinsförderung (außer Sport- und Jugendvereine)	1
313201	Sachleistungen Kriegsflüchtlinge	1
331101	Förderung der Seniorenarbeit	1
361201	Förderung von Kindern in Tagespflege	1
365103	Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"	1
365104	Betreute Kinder außerhalb der eigenen Kommune	1
365201	Kindertageseinrichtung "Zwergenstube"	1
365202	Kindertageseinrichtung "Kleine Strolche"	1
366101	Förderung der Jugendarbeit	1
421001	Förderung von Sportvereinen	1
424101	Jahn-Turnhalle	1
424102	Schulsportturnhalle und Schulsportplatz	1
424103	Sportplatz "Am Mühlgraben"	1
424104	Sportplatz Kuhschnappel	1
424105	Turnhalle Lobsdorf	1
424106	Kraftsporthalle	1
511003	Zweckverband Gewerbegebiete "Am Auersberg/Achat"	1
511101	Planungs-, Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen	1
512001	Grundstücksneuordnung, Baulandumlegung	1
531001	Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung	1
532001	Sicherstellung der Erdgasversorgung	1
535001	Anlagen der Kraft-Wärme-Kopplung	1
538001	Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht	1
541001	Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten	1
541002	Gemeindestraßen innerhalb von Gewerbegebieten	1
543001	Staatsstraßen	1
545101	Straßenreinigung außerhalb von Gewerbegebieten	1
545102	Straßenreinigung innerhalb von Gewerbegebieten	1
545201	Winterdienst an Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten	1

545202	Winterdienst an Gemeindestraßen innerhalb von Gewerbegebieten	1
545301	Winterdienst an Kreisstraßen	1
545401	Winterdienst an Staatsstraßen	1
551002	Spielplätze	1
552003	Grundwasserschutz, Hochwasserschutz	1
553001	Gemeindlicher Friedhof	1
553101	Förderung nichtgemeindlicher Friedhöfe	1
571001	Zweckverband Gewerbegebiete "Am Auersberg/Achat"	1
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2
711001	Besondere Schadensereignisse im Bereich „Innere Verwaltung“	1
711061	Besondere Schadensereignisse im Bereich Bauhof	1
712121	Besondere Schadensereignisse im Bereich Wahlen	1
712601	Besondere Schadensereignisse Brandschutz und Gefahrenabwehr	1
712801	Ortsfestes Behelfs-Impfzentrum	1
721111	Besondere Schadensereignisse Grundschulen	1
73612	Besondere Schadensereignisse im Bereich „Tagespflege“	1
736510	Besondere Schadensereignisse im Bereich „Eigene Tageseinrichtungen für Kinder“	1
742411	Besondere Schadensereignisse Sportstätten, Sporteinrichtungen	1
754101	Besondere Schadensereignisse Gemeindestraßen	1
755203	Besondere Schadensereignisse Grundwasserschutz, Hochwasserschutz	1
761001	Besondere Schadensereignisse im Bereich „Allgemeine Finanzwirtschaft“	1

Tabelle 1: Produktplan der Gemeinde St. Egidien mit Budgets

Die farbig hinterlegten Produkte sind die Schlüsselprodukte der Gemeinde St. Egidien, d.h. diese Produkte sind für die Gemeinde von besonderer finanzieller und kommunalpolitischer Bedeutung. Sie kennzeichnen u.a. das Leitbild der Kommune.

Im Haushaltsplan unter dem Abschnitt „Schlüsselprodukte“ sind die Produkte jeweils mit der Produktverantwortung, der Produktbeschreibung, den Rechtsgrundlagen, dem Angebot, den Zielen und der Zielgruppe, den Leistungen und den Kennzahlen abgebildet.

1.3 Finanzielle Rahmenbedingungen

1.3.1 Auswirkungen des FAG und weitere wichtige Ein- und Auszahlungen

Aus den vorliegenden Buchungswerten, aus der gemeindescharfen Prognose für 2024 und aus den Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Jahre 2024 bis 2027 der Gemeinden im Freistaat Sachsen ergeben sich folgende Planwerte im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt:

Lfd. Nr.	Betreff	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6
		in EUR			
1	Einkommensteuer	1.118.876	1.234.300	**1.298.200**	entsprechend Orientierungdaten des Landes
2	Umsatzsteuer	523.702	594.050	**531.000**	
3	allgemeine Schlüsselzuweisung	246.983	330.900	**258.100**	
4	investive Schlüsselzuweisung	7.639	23.000	**17.900**	FAG-Bescheid vom 02.07.2024
5	Kreisumlage	1.140.707	1.327.200	**1.279.250**	- Beibehaltung Hebesatz aus 2023 mit 33,96 % - Verringerung der Umlagegrundlage im Vgl. zu 2023
[18]	Umlage Verwaltungsgemeinschaft	651.396	690.250	**700.700**	Grundlage: Haushaltsplan der erfüllenden Gemeinde

Tabelle 2: Auswirkungen des FAG

1.3.2 Ausgangsdaten

1.3.2.1 Ausgangsdaten für den Ergebnishaushalt

Ausgangsbasis für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 sind die vorläufigen Ergebnisse des Jahres 2023 und das Mittelfristige Investitionsprogramm aus dem Vorjahr. Auf dieser Grundlage teilten die zuständigen Fachbereiche bzw. verantwortlichen Mitarbeiter in der Gemeinde ihren voraussichtlich Mehr-/Minderbedarf der Finanzverwaltung mit. Die Planung der Personalaufwendungen wurde durch die Personalverwaltung der erfüllenden Gemeinde erstellt.

1.3.2.2 Ausgangsdaten für den Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind neben allen Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auch die des investiven Finanzhaushaltes enthalten. Darüber hinaus sind im Finanzhaushalt die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten, d.h. der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit, enthalten. Außerdem müssen Zahlungen berücksichtigt werden, deren Verursachung in anderen Haushaltsjahren liegen.

Beispielsweise sind abweichend zum Ergebnishaushalt 440 TEUR Miet- und Betriebskostenauszahlungen an den Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St. Egidien aus den Jahren 2022-2023 in den Jahren 2024 und 2025 je zur Hälfte veranschlagt.

2 Der Gesamthaushalt

2.1 Der Gesamtergebnishaushalt

Jahr	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR					
Ordentliche Erträge	**7.920.574**	**8.945.700**	**10.760.350**	**9.164.700**	**9.316.250**	**9.649.400**
darunter:						
Steuern und ähnliche Abgaben	6.479.357	6.672.150	8.470.000	6.950.750	7.264.350	7.417.500
Grundsteuern A und B	538.182	532.800	534.800	534.800	534.800	534.800
Gewerbesteuer	4.260.659	4.305.000	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.173.639	1.234.300	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500.785	594.050	531.000	545.300	556.000	566.250
Zuwendungen, Umlagen, aufgelöste Sonderposten	978.638	1.342.750	1.308.950	1.231.200	1.064.150	1.239.050
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisung	246.983	330.900	258.100	242.000	75.000	250.000
sonstige allgemeine Zuweisungen	1.303	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
aufgelöste Sonderposten	1.835	238.550	223.650	239.650	239.600	239.500
Öffentlich-rechliche Leistungsentgelte	243.302	250.600	247.100	247.100	247.100	247.100
privatrechtliche Leistungsentgelte	144.606	461.800	517.100	521.450	526.450	531.550
Kostenerstattungen und -umlagen	43.695	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
Finanzerträge (Zinsen…)	47.806	51.500	47.800	47.800	47.800	47.800
sonstige ordentliche Erträge	-16.829	131.800	134.300	131.300	131.300	131.300
Ordentliche Aufwendungen	**7.395.027**	**9.201.000**	**10.826.300**	**9.591.400**	**9.879.150**	**9.786.050**
darunter:						
Personalaufwendungen	1.671.499	2.054.450	2.110.500	2.142.650	2.175.050	2.207.950
Versorgungsaufwendungen	6.400	5.050	5.500	5.550	5.650	5.750
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.931	1.213.950	1.288.050	1.214.050	1.189.050	1.174.150
Planmäßige Abschreibungen	-30.116	707.650	594.450	665.900	664.150	664.100
Zinsen	6.625	10.650	31.700	30.300	28.500	27.400
Transferaufwendungen	4.804.756	4.898.600	6.477.800	5.221.700	5.504.850	5.394.100
darunter Kreisumlage	1.140.707	1.327.200	1.279.250	1.279.250	1.390.000	1.279.250
sonstige ordentliche Aufwendungen	370.590	310.650	318.300	311.250	311.900	312.600
Ordentliches Ergebnis	**525.547**	**-255.300**	**-65.950**	**-426.700**	**-562.900**	**-136.650**
Außerordentliche Erträge	20.765	20.000	24.000	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	1.141	20.000	24.000	0,00	0,00	0,00
Sonderergebnis	**19.624**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtergebnis	**545.170**	**-255.300**	**-65.950**	**-426.700**	**-562.900**	**-136.650**
Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	430.800	330.150	326.600	326.000	326.000
Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
veranschlagtes Gesamtergebnis	**-545.170**	**175.500**	**264.200**	**-100.100**	**-236.900**	**189.350,00**
Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	100.100	236.900	0

Tabelle 3: Gesamtergebnishaushalt

2.1.1 Erträge

2.1.1.1 Erträge aus Steuern

Prognosegrundlage für die Planung waren die Orientierungsdaten des Staatsministeriums der Finanzen für das Haushalts- bzw. Ausgleichsjahr 2024 sowie die mittelfristigen Orientierungsdaten. Die örtlichen Gegebenheiten wurden ebenso bei der Wertermittlung berücksichtigt.

Es bestehen Prognoserisiken hinsichtlich möglicher steuerrechtlicher Änderungen. Hier seien vor allem die Gewerbesteuer, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie die Auswirkungen auf den künftigen kommunalen Finanzausgleich (Schlüsselzuweisungen) genannt. Es wird darauf hingewiesen, dass die Prognoseunsicherheiten bei steigenden wirtschaftlichen Veränderungen zunehmen. Dies begründet sich einerseits in der nötigen Vorhersage der wirtschaftlichen Entwicklung selbst, andererseits auch im Zusammenhang der wirtschaftlichen Entwicklung und dem Steueraufkommen. Vor allem die Gewerbesteuer und die Einkommensteuer zeichnen sich durch Unstetigkeit im Aufkommen aus, die sich aus Steuerrechtsänderungen ergeben kann, aber auch Resultat der konjunkturellen Entwicklung ist. Im Jahr 2024 zeichnen sich erhöhte Gewerbesteuereinzahlungen aufgrund von vorliegenden Gewerbesteuerbescheiden ab.

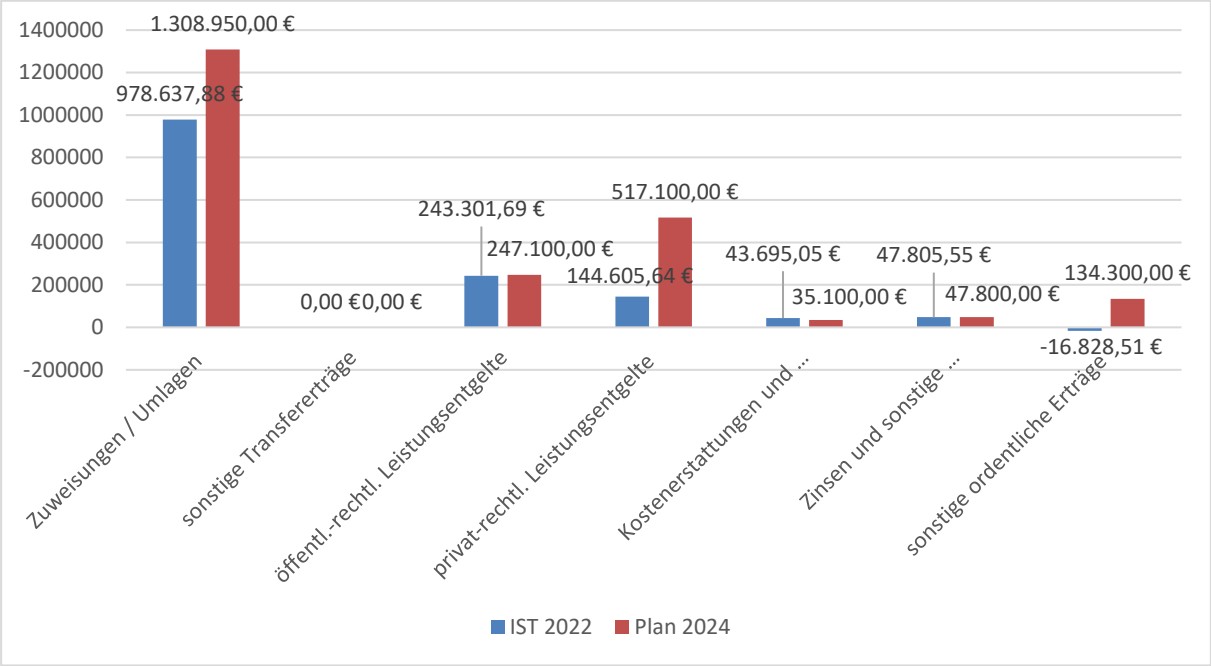
Ertragsart	vorläufiges Ergebnis 2022 in EUR	Plan 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR
Grundsteuer A und B	538.181,62	532.800	534.800
Grundsteuer B an Stadt Lichtenstein/Sa. (Konto 4391100)	133.495,77	130.500	133.000
Gewerbesteuer	4.260.658,56	4.305.000	6.100.000
Gewerbesteuer an Stadt Lichtenstein/Sa. (Konto 4391200)	2.477.708,33	2.351.200	3.812.500
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.173.638,58	1.234.300	1.298.200
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500.785,29	594.050	531.000
Hundesteuer	6.092,50	6.000	6.000

Tabelle 4: Erträge aus Steuern im Vorjahresvergleich

Die Gemeinde St. Egidien beteiligt die Stadt Lichtenstein/Sa. am Aufkommen an **Gewerbesteuer** und **Grundsteuer B** auf der Grundlage der Satzung des Zweckverbandes Gewerbegebiete „Am Auersberg/Achat“.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wird steigend im Vergleich zu den Vorjahren erwartet. Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** soll auf 531.000 EUR sinken.

2.1.1.2 Weitere Erträge



In den **Zuwendungen und Umlagen** sind die Sonderposten enthalten. Das sind die nach Nutzungsdauer des jeweiligen Investitionsobjektes aufzulösenden Fördermittel. Sie sind 2024 in Höhe von 223.650 EUR veranschlagt. Die Auflösung der Sonderposten 2022 erfolgt erst im Zuge der Jahresabschlussarbeiten, womit die Abweichung IST 2022 zum Plan 2024 zu erklären ist.
Zu den **öffentlich-rechtlichen** Leistungsentgelten gehören Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte.

Zu den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** gehören Mieten und Pachten, Erlöse aus Verkäufen sowie sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte. Darin sind auch die Erträge des Bauhofes aus internen Leistungsverrechnungen i.H.v. 374.400 EUR enthalten. Diese interne Leistungsverrechnung erfolgt erst mit der Aufstellung des Jahresabschlusses. Daher sind im IST-Ergebnis 2022 hierfür noch 0,00 EUR eingebucht.
In dem Bereich **Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie Zinsen** gibt es kaum Veränderungen.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** verändern sich gegenüber dem Planansatz 2023 nur kaum.

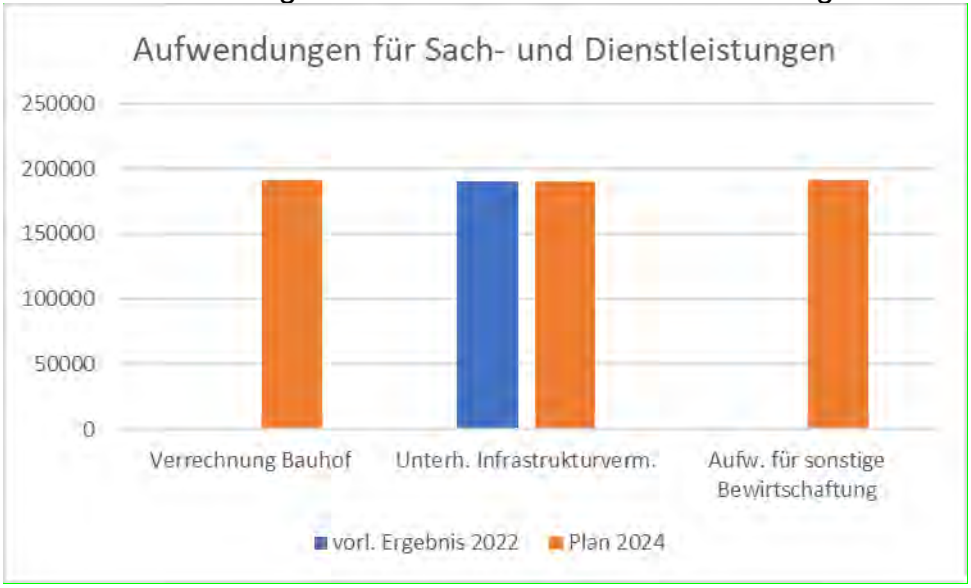
2.1.2 Aufwendungen

Die **Personalaufwendungen** erhöhen sich. Die Tariflohnerhöhungen aus den Tarifverhandlungen 2023 wurden in der Planung berücksichtigt. Mittelfristig wird mit einer Steigerung der Lohnkosten um 1,5% gerechnet. Der beigefügte Stellenplan zeigt die geplanten Stellen in den jeweiligen Produkten.

Für die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden 2024 1.288.050 EUR angesetzt. Darin enthalten sind sämtliche Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Bewirtschaftung des unbeweglichen

Vermögens, Mieten und Pachten, Mieten und Betriebskosten des Eigenbetriebes für die Bewirtschaftung der von der Gemeinde genutzten Objekte, die Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen sowie sämtliche Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen. Darin sind auch die Aufwendungen des Bauhofes für interne Leistungsverrechnungen i.H.v. 374.400 EUR enthalten.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im vorläufigen Ergebnis des Jahres 2022 mit 564.931,09 EUR angegeben. Die wesentlichen Abweichungen zum Planansatz 2024 ergeben sich unter anderem aus den folgenden Punkten:



1. Die Verrechnung der Bauhofleistungen erfolgt erst mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022. Im Produkt Bauhof werden die Verrechnungsaufwendungen in gleicher Höhe als Ertrag geplant.

2. In den Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung sind die Bewirtschaftungsaufwendung (z.B. Strom, Wasser, …) für die kommunalen Gebäude enthalten, welche sich in der Verwaltung des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft St. Egidien befinden. Geplant waren dafür im Jahr 2022 191.150 EUR. Da bisher der Gemeinde keine Betriebskostenabrechnungen für die Immobilien vorliegen, sind bisher im Jahr 2022 lediglich 245,03 EUR verbucht.

Als Wesentlichkeitsgrenze für die im Muster 9 zu § 1 Abs. 3 Nr. 6 SächsKomHVO darzustellenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen werden 10.000 EUR für die Gemeinde St. Egidien angesetzt.

Die **planmäßigen Abschreibungen** werden 2024 mit 594.450 EUR veranschlagt. Die dazu gehöhrenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden entsprechend abgebildet.
Mittelfristig steigt der Wert für die Abschreibungen des Neuvermögens aufgrund von neuen Investitionen, dafür sinkt der Wert für die Altabschreibungen.

Die **Zinsaufwendungen** erhöhen sich 2024 auf 31.700 EUR aufgrund der Kreditaufnahme. Mittelfristig sinken sie aufgrund von geleisteten Tilgungen.

Die **Transferaufwendungen** erhöhen sich gegenüber dem vorläufigen Ergebnis 2022 von 4.804.756,32 EUR auf 6.477.800 EUR und setzen sich wie folgt zusammen:

Konto	Bezeichnung	Vorl. IST in EUR 2022	Ansatz in EUR 2024
Produkt 11.1.1.01 Gemeindeorgane			
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände – Verwaltungsumlage	651.396,00	700.700
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500
Produkt 28.1.0.01 Kulturelle Veranstaltungen			
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	2.000	1.600
Produkt 28.1.0.04 Vereinsförderung (außer Sport- und Jugendvereine)			
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	300	1.800
Produkt 33.1.1.01 Förderung der Seniorenarbeit			
431700	Zuschüsse an private Unternehmen	720	600
Produkt 36.1.2.01 Förderung von Kindern in Tagespflege			
4317010	Weiterleitung Landeszuschuss	12.147,96	0,00
4317011	Gemeindeanteil	9.795,20	0,00
4317014	Weiterleitung Elternbeiträge	9.218,00	0,00
Produkt 42.1.0.01 Förderung von Sportvereinen			
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	200	400
Produkt 57.1.0.01 Zweckverband Gewerbegebiete "Am Auersberg/Achat"			
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	0,00
Produkt 61.1.0.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
4341000	Gewerbesteuerumlage	367.067,88	547.450
4372100	Kreisumlage	1.140.707,18	1.279.250
4391100	Aufw. aus Grundsteuerausgleich	133.495,77	133.000
4391200	Aufw. aus Gewerbesteuerausgleich	2.477.708,33	3.812.500
		4.804.756,32	**6.477.800**

Tabelle 5: Transferaufwendungen

Die **Gewerbesteuerumlage** verhält sich proportional zu den geplanten Gewerbesteuereinnahmen. Die Bundes- und Landesvervielfältiger bleiben konstant bei 35 % der Gewerbesteuermessbeträge, der Hebesatz bei 390%.

Die **Kreisumlage** wurde mit 33,96 % der Bemessungsgrundlagen (Steuerkraftmesszahl, allgemeine Schlüsselzuweisung) zum Ansatz gebracht.
Zu den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** gehören u.a. sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Geschäftsaufwendungen wie beispielsweise Büromaterial und Versicherungen sowie Erstattungen und Säumniszuschläge. Sie werden 2024 mit insgesamt 318.300 EUR veranschlagt. Für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen werden 95.800 EUR veranschlagt.

Im **außerordentlichen** Ergebnis sind entsprechend der gesetzlichen Vorschriften die Erträge und Aufwendungen zu erfassen, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Geschäftsvorfällen entstehen, welche sich klar von denen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der Kommune unterscheiden und von denen nicht anzunehmen ist, dass sie häufig oder regelmäßig wiederkehren.
Alle Aufwendungen und Erträge, die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie anfallen, sind gemäß Ziffer XIV Satz 3 des Erlasses des SMI zur Anwendung des Gemeindewirtschaftsrechts im Zusammenhang mit der Covid-19-

Pandemie im Sonderergebnis zu erfassen. Im vorläufigen Ergebnis 2022 sind diesbezüglich Aufwendungen und Erträge gebucht. In dem Jahr 2024 werden keine Planansätze im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie veranschlagt.
In Sachsen sind ebenfalls Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögen außerordentlich zu planen. Hier wird der Buchwert veranschlagt, 2024 sind das 24 TEUR.

Der **Ergebnishaushalt** 2024 ist ausgeglichen. Es ergibt sich ein negatives **Gesamtergebnis** in Höhe von -65.950 EUR. Die Gemeinde macht von der Möglichkeit Gebrauch und veranschlagt in jedem Planjahr die Nettowertänderung des Altanlagevermögens zur Verrechnung mit dem Basiskapital, um die negativen Gesamtergebnisse aller Haushaltsjahre zu verringern. Die Abschreibungssalden reichen in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 nicht aus, um positv veranschlagte Gesamtergebnisse zu erzielen. Im Jahr 2025 werden 100.100 EUR und 2026 werden 236.900 EUR aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verwendet, um die Fehlbeträge zu decken. In den Jahren 2024 und 2027 können voraussichtlich Ergebnisrücklagen gebildet werden.
Das Basiskapital zum 31.12.2012 (vom Gemeinderat festgestellt) beträgt 21.636.840,95 EUR.

2.2 Der Gesamtfinanzhaushalt

Die Abweichungen zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzhaushalt entstehen aufgrund der nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. Aufwendungen sowie den nicht ertragswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen. Es handelt sich bei den Erträgen / Einzahlungen um die Veranschlagung von Grundsteuer B für eigene Objekte in Höhe von 2.800 EUR, die zwar Ertrag aber keine Einzahlung darstellen. Die Auflösung der Sonderposten in Höhe von 223.650 EUR stellen ebenfalls Erträge aber keine Einzahlungen dar.

Hinweis: Es wird darauf hingewiesen, dass letztmalig 2021 Betriebskosten für die vom Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St. Egidien verwalteten gemeindlichen Objekte gezahlt wurden. Bisher liegen keine Anforderungen bzw. Abrechnungen oder Planzahlen ab 2022 vor. In dem vorliegenden Haushaltsplan sind neben den jährlichen Mieten und Betriebskosten in den Jahren 2025 und 2026 jeweils 220.000 EUR Auszahlungen für die Jahre 2022 und 2023 eingestellt.

In den jeweiligen Haushaltsjahren sind spätestens im Rahmen der Jahresabschlüsse noch die Verbindlichkeiten bzw. Rückstellungen einzubuchen.

Aufwendungen und Auszahlungen für Umlagen an den Zweckverband Gewerbegebiete „Am Auersberg/Achat“ entfallen im Planjahr und den Folgejahren. Auf der Grundlage des Gemeinderatsbeschlusses GR 19/21 vom 24.06.2021 hat die Gemeinde St. Egidien mit Schreiben vom 01.07.2021 ihre Mitgliedschaft in dem Zweckverband Gewerbegebiete „Am Auersberg/Achat“ aus wichtigem Grund und unter Berufung auf Treu und Glauben mit sofortiger Wirkung außerordentlich gekündigt.

Für 2024 und die Folgejahre sind keine Ergebnisabführungen des Eigenbetriebes an den Gemeindehaushalt veranschlagt.

Die folgende Tabelle zeigt den mittelfristigen Finanzhaushalt.

Jahr	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus lfd.Verwaltungstätigkeit	**7.956.860,81**	**8.704.750**	**10.533.900**	**8.922.250**	**9.073.850**	**9.407.100**
darunter: Steuern und ähnliche Abgaben	6.370.951,98	6.669.750	8.467.200	6.947.950	7.261.550	7.414.700
darunter: Grundsteuern A, B, C und D	537.535,91	530.400	532.000	532.000	532.000	532.000
Gewerbesteuer	4.185.016,01	4.305.000	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
Einkommensteueranteil	1.118.875,99	1.234.300	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
Umsatzsteueranteil	523.702,15	594.050	531.000	545.300	556.000	566.250
Zuwendungen und Umlagen für lfd Verwaltungstät	992.065,11	1.104.200	1.085.300	991.550	824.550	999.550
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	246.983	330.900	258.100	242.000	75.000	250.000
sonstige allgemeine Zuweisungen	1.302,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.379,34	250.600	247.100	247.100	247.100	247.100
privatrechtliche Leistungsentgelte	156.305,35	461.800	517.100	521.450	526.450	531.550
Kostenerstattungen und -umlagen	36.164,77	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.631,19	51.500	47.800	47.800	47.800	47.800
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus	106.363,07	131.800	134.300	131.300	131.300	131.300
Auszahlungen aus lfd.Verwaltungstätigkeit	**7.495.265,13**	**9.028.450**	**11.129.000**	**9.142.700**	**9.432.200**	**9.119.150**
darunter:						
Personalauszahlungen	1.814.679,94	2.054.450	2.110.500	2.142.650	2.175.050	2.207.950
Versorgungsauszahlungen	6.400	5.050	5.500	5.550	5.650	5.750
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.579,02	1.749.050	1.505.250	1.431.250	1.406.250	1.171.350
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.741,59	10.650	31.700	30.300	28.500	27.400
Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.795.504,90	4.898.600	7.157.750	5.221.700	5.504.850	5.394.100
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384.359,68	310.650	318.300	311.250	311.900	312.600
Zahlungsmittelsaldo aus	**461.595,68**	**-323.700**	**-595.100**	**-220.450**	**-138.350**	**287.950**
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**42.403,39**	**1.370.850**	**597.850**	**1.519.600**	**884.650**	**440.850**
darunter:						
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.503,39	1.350.850	569.700	1.519.600	884.650	440.850
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Vermögensveräußerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**1.429.416,73**	**2.877.250**	**2.039.900**	**2.337.200**	**1.413.750**	**682.850**
darunter:						
Auszahlungen für Erwerb immateriellen	0,00	7.000	15.000	27.000	7.000	7.000
Auszahlungen für Grunderwerb	4.987,91	20.000	600,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.398.944,97	2.766.750	1.903.100	2.161.700	948.250	391.350
Auszahlungen für übrigen Vermögenserwerb	25.483,85	58.500	116.200	58.500	284.500	284.500
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	25.000	0	25.000	0,00	0,00
Auszahlungen für	0,00	0,00	5.000	65.000	174.000	0,00
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	**-1.387.013,34**	**-1.506.400**	**-1.442.050**	**-817.600**	**-529.100**	**-242.000**
Finanzierungsmittelüberschuss aus laufender	**-925.417,66**	**-1.830.100**	**-2.037.150**	**-1.038.050**	**-667.450**	**45.950**
Einzahlungen aus Aufnahme von	0,00	542.850	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von	100.858,50	101.350	120.000	120.250	120.700	91.000
Zahlungsmittelsaldo aus	**-100.858,50**	**441.500**	**120.000**	**-120.250**	**-120.700**	**-91.000**
Änderung des Finanzmittelbestandes im HH-	**-1.026.276,16**	**-1.388.600**	**-1.937.150**	**-1.158.300**	**-1.008.150**	**-45.050**
Einzahlungen aus der Aufnahme von	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlung für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlung aus übertragener Ermächtigung der Vorjahre	**0,00**	**0**	**542.850**	**0**	**0**	**0**
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmittel im Haushaltsjahr	**-1.026.276,16**	**-1.388.600**	**-1.394.300**	**-1.158.300**	**-1.008.150**	**-45.050**
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite)	0	1.437.750	1.453.250	58.950	0	0
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	**-1.026.276,16**	**49.150**	**58.950**	**-1.099.350**	**-1.008.150**	**-45.050**

Tabelle 6: Finanzhaushalt mittelfristig

Für die Gesetzmäßigkeit des Haushalts ist es erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß § 74 Absatz 2 Satz 1 Nummer 1 Buchstabe b Doppelbuchstabe aa ausgewiesen ist, mit dem der Betrag der ordentlichen Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften gedeckt werden kann. Verfügbare liquide Mittel können zur Deckung verwendet werden. Demnach ist die Gesetzmäßigkeit gem. § 72 Abs. 4 SächsGemO im Jahr 2024 gegeben. Nach dem vorliegenden Haushaltsplan sind ab dem Jahr 2025 die liquiden Mittel nicht mehr ausreichend, um den Finanzbedarf zu decken.

3 Investitionsmaßnahmen 2024 und mittelfristig

Der Finanzhaushalt wurde aus dem mittelfristigen Investitionsprogramm entwickelt. Förderfähige Maßnahmen wurden einnahme- und ausgabeseitig auf der Grundlage der bereits gestellten bzw. zu stellenden Fördermittelanträge veranschlagt. Die Einzahlungen (E) und Auszahlungen (A) in den Produkten gliedern sich wie folgt:

Prod.	Nr.	Maßnahme	2024	2025	2026	2027
111201	100	E bewegliche Sachanlagen Zentrale Dienste	0	0	0	0
		A bewegliche Sachanlagen/immaterielle Vermögensgegenstände Zentrale Dienste	20.000	4.000	4.000	4.000
111305	301	E Zuwendung Abriss der Industriebrache Am Berg 4-5	0	0	240.000	0
		A Abriss der Industriebrache Am Berg 4-5	0	5.000	300.000	0
	800	E aus der Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden	24.000	0	0	0
		A Für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0	0	0	0
111306	10	A Energie- und Servicegesellschaft mbH i.G.	0	25.000	0	0
111614	100	A bewegliche Sachanlagen Bauhof	40.000	40.000	10.000	10.000
126001	100	E Ausstattung Feuerwehr	8.750	8.750	137.750	137.750
		A Ausstattung Feuerwehr	12.000	12.000	270.000	270.000
211101	100	E bewegliche Sachanlagen Grundschule	3.750	3.750	3.750	3.750
		A bewegliche Sachanlagen Grundschule	5.000	5.000	5.000	5.000
	110	E Digitalpakt Grundschule	32.000	0	0	0
		A Digitalpakt Grundschule	32.000	0	0	0
	203	A Sanierung Außenanlage Schulgebäude	1.550	0	0	0
	207	E Umbau Heizöllager zum Mehrzweckraum	0	16.000	0	0
		A Umbau Heizöllager zum Mehrzweckraum	3.000	20.000	0	0
366101	201	E Errichtung Anbau am Hort-/Schulgebäude MZR	219.050	0	0	0
		A Errichtung Anbau am Hort-/Schulgebäude MZR	218.900	0	0	0
252001	200	E Sanierung Außenanlagen Heimatmuseum	0	0	90.000	0
		A Sanierung Außenanlagen Heimatmuseum	0	5.000	100.000	0
272001	100	A Anschaffung bewegliche Sachanlagen Bücherei	0	2.000	0	0
	200	E Sanierung "Eulenhaus"	0	48.000	0	0
		A Sanierung "Eulenhaus"	5.000	60.000	0	0
365103	100	E Anschaffung Kindertagesstätten	0	0	0	0
		A Ausstattung Kindertagesstätten	7.500	2.500	2.500	2.500
	203	E Erweiterung Einrichtungsstandort C	250.000	0	0	0
		A Erweiterung Einrichtungsstandort C	399.450	0	0	0
	204	E Erweiterung Einrichtungsstandort A *	-67.400	0	0	0
		A Erweiterung Einrichtungsstandort A	658.250	0	0	0
366101	200	E Sanierung Jugendbegenungsstätte	0	0	225.000	0
		A Sanierung Jugendbegenungsstätte	0	0	300.000	0
424101	202	E Modernisierung Jahn-Turnhalle	0	0	0	0
		A Modernisierung Jahn-Turnhalle	0	80.000	0	0
424102	200	E Gemeindesportzentrum St. Egidien	0	1.188.000	0	0
		A Gemeindesportzentrum St. Egidien	150.000	1.640.250	0	0
424103	201	E Sanierung des Sportplatzes "Mühlgraben"	0	0	0	0
	201	A Sanierung des Sportplatzes "Mühlgraben"	0	0	0	0
	202	E Sanierung des Vereinsgebäudes "Am Mühlgraben"	43.250	0	0	0
	202	A Sanierung des Vereinsgebäudes "Am Mühlgraben"	0	0	0	0
424104	200	E Ortschaftshaus Kuhschnappel	50.300	0	0	0
		A Ortschaftshaus Kuhschnappel	351.500	0	0	0
424105	200	E Schallschutzmaßnahme Turnhalle Lobsdorf	0	0	40.000	0
		A. Schallschutzmaßnahme Turnhalle Lobsdorf	0	0	52.000	0
424106	200	A Sanierung Dach und Außenanlagen Kraftsporthalle	0	0	22.000	0
511101	201	A. Aufstellen eines integrierten städtebaulichen	0	20.000	0	0
541001	210	E Erneuerung Verkehrsflächen Glaucher	0	198.950	0	0
		A Erneuerung Verkehrsflächen Glaucher	61.450	348.150	0	0
	212	E Ausbau Radweg - Am Berg	0	0	0	119.250
		A Ausbau Radweg - Am Berg	10.000	0	0	149.000
	213	E Erneuerung Buswendestelle	0	19.150	111.150	0
		A Erneuerung Buswendestelle	0	38.300	228.250	63.350
	214	A. Sanierung von Brücken	0	0	100.000	0
	215	E. Beleuchtungsanlagen	30.000	20.000	20.000	20.000
		A. Beleuchtungsanlagen	30.000	20.000	20.000	20.000
	216	E Radweg entlang Lungwitzbach im Bereich Flusslehrpfad	0	0	0	143.100
		A Radweg entlang Lungwitzbach im Bereich Flusslehrpfad	0	0	0	159.000
	217	A Ausbau der Alten Lichtensteiner Straße	19.000	0	0	0
	300	E Grundstücksgeschäfte	4.150	0	0	0
		A Grundstücksgeschäfte	600	0	0	0
543001	201	A Freiflächengestaltung gegenüber Sparkasse	0	10.000	0	0
551002	100	A Anschaffung bewegl. Sachanlagen Spielplätze	14.700	0	0	0
553001	200	E. Regenwasserspeicher Friedhof Kuhschnappel	0	0	0	0
		A. Regenwasserspeicher Friedhof Kuhschnappel	0	0	0	0
611001	990	E investive Schlüsselzuweisung	0	17.000	17.000	17.000
		Gesamt Einzahlungen	597.850	1.519.600	884.650	440.850
		Gesamt Auszahlungen	2.039.900	2.337.200	1.413.750	682.850
		Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	**-1.442.050**	**-817.600**	**-529.100**	**-242.000**

Tabelle 7: Mittelfristige Investitionsplanung

*Der Widerrufs- und Rückforderungsbescheid des Landkreises Zwickau vom 11.12.2023 wurde angefochten und liegt dem Verwaltungsgericht Chemnitz vor. Es wird nicht davon ausgegangen, dass der Widerrufs- und Rückforderungsbescheid bis zum 31.12.2024 Bestandskraft erlangt, aus Vorsicht wird das Risiko abgebildet und als Rückzahlung i.H.v. 67.400 € dargestellt.

Die zugewiesene investive Schlüsselzuweisung 2024 wird vollständig für die Maßnahme „Errichtung eines Anbaus am Hort und Schulgebäude zur Schaffung eines Mehrzweckraumes“ verwendet.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) wird auf 2.793.300 EUR festgesetzt. Die aus den Verpflichtungsermächtigungen resultierenden Auszahlungen werden nicht über Kredite finanziert.

In der **Finanzierungstätigkeit** sind die Einzahlungen für Kreditaufnahmen und die Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung enthalten.

Planjahr	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
	in EUR			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	120.000	120.250	120.700	91.000
Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit	**-120.000**	**-120.250**	**-120.700**	**-91.000**

Tabelle 8: Mittelfristiger Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Im Jahr 2024 wird der 2023 genehmigte Kredit i.H.v. 542.850 EUR aufgenommen. Die Einzahlung führt zur Erhöhung der Liquidität, ohne das für das Haushaltsjahr 2024 ein neuer Kredit rechtsaufsichtlich genehmigt werden muss.
Die Finanzierung der Tilgungsauszahlungen wird 2024 aus dem Bestand an liquiden Mitteln finanziert. Eine vollständige Deckung der Tilgung durch den Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist voraussichtlich ab dem Jahr 2027 möglich.

Die **durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer** beträgt rd. 12 Jahre.

Die durchschnittlich Nutzungsdauer des abnutzbaren Anlagevermögens 2024 beträgt 35 Jahre.

4 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus Umlagen und Formen der kommunalen Zusammenarbeit

4.1 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus Formen kommunaler Zusammenarbeit

Produkt-Sachkonto	Maßnahme	haushaltswirtschaftliche Auswirkung 2024 in EUR
611001-4372100	Kreisumlage	1.279.250
111101-4312000	Umlage Verwaltungsgemeinschaft	700.700

Tabelle 9: Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus Formen kommunaler Zusammenarbeit

4.2 Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus unmittelbaren Beteiligungen und Zweckverbänden

	Höhe der haushalts-wirtschaft-lichen Auswirkung 2023 in EUR	Höhe der haushalts-wirtschaft-lichen Auswirkung 2024 in EUR	Produkt	Maßnahme
A: Eigenbetriebe				
Eigenbetrieb Immobilienwirtchaft St. Egidien	0	0	111306	keine Ergebnisabführung 2023, Zahlung Mieten und Betriebskosten aus Vorjahren
B: Kommunale Zweckverbände				
Zweckverband Gewerbegebiete "Am Auersberg/Achat"	0	0	571001	keine Verbandsumlage geplant
Regionaler Zweckverband Wasserversorgung Bereich Lugau/Glauchau	0	0		keine Verbandsumlage geplant
Abwasserzweckverband Lungwitztal-Steegenwiesen	0	0		keine Verbandsumlage geplant
Kommunaler Zweckverband Stadtbeleuchtung	0	0		keine Verbandsumlage geplant
C: Vereine/Vereinigungen/ Verbände				
Kommunaler Arbeitgeberverband Sachsen e.V.	550	750	111201	Verbandsumlage
Sächsischer Städte- und Gemeindetag	2.350	2.400	111201	Mitgliedsbeitrag
HOT-ABS mbH	0	0		kein Zuschuss geplant

Tabelle 10: Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus unmittelbaren Beteiligungen und Zweckverbänden

4.3 Mittelbare Beteiligungen und Zweckverbände

	Höhe der haushaltswirtschaftlichen Auswirkung 2024 in EUR	Produkt	Maßnahme
Zweckverband Fernwasser Südsachsen	0		
Industriegesellschaft St. Egidien mbH i. L.	0		
Südsachsen Wasser GmbH	0		
Mobile Schlammentwässerungs- und Entsorgungsgesellschaft mbH	0		
Westsächsische Abwasserentsorgungs- und Dienstleistungsgesellschaft mbH	38.600	541001	Straßenentwässerungs-kosten
Ausbildungsverbund Versorgungs-wirtschaft Südsachsen gGmbH	0		
Südsachsen Wasser GmbH	0		

Tabelle 11: Haushaltswirtschaftliche Auswirkungen aus mittelbaren Beteiligungen

5 Entwicklung der Verbindlichkeiten

- jeweils zum Jahresende -

		2022	2023	2024	2025	2026
lfd. Nr.	**Art der Verbindlichkeit**	in TEUR				
1	Anleihen	0	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.088	987	1.410	1.290	1.169
3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
4	Bürgschaften, Gewährverträge und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.140	366	200	200	200
6	**Summe der Verbindlichkeiten Nrn. 1 bis 5**	**3.228**	**1.353**	**1.610**	**1.490**	**1.369**

Tabelle 12: Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die Verschuldung aus Kreditaufnahmen der Gemeinde St. Egidien wird zum 31.12.2024 voraussichtlich 1.410 TEUR betragen. Es ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 447 EUR (3.152 Einwohner zum 31.12.2023 Quelle: Statistisches Landesamt). Berücksichtig man die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung 511 EUR.

Im Jahr 2024 ist die Einzahlung aus der Kreditermächtigung des Vorjahres i.H.v. 542.850 geplant. Es wird keine neue Kreditaufnahme für das Haushaltsjahr 2024 beantragt.

Erläuterung zum Muster 20 – Stand der **Rückstellungen**
Die Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich

gleichkommenden Rechtsgeschäften betreffen die Klage bezüglich der Straßenentwässerungskosten gegenüber dem AZV (AZ 650.7:3 37.738 Euro und AZ: 650.7:4 81.880 Euro) sowie die Rückstellung nach dem Verkehrsflächenbereinigungsgesetz i.H.v. 12.700 Euro. Es wurden weitere Rückstellungen für Straßenentwässerungskosten in Höhe von 38.600 Euro pro Jahr ab dem Haushaltsjahr 2012 aufgenommen.

Die Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind, betreffen zum einen Rückstellungen für noch nicht geprüfte Jahresabschlüsse ab 2013 und zum anderen die offenen Umlagen an den Zweckverband Gewerbegebiete „Am Auersberg/Achat“ für 2019 i.H.v. 224.835 € und 2021 i.H.v. 234.390 EUR. Für offene Mieten und Betriebskosten gegenüber dem Eigenbetrieb werden zum 01.01.2024 insgesamt 440.000 € für die Jahre 2022 und 2023 zurückgestellt. Davon sind 220.000 Euro im Jahr 2025 und 220.000 Euro im Jahr 2026 zur Auszahlung eingeplant.

6 Kassenlage im Vorjahr

	31.12.2022	31.03.2023	30.06.2023	30.09.2023	31.12.2023
			in EUR		
Kontostand	1.437.735,37	1.695.851,04	1.363.593,11	1.403.903,27	1.453.244,64
Festgeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Höchstbetrag der Kassenkredite			1.805.650,00		

Tabelle 13: Darstellung der Kassenlage des Vorjahres

Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein Kassenkreditrahmen i.H.v. 2.181.800 EUR in die Haushaltssatzung aufgenommen. Dieser ist nicht genehmigungspflichtig, weil er 1/5 der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit (§ 84 Abs. 3 SächsGemO) nicht übersteigt.

	2024
Verwaltungstätigkeit	10.909.000 €
davon 20%: genehmigungsfreier Kassenkredit	2.181.800 €

Tabelle 14: Berechnung des Kassenkredits 2024

7 Bevölkerungsbewegung (Geburten/Sterbefälle, Zuzüge, Fortzüge)

Die folgende Tabelle zeigt die Bevölkerungsentwicklung der Gemeinde St. Egidien. Bei künftigen wirtschaftlichen Entscheidungen sollte die Entwicklung der Einwohnerzahlen angemessen berücksichtigt werden.

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	30.06.2023
Eingangs-bestand 01.01	3.337	3.426	3.360	3.309	3.303	3.284	3.226	3310	3285	3256	3230	3194
Lebend-geborene	25	29	29	31	24	23	30	21	24	32	26	13
Gestorbene	30	47	31	32	26	27	44	34	41	33	36	16
Überschuss der Lebend-geborenen bzw. Gestorbenen (-)	-5	-18	-2	-1	-2	-4	-14	-13	-17	-1	-10	-3
Zuzüge	154	102	107	128	119	89	224	134	173	176	148	88
Fortzüge	144	149	150	133	136	143	126	146	185	201	174	87
Überschuss der Zuzüge bzw. Fortzüge (-)	10	-47	-43	-5	-17	-54	+98	-12	-12	-25	-26	-1
Bevölkerung 31.12.	3.342	3.360	3.309	3.303	3.284	3.226	3.310	3285	3256	3230	3194	3183

Tabelle 15: Fortschreibung der Bevölkerung der Gemeinde St. Egidien vom 01.01. bis 31.12.

Quelle: Statistisches Landesamt, Stand 30.06.2023
Hinweis: Abweichungen können sich aus verspätet gemeldeten Zu- oder Fortzügen bzw. Sterbefällen ergeben.

8 Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Das dem Haushaltsplan beigefügte Muster 21 zeigt die Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge. Grundlage dafür bilden die Jahresabschlüsse der vergangenen Haushaltsjahre sowie die Haushaltsplanung bis zum Jahr 2027. Der Jahresabschluss 2012 ist der letzte festgestellte Jahresabschluss der Gemeinde St. Egidien. Als Grundlage für die Ermittlung des Basiskapitals zum 31.12.2022 dient eine Hochrechnung auf der Grundlage der vorläufigen Ergebnisrechnungen der einzelnen Haushaltsjahre. Es wird darauf hingewiesen, dass diese Hochrechnung erheblich von dem tatsächlichen Ergebnis abweichen kann.

In die Hochrechnung konnten beispielsweise folgende Aspekte nicht einfließen:

- künftige Verfügungen zur Widmung von Verkehrsflächen als Gemeindestraßen;
- Die Abrechnungen der Mieten und Betriebskosten des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft aus den Vorjahren liegen der Gemeinde nicht vor (rd. 440.000 TEUR);
- insgesamt 925 TEUR Debitorenbuchungen und 1.054 TEUR Kreditorenbuchungen (Stand 31.12.2023, Belege liegen nicht vor)
  darin: z.B. Zahlungen an Dritte, die durch den Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft vom Gemeindekonto vorgenommen wurden, welche in verschiedenen Jahren nicht im Haushalt der Gemeinde verbucht werden konnten

Aufgrund der rückständigen Jahresabschlüsse, kann keine seriöse Aussage zu etwaigen Rücklagen gem. § 24 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO (sog. „Umswitch-Effekt) getroffen werden.

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 5
(zu §§ 2 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	6.479.356,55	6.672.150	8.470.000	6.950.750	7.264.350	7.417.500
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	538.181,62	532.800	534.800	534.800	534.800	534.800
	Gewerbesteuer	4.260.658,56	4.305.000	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.173.638,58	1.234.300	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500.785,29	594.050	531.000	545.300	556.000	566.250
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	978.637,88	1.342.750	1.308.950	1.231.200	1.064.150	1.239.050
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	246.983,00	330.900	258.100	242.000	75.000	250.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.302,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	1.835,39	238.550	223.650	239.650	239.600	239.500
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.301,69	250.600	247.100	247.100	247.100	247.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	144.605,64	461.800	517.100	521.450	526.450	531.550
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.695,05	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	47.805,55	51.500	47.800	47.800	47.800	47.800
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	- 16.828,51	131.800	134.300	131.300	131.300	131.300
10	**= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)**	**7.920.573,85**	**8.945.700**	**10.760.350**	**9.164.700**	**9.316.250**	**9.649.400**
11	Personalaufwendungen	1.671.498,52	2.054.450	2.110.500	2.142.650	2.175.050	2.207.950
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	6.400,00	5.050	5.500	5.550	5.650	5.750
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.931,09	1.213.950	1.288.050	1.214.050	1.189.050	1.174.150
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 30.115,58	707.650	594.450	665.900	664.150	664.100
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.624,59	10.650	31.700	30.300	28.500	27.400
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.804.756,32	4.898.600	6.477.800	5.221.700	5.504.850	5.394.100
	darunter: Kreisumlage	1.140.707,18	1.327.200	1.279.250	1.279.250	1.390.000	1.279.250

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 5
(zu §§ 2 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	370.931,99	310.650	318.300	311.250	311.900	312.600
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)**	**7.395.026,93**	**9.201.000**	**10.826.300**	**9.591.400**	**9.879.150**	**9.786.050**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**525.546,92**	**- 255.300**	**-65.950**	**-426.700**	**-562.900**	**-136.650**
20	realisierbare außerordentliche Erträge	20.764,71	20.000	24.000	0	0	0
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	1.141,00	20.000	24.000	0	0	0
22	**= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)**	**19.623,71**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)**	**545.170,63**	**- 255.300**	**-65.950**	**-426.700**	**-562.900**	**-136.650**
24	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	430.800	330.150	326.600	326.000	326.000
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28	**= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)**	**545.170,63**	**175.500**	**264.200**	**-100.100**	**-236.900**	**189.350**
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	100.100	236.900	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 7
(zu §§ 3 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.370.951,98	6.669.750	8.467.200	6.947.950	7.261.550	7.414.700
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	537.535,91	530.400	532.000	532.000	532.000	532.000
	Gewerbesteuer	4.185.016,01	4.305.000	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.118.875,99	1.234.300	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
	Gemeindeanteil an der Umsatzssteuer	523.702,15	594.050	531.000	545.300	556.000	566.250
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	992.065,11	1.104.200	1.085.300	991.550	824.550	999.550
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	246.983,00	330.900	258.100	242.000	75.000	250.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.302,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	238.379,34	250.600	247.100	247.100	247.100	247.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	156.305,35	461.800	517.100	521.450	526.450	531.550
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.164,77	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.631,19	51.500	47.800	47.800	47.800	47.800
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.363,07	131.800	134.300	131.300	131.300	131.300
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**7.956.860,81**	**8.704.750**	**10.533.900**	**8.922.250**	**9.073.850**	**9.407.100**
10	Personalauszahlungen	1.814.679,94	2.054.450	2.110.500	2.142.650	2.175.050	2.207.950
11	+ Versorgungsauszahlungen	6.400,00	5.050	5.500	5.550	5.650	5.750
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.579,02	1.749.050	1.285.250	1.431.250	1.406.250	1.171.350
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.741,59	10.650	31.700	30.300	28.500	27.400
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.795.504,90	4.898.600	7.157.750	5.221.700	5.504.850	5.394.100
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384.359,68	310.650	318.300	311.250	311.900	312.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)**	**7.495.265,13**	**9.028.450**	**10.909.000**	**9.142.700**	**9.432.200**	**9.119.150**
17	**= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**461.595,68**	**- 323.700**	**- 375.100**	**- 220.450**	**- 358.350**	**287.950**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.503,39	1.350.850	569.700	1.519.600	884.650	440.850
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 7
(zu §§ 3 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	20.000	28.150	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.900,00	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)**	**42.403,39**	**1.370.850**	**597.850**	**1.519.600**	**884.650**	**440.850**
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	7.000	15.000	27.000	7.000	7.000
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.987,91	20.000	600	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.398.944,97	2.766.750	1.903.100	2.161.700	948.250	391.350
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	25.483,85	58.500	116.200	58.500	284.500	284.500
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	25.000	0	25.000	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	5.000	65.000	174.000	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)**	**1.429.416,73**	**2.877.250**	**2.039.900**	**2.337.200**	**1.413.750**	**682.850**
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	**= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)**	**- 1.387.013,34**	**- 1.506.400**	**- 1.442.050**	**- 817.600**	**- 529.100**	**- 242.000**
35	**= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**- 925.417,66**	**- 1.830.100**	**- 1.817.150**	**- 1.038.050**	**- 887.450**	**45.950**
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	542.850	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	100.858,50	101.350	120.000	120.250	120.700	91.000

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 7
(zu §§ 3 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	**= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]**	**- 100.858,50**	**441.500**	**- 120.000**	**- 120.250**	**- 120.700**	**- 91.000**
41	**= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**- 1.026.276,16**	**- 1.388.600**	**- 1.937.150**	**- 1.158.300**	**- 1.008.150**	**- 45.050**
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	0,00					
47	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) bzw. (Nummern 41 + 46)]**	**- 1.026.276,16**	**- 1.388.600**	**- 1.937.150**	**- 1.158.300**	**- 1.008.150**	**- 45.050**
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	542.850			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			
50	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]**		**- 1.388.600**	**- 1.394.300**			
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 Haushaltsjahr[(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]**	**- 1.026.276,16**	**- 1.388.600**	**- 1.394.300**	**- 1.158.300**	**- 1.008.150**	**- 45.050**
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	1.437.750	1.453.250	58.950	0	0
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 7
(zu §§ 3 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
55	**= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)**	**- 1.026.276,16**	**49.150**	**58.950**	**- 1.099.350**	**- 1.008.150**	**- 45.050**
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen						
	veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	730.352,08	972.300	1.011.300	949.650	949.600	949.500
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	1.835,39	200.300	185.400	201.400	201.350	201.250
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.301,69	250.600	247.100	247.100	247.100	247.100
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	144.605,64	461.800	517.100	521.450	526.450	531.550
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.695,05	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	47.805,55	51.500	47.800	47.800	47.800	47.800
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	12.292,78	114.300	114.300	114.300	114.300	114.300
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**1.222.052,79**	**1.885.600**	**1.972.700**	**1.915.400**	**1.920.350**	**1.925.350**
3	anteilige Personalaufwendungen	1.671.498,52	2.054.450	2.110.500	2.142.650	2.175.050	2.207.950
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	6.400,00	5.050	5.500	5.550	5.650	5.750
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.931,09	1.213.950	1.288.050	1.214.050	1.189.050	1.174.150
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.962,12	707.650	594.450	665.900	664.150	664.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	685.777,16	726.950	705.600	705.600	705.600	705.600
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	361.302,55	302.150	309.300	303.250	303.900	304.600
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.294.871,44**	**5.010.200**	**5.013.400**	**5.037.000**	**5.043.400**	**5.062.150**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**- 2.072.818,65**	**- 3.124.600**	**-3.040.700**	**-3.121.600**	**-3.123.050**	**-3.136.800**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + Nr. 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)**	**- 2.072.818,65**	**- 3.124.600**	**-3.040.700**	**-3.121.600**	**-3.123.050**	**-3.136.800**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	743.779,31	772.000	825.900	748.250	748.250	748.250
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	238.379,34	250.600	247.100	247.100	247.100	247.100
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	156.305,35	461.800	517.100	521.450	526.450	531.550
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.164,77	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56.631,19	51.500	47.800	47.800	47.800	47.800
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.843,90	114.300	114.300	114.300	114.300	114.300
2	**= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.351.103,86**	**1.685.300**	**1.787.300**	**1.714.000**	**1.719.000**	**1.724.100**
3	anteilige Personalauszahlungen	1.814.679,94	2.054.450	2.110.500	2.142.650	2.175.050	2.207.950
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	6.400,00	5.050	5.500	5.550	5.650	5.750
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.579,02	1.749.050	1.285.250	1.431.250	1.406.250	1.171.350
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684.934,45	726.950	705.600	705.600	705.600	705.600
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.395,14	302.150	309.300	303.250	303.900	304.600
4	**= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.373.988,55**	**4.837.650**	**4.416.150**	**4.588.300**	**4.596.450**	**4.395.250**
5	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**- 2.022.884,69**	**- 3.152.350**	**- 2.628.850**	**- 2.874.300**	**- 2.877.450**	**- 2.671.150**
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.503,39	1.350.850	569.700	1.502.600	867.650	423.850
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	7.639,00	23.000	17.900	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	20.000	28.150	0	0	0

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.900,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**42.403,39**	**1.370.850**	**597.850**	**1.502.600**	**867.650**	**423.850**
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	7.000	15.000	27.000	7.000	7.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.987,91	20.000	600	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.398.944,97	2.766.750	1.903.100	2.161.700	948.250	391.350
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	25.483,85	58.500	116.200	58.500	284.500	284.500
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	25.000	0	25.000	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	5.000	65.000	174.000	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**1.429.416,73**	**2.877.250**	**2.039.900**	**2.337.200**	**1.413.750**	**682.850**
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**- 1.387.013,34**	**- 1.506.400**	**- 1.442.050**	**- 834.600**	**- 546.100**	**- 259.000**
8	**= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 5 + 6 ./. Nummer 7)**	**- 3.409.898,03**	**- 4.658.750**	**- 4.070.900**	**- 3.708.900**	**- 3.423.550**	**- 2.930.150**
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **111201-Zentrale Dienste - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.000	10.000	0	2.000	2.000	2.000	0	21.795	37.795
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	904,73	0	2.000	10.000	0	2.000	2.000	2.000	0	13.176	29.176
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	904,73	0	**4.000**	**20.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**0**	**34.971**	**66.971**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 904,73	0	**- 4.000**	**- 20.000**	**0**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**0**	**- 34.971**	**- 66.971**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **111305-Bebautes und unbebautes Grundvermögen - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **301-Abriss der Industriebrache Am Berg 4-5**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	240.000	0	0	0	240.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**240.000**	**0**	**0**	**0**	**240.000**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	305.000	5.000	300.000	0	0	5.000	310.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**5.000**	**0**	**305.000**	**5.000**	**300.000**	**0**	**0**	**5.000**	**310.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**- 5.000**	**0**	**- 305.000**	**-5.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**- 5.000**	**- 70.000**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**111305-Bebautes und unbebautes Grundvermögen - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien**											
Maßnahme:	**800-Grundstücke und Gebäude**											
	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	20.000	24.000	0	0	0	0	0	285.762	309.762
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**20.000**	**24.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**285.762**	**309.762**
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0	26.064	26.064
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**26.064**	**26.064**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**24.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**259.698**	**283.698**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 111306-Beteiligungsmanagement - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 010-Energie- u.Servicegesellschaft GmbH**												
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	25.000	0	0	25.000	0	0	0	25.000	50.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**25.000**	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**25.000**	**50.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**- 25.000**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**- 25.000**	**- 50.000**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 111614-Bauhof - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Einzahlungen aus Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	2.500
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.500**	**2.500**
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	10.000	40.000	0	40.000	10.000	10.000	0	44.374	144.374
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**10.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**44.374**	**144.374**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**- 10.000**	**- 40.000**	**0**	**-40.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**- 41.874**	**- 141.874**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 126001-Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	8.750	8.750	0	8.750	137.750	137.750	0	199.638	492.638
	Einzahlungen aus Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.900,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.900,00	0	**8.750**	**8.750**	**0**	**8.750**	**137.750**	**137.750**	**0**	**199.638**	**492.638**
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	12.000	12.000	0	12.000	270.000	270.000	0	465.241	1.029.241
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**12.000**	**12.000**	**0**	**12.000**	**270.000**	**270.000**	**0**	**465.241**	**1.029.241**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	2.900,00	0	**- 3.250**	**- 3.250**	**0**	**-3.250**	**-132.250**	**-132.250**	**0**	**- 265.603**	**- 536.603**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **211101-Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.750	3.750	0	3.750	3.750	3.750	0	3.750	18.750
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**3.750**	**3.750**	**0**	**3.750**	**3.750**	**3.750**	**0**	**3.750**	**18.750**
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	6.738	26.738
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.184,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.120	5.120
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.184,00	0	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	**11.858**	**31.858**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 1.184,00	0	**- 1.250**	**- 1.250**	**0**	**-1.250**	**-1.250**	**-1.250**	**0**	**- 8.108**	**- 13.108**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **211101-Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **110-Digitalpakt**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	32.000	32.000	0	0	0	0	0	32.000	64.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**32.000**	**32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**32.000**	**64.000**
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	32.000	32.000	0	0	0	0	0	32.000	64.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**32.000**	**32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**32.000**	**64.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **211101-Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **203-Sanierung Außenanlagen und Schulgebäude**												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	1.550	0	0	0	0	0	569	2.119
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**1.550**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**569**	**2.119**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 1.550**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 569**	**- 2.119**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **211101-Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **206-Sanierung Toilettenanlage im Erdgeschoss und Trockenlegung Außenwand Südseite**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	86.165	86.165
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**86.165**	**86.165**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.786,26	0	7.000	0	0	0	0	0	0	207.413	207.413
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	161.786,26	0	**7.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**207.413**	**207.413**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 161.786,26	0	**- 7.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 121.248**	**- 121.248**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **211101-Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien** **Maßnahme:** **207-Umbau Heizöllager zum Mehrzweckraum**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	16.000	0	0	0	0	16.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16.000**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	3.000	20.000	20.000	0	0	0	0	23.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**3.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**23.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 3.000**	**- 20.000**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 7.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 252001-Heimatmuseum - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Sanierung der Außenanlagen**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	90.000	0	0	0	90.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**90.000**	**0**	**0**	**0**	**90.000**
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	5.000	100.000	0	0	0	105.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**100.000**	**0**	**0**	**0**	**105.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**- 15.000**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 272001-Gemeindebücherei - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	2.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**-2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 2.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 281001-Kulturelle Veranstaltungen - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.095,56	0	0	0	0	0	0	0	0	6.145	6.145
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.095,56	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6.145**	**6.145**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 5.095,56	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 6.145**	**- 6.145**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 281001-Kulturelle Veranstaltungen - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-denkmalpflegerische Sanierung des "Eulenhauses"**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	48.000	0	0	0	0	48.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**48.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**48.000**
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	5.000	60.000	60.000	0	0	0	0	65.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**5.000**	**60.000**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**65.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 5.000**	**- 60.000**	**-12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 17.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 365103-Kindertageseinrichtung "Kinderwelt" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglichen Vermögens**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	3.322	3.322
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.322**	**3.322**
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.299,56	0	2.500	7.500	0	2.500	2.500	2.500	0	59.808	74.808
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	18.299,56	0	**2.500**	**7.500**	**0**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**0**	**59.808**	**74.808**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 18.299,56	0	**- 2.500**	**- 7.500**	**0**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**0**	**- 56.486**	**- 71.486**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 365103-Kindertageseinrichtung "Kinderwelt" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 202-Errichtung Kindertagesstätte**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	361.106	361.106
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**361.106**	**361.106**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**361.106**	**361.106**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 365103-Kindertageseinrichtung "Kinderwelt" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 203-Erweiterung Einrichtungsstandort C 20 Hortplätze**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	250.000	250.000	0	0	0	0	0	250.000	500.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**250.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250.000**	**500.000**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	417.789,78	0	500.500	399.450	0	0	0	0	0	966.868	1.366.318
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	417.789,78	0	**500.500**	**399.450**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**966.868**	**1.366.318**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 417.789,78	0	**- 250.500**	**- 149.450**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 716.868**	**- 866.318**

365103 203 Erweiterung Einrichtungsstandort C 20 Hortplätze	
Information	In der Spalte 10 (bisher bereitgestellt) werden programmtechnisch alle IST-Werte der Maßnahme ab deren Beginn im Programm bis zum Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 1) und der Planansatz des Vorjahres (Spalte 3) summiert. Werden Ansätze für Ein- bzw. Auszahlungen im Vorjahr nicht ausgeschöpft, werden diese im Haushaltsjahr neu veranschlagt. Bei der Berechnung der Gesamtauszahlungen/-einzahlungen (Spalte 11) werden zur Spalte 10 alle Planwerte ab dem Ansatz des Haushaltsjahres (Spalten 4-9) hinzugerechnet.

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 365103-Kindertageseinrichtung "Kinderwelt" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 204-Erweiterung Einrichtungsstandort A Kita Kinderwelt um 24 Krippenplätze**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	427.650	- 67.400	0	0	0	0	0	494.995	427.595
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**427.650**	**- 67.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**494.995**	**427.595**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	411.435,15	0	720.000	658.250	0	0	0	0	0	1.266.035	1.924.285
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	411.435,15	0	**720.000**	**658.250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.266.035**	**1.924.285**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 411.435,15	0	**- 292.350**	**- 725.650**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 771.039**	**- 1.496.689**

365103 204 Erweiterung Einrichtungsstandort A Kita Kinderwelt um 24 Krippenplätze	
Information	Der Widerrufs- und Rückforderungsbescheid des Landkreises Zwickau vom 11.12.2023 wurde angefochten und liegt dem Verwaltungsgericht Chemnitz vor. Es wird nicht davon ausgegangen, dass der Widerrufs- und Rückforderungsbescheid bis zum 31.12.2024 Bestandskraft erlangt, aus Vorsicht wird das Risiko abgebildet. In der Spalte 10 (bisher bereitgestellt) werden programmtechnisch alle IST-Werte der Maßnahme ab deren Beginn im Programm bis zum Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 1) und der Planansatz des Vorjahres (Spalte 3) summiert. Werden Ansätze für Ein- bzw. Auszahlungen im Vorjahr nicht ausgeschöpft, werden diese im Haushaltsjahr neu veranschlagt. Bei der Berechnung der Gesamtauszahlungen/-einzahlungen (Spalte 11) werden zur Spalte 10 alle Planwerte ab dem Ansatz des Haushaltsjahres (Spalten 4-9) hinzugerechnet.

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 365103-Kindertageseinrichtung "Kinderwelt" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 205-Ersatzbeschaffung Kleingüteraufzug**												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	39.944	39.944
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**39.944**	**39.944**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 39.944**	**- 39.944**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 365103-Kindertageseinrichtung "Kinderwelt" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 206-Errichtung einer Außentoilette am ESO A**												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.976,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.976,60	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 10.976,60	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 366101-Förderung der Jugendarbeit - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Sanierung Jugendbegegnungsstätte Schulstr. 22a**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	225.000	0	0	0	225.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**225.000**	**0**	**0**	**0**	**225.000**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0	300.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**300.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**- 75.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 366101-Förderung der Jugendarbeit - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 201-Errichtung eines Anbaus am Hort- und Schulgebäude zur Schaffung eines Mehrzweckraumes**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.639,00	0	207.550	219.050	0	0	0	0	0	215.189	434.239
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	7.639,00	0	23.000	17.900	0	0	0	0	0	30.639	48.539
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.639,00	0	**207.550**	**219.050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**215.189**	**434.239**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.711,10	0	436.700	218.900	0	0	0	0	0	587.568	806.468
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	126.711,10	0	**436.700**	**218.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**587.568**	**806.468**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 119.072,10	0	**- 229.150**	**150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 372.379**	**- 372.229**

366101 201 Errichtung eines Anbaus am Hort- und Schulgebäude zur Schaffung eines Mehrzweckraumes	
Information	In der Spalte 10 (bisher bereitgestellt) werden programmtechnisch alle IST-Werte der Maßnahme ab deren Beginn im Programm bis zum Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 1) und der Planansatz des Vorjahres (Spalte 3) summiert. Werden Ansätze für Ein- bzw. Auszahlungen im Vorjahr nicht ausgeschöpft, werden diese im Haushaltsjahr neu veranschlagt. Bei der Berechnung der Gesamtauszahlungen/-einzahlungen (Spalte 11) werden zur Spalte 10 alle Planwerte ab dem Ansatz des Haushaltsjahres (Spalten 4-9) hinzugerechnet.

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424101-Jahn-Turnhalle - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 202-Modernisierung Jahnturnhalle**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	809.306	809.306
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**809.306**	**809.306**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.983,16	0	0	0	80.000	80.000	0	0	0	1.075.284	1.155.284
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.642	2.642
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	33.809	33.809
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.983,16	0	**0**	**0**	**80.000**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**1.111.735**	**1.191.735**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 6.983,16	0	**0**	**0**	**- 80.000**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**- 302.429**	**- 382.429**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424102-Schulsportturnhalle und Schulsportplatz - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Gemeindesportzentrum St. Egidien**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	237.600	0	0	1.188.000	0	0	0	237.600	1.425.600
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**237.600**	**0**	**0**	**1.188.000**	**0**	**0**	**0**	**237.600**	**1.425.600**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.247,50	0	264.000	150.000	1.640.250	1.640.250	0	0	0	270.248	2.060.498
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.247,50	0	**264.000**	**150.000**	**1.640.250**	**1.640.250**	**0**	**0**	**0**	**270.248**	**2.060.498**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 6.247,50	0	**- 26.400**	**- 150.000**	**- 1.640.250**	**-452.250**	**0**	**0**	**0**	**- 32.648**	**- 634.898**

424102 200 Gemeindesportzentrum St. Egidien	
Information	Bei der Berechnung der Gesamtauszahlungen/-einzahlungen werden programmtechnisch alle IST-Werte bis 2022 und alle Planwerte ab dem Jahr 2023-2027 zusammengefasst. Die tatsächlich geplanten Gesamteinzahlungen (1.188.000 EURO) und die Gesamtauszahlungen 2024/2025 betragen 1.790.250 EURO für diese Maßnahme.

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424103-Sportplatz "Am Mühlgraben" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Errichtung Anbau am Sportplatzgebäude Mühlgraben**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.909,82	0	0	0	0	0	0	0	0	15.910	15.910
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	15.909,82	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.910**	**15.910**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	58.682	58.682
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**58.682**	**58.682**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	15.909,82	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 42.772**	**- 42.772**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424103-Sportplatz "Am Mühlgraben" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 201-Sanierung des Sportplatzes "Am Mühlgraben"**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	587.150	0	587.150
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**587.150**	**0**	**587.150**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	711,32	0	0	0	0	0	0	0	662.400	711	663.111
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	711,32	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**662.400**	**711**	**663.111**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 711,32	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-75.250**	**- 711**	**- 75.961**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424103-Sportplatz "Am Mühlgraben" - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 202-Sanierung des Vereinsgebäudes am Sportplatz "Am Mühlgraben"**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	43.250	43.250	0	0	0	0	0	43.250	86.500
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**43.250**	**43.250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**43.250**	**86.500**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.174,52	0	66.150	0	0	0	0	0	0	66.150	66.150
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.174,52	0	**66.150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**66.150**	**66.150**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 4.174,52	0	**- 22.900**	**43.250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 22.900**	**20.350**

424103 202 Sanierung des Vereinsgebäudes am Sportplatz "Am Mühlgraben"	
Information	

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424104-Sportplatz Kuhschnappel - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Erweiterung des Jugendclubs zum Ortschaftshaus Kuhschnappel**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	100.300	50.300	0	0	0	0	0	287.446	337.746
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**100.300**	**50.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**287.446**	**337.746**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.925,65	0	667.100	351.500	0	0	0	0	0	935.367	1.286.867
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	210.925,65	0	**667.100**	**351.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**935.367**	**1.286.867**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 210.925,65	0	**- 566.800**	**- 301.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 647.921**	**- 949.121**

424104 200 Erweiterung des Jugendclubs zum Ortschaftshaus Kuhschnappel	
Information	In der Spalte 10 (bisher bereitgestellt) werden programmtechnisch alle IST-Werte der Maßnahme ab deren Beginn im Programm bis zum Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 1) und der Planansatz des Vorjahres (Spalte 3) summiert. Werden Ansätze für Ein- bzw. Auszahlungen im Vorjahr nicht ausgeschöpft, werden diese im Haushaltsjahr neu veranschlagt. Bei der Berechnung der Gesamtauszahlungen/-einzahlungen (Spalte 11) werden zur Spalte 10 alle Planwerte ab dem Ansatz des Haushaltsjahres (Spalten 4-9) hinzugerechnet.

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424105-Turnhalle Lobsdorf - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Schallschutzmaßnahmen**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0	40.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**40.000**
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	52.000	0	0	0	52.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**52.000**	**0**	**0**	**0**	**52.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.000**	**0**	**0**	**0**	**- 12.000**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 424106-Kraftsporthalle - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Sanierung des Dachs und der Außenanlagen**												
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	22.000	0	0	0	22.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**22.000**	**0**	**0**	**0**	**22.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**-22.000**	**0**	**0**	**0**	**- 22.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **511101-Planungs-, Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien**												
Maßnahme: **201-Aufstellung eines integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK)**												
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0	20.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 20.000**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: **541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien**												
Maßnahme: **207-Erneuerung Goetheweg**												
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögensgegenständen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 10,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 210-Erneuerung von Verkehrsflächen und Nebenanlagen im Einmündungsbereich von Glauchauer Straße, Höhenweg und Lichtensteiner Straße**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	198.950	0	0	0	0	198.950
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**198.950**	**0**	**0**	**0**	**0**	**198.950**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	61.450	348.150	348.150	0	0	0	0	409.600
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**61.450**	**348.150**	**348.150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**409.600**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 61.450**	**- 348.150**	**-149.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 210.650**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 211-Unterstand Glauchauer Straße 22**												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.640,16	0	0	0	0	0	0	0	0	27.017	27.017
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	17.640,16	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**27.017**	**27.017**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 17.640,16	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 27.017**	**- 27.017**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 212-Radweg Am Berg**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	119.250	0	0	119.250
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119.250**	**0**	**0**	**119.250**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	57.300	10.000	0	0	0	149.000	0	57.300	216.300
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**57.300**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**149.000**	**0**	**57.300**	**216.300**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**- 57.300**	**- 10.000**	**0**	**0**	**0**	**-29.750**	**0**	**- 57.300**	**- 97.050**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 213-Erneuerung Buswendestelle, Anbindung Straße Am Anger und Alte Lichtensteiner Straße**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	19.150	111.150	0	0	0	130.300
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**19.150**	**111.150**	**0**	**0**	**0**	**130.300**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	329.900	38.300	228.250	63.350	0	0	329.900
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**329.900**	**38.300**	**228.250**	**63.350**	**0**	**0**	**329.900**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**- 329.900**	**-19.150**	**-117.100**	**-63.350**	**0**	**0**	**- 199.600**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 214-Sanierung von Brücken**												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	3.000	0	0	0	100.000	0	0	3.000	103.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**3.000**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**0**	**3.000**	**103.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**- 3.000**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**- 3.000**	**- 103.000**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 215-Beleuchtungsanlagen**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	40.000	30.000	0	20.000	20.000	20.000	0	40.000	130.000
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**40.000**	**30.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**40.000**	**130.000**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	30.000	0	20.000	20.000	20.000	0	40.000	130.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**40.000**	**30.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**40.000**	**130.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 216-Radweg entlang Lungwitzbach im Bereich Flusslehrpfad**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	143.100	0	0	143.100
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**143.100**	**0**	**0**	**143.100**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	159.000	0	0	159.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**159.000**	**0**	**0**	**159.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.900**	**0**	**0**	**- 15.900**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 217-Ausbau der Alten Lichtensteiner Straße**												
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	19.000	0	0	0	0	0	0	19.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**19.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.000**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 19.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 19.000**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541001-Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 300-Grundstücksgeschäfte**												
	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	4.150	0	0	0	0	0	11.847	15.997
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**4.150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11.847**	**15.997**
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.977,91	0	0	500	0	0	0	0	0	17.451	17.951
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.977,91	0	**0**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17.451**	**17.951**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 4.977,91	0	**0**	**3.650**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 5.604**	**- 1.954**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 541002-Gemeindestraßen innerhalb von Gewerbegebieten - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 300-Grundstücksgeschäfte**												
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigem unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	100	0	0	0	0	0	0	100

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 100**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt:	**543001-Staatsstraßen - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien**											
Maßnahme:	**201-Freiflächengestaltung gegenüber Sparkasse**											
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0	78.749	88.749
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**78.749**	**88.749**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**- 10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**- 78.749**	**- 88.749**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 551002-Spielplätze - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglicher Sachanlagen**												
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	14.700	0	0	0	0	0	0	14.700
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**14.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14.700**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**- 14.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 14.700**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 553001-Gemeindlicher Friedhof - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 200-Regenwasserspeicher Friedhof Kuhschnappel**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.954,57	0	0	0	0	0	0	0	0	15.955	15.955
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	15.954,57	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15.955**	**15.955**
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.563,77	0	0	0	0	0	0	0	0	23.564	23.564
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.563,77	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**23.564**	**23.564**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	- 7.609,20	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 7.609**	**- 7.609**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 712801-Ortsfestes Behelfs-Impfzentrum - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien **Maßnahme: 100-Anschaffung beweglicher Sachen**												
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.991	4.991
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.991**	**4.991**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**- 4.991**	**- 4.991**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

Fachbereich/Teilhaushalt Steuern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	6.479.356,55	6.672.150	8.470.000	6.950.750	7.264.350	7.417.500
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	248.285,80	370.450	297.650	281.550	114.550	289.550
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	38.250	38.250	38.250	38.250	38.250
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	- 29.121,29	17.500	20.000	17.000	17.000	17.000
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**6.698.521,06**	**7.060.100**	**8.787.650**	**7.249.300**	**7.395.900**	**7.724.050**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 35.077,70	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.624,59	10.650	31.700	30.300	28.500	27.400
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.118.979,16	4.171.650	5.772.200	4.516.100	4.799.250	4.688.500
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	9.629,44	8.500	9.000	8.000	8.000	8.000
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.100.155,49**	**4.190.800**	**5.812.900**	**4.554.400**	**4.835.750**	**4.723.900**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**2.598.365,57**	**2.869.300**	**2.974.750**	**2.694.900**	**2.560.150**	**3.000.150**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + Nr. 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)**	**2.598.365,57**	**2.869.300**	**2.974.750**	**2.694.900**	**2.560.150**	**3.000.150**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Fachbereich/Teilhaushalt Steuern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	6.370.951,98	6.669.750	8.467.200	6.947.950	7.261.550	7.414.700
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	248.285,80	332.200	259.400	243.300	76.300	251.300
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 13.480,83	17.500	20.000	17.000	17.000	17.000
2	**= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.605.756,95**	**7.019.450**	**8.746.600**	**7.208.250**	**7.354.850**	**7.683.000**
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.741,59	10.650	31.700	30.300	28.500	27.400
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.110.570,45	4.171.650	6.452.150	4.516.100	4.799.250	4.688.500
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.964,54	8.500	9.000	8.000	8.000	8.000
4	**= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.121.276,58**	**4.190.800**	**6.492.850**	**4.554.400**	**4.835.750**	**4.723.900**
5	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**2.484.480,37**	**2.828.650**	**2.253.750**	**2.653.850**	**2.519.100**	**2.959.100**
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	17.000	17.000	17.000
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	17.000	17.000	17.000
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Fachbereich/Teilhaushalt Steuern

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**0,00**	**0**	**0**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
8	**= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 5 + 6 ./. Nummer 7)**	**2.484.480,37**	**2.828.650**	**2.253.750**	**2.670.850**	**2.536.100**	**2.976.100**
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	VE	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (einschl. Sp. 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR										
		2022		2023	2024		2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Produkt: 611001-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Teilhaushalt: 2 - Fachbereich/Teilhaushalt Steuern **Maßnahme: 990-Investive Schlüsselzuweisung**												
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	17.000	17.000	17.000	280.000	135.066	466.066
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	17.000	17.000	17.000	0	135.066	186.066
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**280.000**	**135.066**	**466.066**
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	**0**	**0**	**0**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**280.000**	**135.066**	**466.066**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr : 2024

Muster 3
(zu § 1 Absatz 2 Nummer 3 SächsKomHVO)

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt

Bezeichnung der Teilhaushalte	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen-bedarf
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien	1.972.700	5.013.400	-3.040.700	-3.040.700
Fachbereich/Teilhaushalt Steuern	8.787.650	5.812.900	2.974.750	2.974.750
Gesamt	**10.760.350**	**10.826.300**	**-65.950**	**-65.950**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024

Muster 4
(zu § 1 Absatz 2 Nummer 3 SächsKomHVO)

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt

Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzierungsmittelüber-schuss/ Finanzierungs-mittelfehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien	-2.628.850	597.850	2.039.900	-1.442.050	-4.070.900	2.793.300
Fachbereich/Teilhaushalt Steuern	2.253.750	0	0	0	2.253.750	0
Gesamt	**-375.100**	**597.850**	**2.039.900**	**-1.442.050**	**-1.817.150**	**2.793.300**

Zusammengefasste Übersicht nach Konten

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
3	**Ordentliche Erträge**	**258.100**	**242.000**	**75.000**	**250.000**
30	Steuern und ähnliche Abgaben	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
301	Realsteuern	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
3011000	Grundsteuer A	16.000	16.000	16.000	16.000
3012000	Grundsteuer B	516.000	516.000	516.000	516.000
3012002	Grundsteuer B eigene Objekte	2.800	2.800	2.800	2.800
3013000	Gewerbesteuer	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
302	Gemeindeanteile an denGemeinschaftssteuern	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	531.000	545.300	556.000	566.250
303	Sonstige Gemeindesteuern	6.000	6.000	6.000	6.000
3032000	Hundesteuer	6.000	6.000	6.000	6.000
31	Zuwendungen, allgemeine Umlagen undaufgelöste Sonderposten	258.100	242.000	75.000	250.000
311	Schlüsselzuweisungen	258.100	242.000	75.000	250.000
3111000	allgemeine Schlüsselzuweisungen	258.100	242.000	75.000	250.000
3131900	Sonstige allgemeine Zuwesiung vom Land-übertragener Wirkungskreis	1.300	1.300	1.300	1.300
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	803.300	725.650	725.650	725.650
3142000	Zuweisungen für laufende Zwecke vonGemeinden und Gemeindeverbänden	20.350	20.350	20.350	20.350
3147000	Zuschüsse für laufende Zwecke vonprivaten Unternehmen	2.250	2.250	2.250	2.250
316	Auflösung von Sonderposten ausZuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen,Kostenerstattungen und ähnlichenEntgelten, Spenden, in	223.650	239.650	239.600	239.500
33	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.600	2.600	2.600	2.600
331	Verwaltungsgebühren	250	250	250	250
3311000	Verwaltungsgebühren	500	500	500	500
3311010	Erlaubnis Lagerfeuer und Feuerwerke	250	250	250	250
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.600	2.600	2.600	2.600
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.600	2.600	2.600	2.600
3321100	Elternbeiträge	193.400	193.400	193.400	193.400
3321110	Elternbeiträge Übernahme LRA	30.000	30.000	30.000	30.000
3321120	Elternbeiträge Übernahme LRA fürIntegration	14.500	14.500	14.500	14.500
3321130	Elternbeiträge - Feriengeld	3.000	3.000	3.000	3.000
3321200	Eintrittsgelder	150	150	150	150
3321300	Sondernutzung Straßen u. Parkplätze	700	700	700	700
3321400	Friedhofsunterhaltungsgebühren	2.000	2.000	2.000	2.000
34	Privatrechtliche Leistungsentgelte,Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.300	137.300	137.300	137.300
341	Mieten und Pachten	5.100	5.100	5.100	5.100
3411100	Erträge aus Vermietung und Verpachtung	5.100	5.100	5.100	5.100
342	Verkauf	137.300	137.300	137.300	137.300
3421000	Erträge aus dem Verkauf	127.000	127.000	127.000	127.000
3421011	Verrechnungs-Erträge Unterhaltung durchWirtschaftshof	374.400	378.750	383.750	388.850
3421100	Erträge aus dem Verkauf - Getränke	7.300	7.300	7.300	7.300
3421110	Erträge aus dem Verkauf - Vespergeld	3.000	3.000	3.000	3.000
3461000	sonstige privatrechtlicheLeistungsentgelte	300	300	300	300
348	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.100	35.100	35.100	35.100
3482000	Erträge aus Kostenerstattungen vonGemeinden und Gemeindeverbänden	35.000	35.000	35.000	35.000
3488000	Erträge aus Kostenerstattungen vonübrigen Bereichen	100	100	100	100

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
35	Sonstige ordentliche Erträge auslaufender Verwaltungstätigkeit	1.650	1.650	1.650	1.650
3511000	Konzessionsabgaben	108.650	108.650	108.650	108.650
3562000	Säumniszuschläge	4.000	4.000	4.000	4.000
3562500	Nachzahlungszinsen	20.000	17.000	17.000	17.000
359	Weitere sonstige ordentliche Erträgeaus laufender Verwaltungstätigkeit	1.650	1.650	1.650	1.650
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge auslaufender Verwaltungstätigkeit	1.650	1.650	1.650	1.650
365	Erträge aus Gewinnanteilen ausverbundenen Unternehmen, Beteiligungenund Sondervermögen	47.800	47.800	47.800	47.800
3651000	Erträge aus Gewinnanteilen ausverbundenen Unternehmen undBeteiligungen - Dividenden	47.800	47.800	47.800	47.800
4	**Ordentliche Aufwendungen**	**594.450**	**665.900**	**664.150**	**664.100**
40	Personalaufwendungen	800	800	800	800
401	Dienstaufwendungen	1.680.300	1.706.100	1.732.200	1.758.800
4012000	Dienstaufwendungen für tariflichBeschäftigte	1.668.400	1.694.200	1.720.300	1.746.900
4019000	Dienstaufwendungen für sonstigeBeschäftigte	11.900	11.900	11.900	11.900
402	Beiträge zu Versorgungskassen	21.000	21.300	21.300	21.300
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	21.000	21.300	21.300	21.300
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen fürtariflich Beschäftigte	61.900	62.750	63.700	64.600
403	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung	650	650	650	650
4031000	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung für Beamte	650	650	650	650
4032000	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung für tariflichBeschäftigte	340.750	345.950	351.300	356.700
4039000	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung für sonstigeBeschäftigte	5.100	5.100	5.100	5.100
404	Beihilfen und Unterstützungsleistungenfür Beschäftigte	800	800	800	800
4041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungenfür Beschäftigte	800	800	800	800
41	Versorgungsaufwendungen	5.500	5.550	5.650	5.750
411	Versorgungsaufwendungen	5.500	5.550	5.650	5.750
4111000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	5.500	5.550	5.650	5.750
421	Unterhaltung der Grundstücke undbaulichen Anlagen	34.300	8.350	8.350	8.350
4211000	Unterhaltung der Grundstücke undbaulichen Anlagen	34.300	8.350	8.350	8.350
4211011	Verrechnung Unterhaltung derGrundstücke und baulichen Anlagen	246.900	249.700	253.000	256.300
4221000	Aufwendungen für Unterhaltung dessonstigen unbeweglichen und beweglichenInfrastrukturvermögens	190.600	200.600	170.600	150.600
4221001	Unterhaltung Straßenbeleuchtung GG "AmAuersberg"	2.000	2.000	2.000	2.000
4221011	Verrechnungs-Aufwendungen fürUnterhaltung	113.300	114.700	116.200	117.800
4221041	Straßenentwässerungskosten	38.600	38.600	38.600	38.600
4221080	Aufwendungen für UnterhaltungVerkehrsschilder	600	600	600	600
423	Mieten und Pachten	22.900	22.900	22.900	22.900
4231000	Aufwendungen für Mieten und Pachten	11.650	11.650	11.650	11.650
4231099	Aufwendungen für Mieten EB	10.050	10.050	10.050	10.050
4231100	Aufwendungen für Mieten und Pachten -Technik	1.200	1.200	1.200	1.200
4241012	Verrechnung Bewirtschaftung Straßen	14.200	14.350	14.550	14.750
4241013	Grundsteuern eigene Objekte	2.800	2.800	2.800	2.800
4241020	Aufwendungen zur Bewirtschaftung -Energie	150	150	150	150
4241040	Aufwendungen zur Bewirtschaftung -Reinigung, Schädlingsbekämpfung	16.050	16.050	16.050	16.050
4241042	Winterdienst	25.000	25.000	25.000	25.000
4241043	Winterdienst GG "Am Auersberg"	13.400	13.400	13.400	13.400
4241061	Aufwendungen Wasser	400	400	400	400

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
4241075	Aufwendungen zur Bewirtschaftung - Wartungsaufwand/Prüfgebühren	850	850	850	850
4241080	Aufwendungen zur Bewirtschaftung -Müll- und Fäkalienabfuhr	1.100	1.100	1.100	1.100
4241090	Aufwendungen zur Bewirtschaftung -Versicherungen	200	200	200	200
4241100	Aufwendungen für sonstigeBewirtschaftung	191.150	191.150	191.150	191.150
425	Unterhaltung, Bewirtschaftung undErwerb des beweglichen undimmateriellen Vermögens	121.650	59.250	59.250	59.250
4251000	Aufwendungen für die Haltung vonFahrzeugen	30.000	30.000	30.000	30.000
4253000	Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	19.450	13.950	13.950	13.950
4253300	Aufwendungen für den Erwerb von Hardware bis 800 €	39.750	500	500	500
4253400	Aufwendungen für den Erwerb von Software	500	500	500	500
4255000	Aufwendungen für die Unterhaltung dessonstigen beweglichen Vermögens	31.950	14.300	14.300	14.300
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.500	1.500	1.500	1.500
4261000	Aufwendungen für Dienst- undSchutzkleidung	1.500	1.500	1.500	1.500
4261100	Aufwendungen für Aus- und Fortbildungeinschl. Reisekosten	1.500	1.500	1.500	1.500
4271020	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Getränke / Lebensmittel	133.900	133.900	133.900	133.900
4271021	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Vespergeld	3.000	3.000	3.000	3.000
4271040	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Repräsentationen	1.800	1.800	1.800	1.800
4271041	Verwaltungs-und Betriebsaufwendungen -Ehrungen	1.700	1.700	1.700	1.700
4271042	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Repräsentationen Ortsteile	200	200	200	200
4271055	Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	4.300	4.300	4.300	4.300
4271060	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Schulveranstaltungen /Schülerauszeichnungen	1.200	1.200	1.200	1.200
4271115	Benutzung Lehrschwimmbecken	5.000	5.000	5.000	5.000
4271130	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Veranstaltungen und dazu anfallendeAufwendungen	6.800	6.800	6.800	6.800
4271170	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Spiel- und Beschäftigungsmaterial	2.000	2.000	2.000	2.000
4271171	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Spiel- und Beschäftigungsmaterial fürIntegration	4.500	4.500	4.500	4.500
4271180	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Material für Umsetzung Bildungsplan	1.000	1.000	1.000	1.000
4271200	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Energie Straßenbeleuchtung	32.000	32.000	32.000	32.000
4271201	Strom Straßenbeleuchtung GG "AmAuersberg"	20.000	20.000	20.000	20.000
4271250	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Ganztagsangebote	14.000	14.000	14.000	14.000
4271260	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Bibkliotheksmaterial	50	50	50	50
4271900	sonstige besondere Verwaltungs- undBetriebsaufwendungen	50	50	50	50
4273000	Aufwendungen für Unterrichtwegekosten	4.500	4.500	4.500	4.500
4275055	Aufwendungen für Lernmittel -Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	500	500	500	500
4275100	Aufwendungen für Lernmittel	1.500	1.500	1.500	1.500
4275110	Aufwendungen für Lernmittel -Schulbücher	9.000	9.000	9.000	9.000
4276055	Aufwendungen für Lehrmittel -Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	1.500	1.500	1.500	1.500
4276090	Aufwendungen für Lehrmittel	400	400	400	400
43	Transferaufwendungen	3.945.500	2.833.000	2.983.000	2.983.000
4312000	Zuweisungen an Gemeinden undGemeindeverbände	700.700	700.700	700.700	700.700
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	4.400	4.400	4.400	4.400

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	500	500	500	500
434	Steuerbeteiligungen	547.450	403.850	426.250	426.250
4341000	Gewerbesteuerumlage	547.450	403.850	426.250	426.250
4372100	Kreisumlage	1.279.250	1.279.250	1.390.000	1.279.250
439	Sonstige Transferaufwendungen	3.945.500	2.833.000	2.983.000	2.983.000
4391100	Aufwendungen aus Grundsteuerausgleich	133.000	133.000	133.000	133.000
4391200	Aufwendungen aus Gewerbesteuerausgleich	3.812.500	2.700.000	2.850.000	2.850.000
441	Sonstige Personal- undVersorgungsaufwendungen	6.500	6.500	6.500	6.500
4411000	Sonstige Personal- undVersorgungsaufwendungen	6.500	6.500	6.500	6.500
442	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	61.400	58.850	59.500	60.200
4421000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätigkeit	61.400	58.850	59.500	60.200
4423300	Unterhaltung Software, Updates	3.100	3.100	3.100	3.100
4423400	Unterhaltung Hardware	1.250	1.250	1.250	1.250
4429100	Verfügungsmittel Bürgermeister	300	300	300	300
4429300	Mitgliedsbeiträge	4.200	4.200	4.200	4.200
443	Geschäftsaufwendungen	5.650	5.650	5.650	5.650
4431100	Aufwendungen für Büromaterial	5.650	5.650	5.650	5.650
4431200	Aufwendungen für Fachliteratur, Bücher,Zeitschriften	3.300	3.300	3.300	3.300
4431300	Aufwendungen für Post- undFernmeldegebühren	6.850	6.850	6.850	6.850
4431310	Aufwendungen für Rundfunk- undFernsehgebühren	150	150	150	150
4431400	Aufwendungen für ÖffentlicheBekanntmachungen	12.000	12.000	12.000	12.000
4431700	Aufwendungen für Sachverständigen-,Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	95.800	95.800	95.800	95.800
4431800	sonstige Geschäftsaufwendungen	550	550	550	550
4431810	Aufwendungen für Kontogebühren	4.500	4.500	4.500	4.500
444	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	23.700	23.700	23.700	23.700
4441000	Steuern, Versicherungen undSchadensfälle	23.700	23.700	23.700	23.700
445	Erstattungen für Aufwendungen vonDritten aus laufenderVerwaltungstätigkeit	79.500	76.500	76.500	76.500
4452000	Erstattungen an Gemeinden undGemeindeverbände	79.500	76.500	76.500	76.500
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	500	0	0	0
448	Besondere Aufwendungen	50	50	50	50
4482000	Aufwendungen für Säumniszuschläge	50	50	50	50
4482200	Erstattungszinsen	9.000	8.000	8.000	8.000
451	Zinsaufwendungen	31.200	29.800	28.000	26.900
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	31.200	29.800	28.000	26.900
4517001	Zinsen Kassenkredit	500	500	500	500
47	Bilanzielle Abschreibungen undAbschreibungen auf Sonderposten fürgeleistete Investitionszuwendungen	594.450	665.900	664.150	664.100
471	Abschreibungen auf immateriellesVermögen, Sachvermögen und Sonderpostenfür geleistete Investitionszuwendungen	594.450	665.900	664.150	664.100
4711	Abschreibungen auf ImmaterielleVermögensgegenstände und Sachanlagen	594.450	665.900	664.150	664.100
4711000	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Altvermögen	420.700	417.150	416.500	416.500
4711100	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Neuvermögen	173.750	248.750	247.650	247.600
5	**Außerordentliche Erträge oderAufwendungen**	**24.000**	**0**	**0**	**0**
506	Erträge aus der Veräußerung vonimmateriellem Vermögen und Sachvermögen	24.000	0	0	0
5061000	Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen-Altvermögen	24.000	0	0	0
51	Realisierte außerordentlicheAufwendungen	24.000	0	0	0
516	Aufwendungen aus der Veräußerung vonimmateriellem Vermögen und Sachvermögen	24.000	0	0	0

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
5161000	Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen-Altvermögen	24.000	0	0	0
6	**Einzahlungen**	**258.100**	**242.000**	**75.000**	**250.000**
60	Steuern und ähnliche Abgaben	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
601	Realsteuern	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
6011000	Grundsteuer A	16.000	16.000	16.000	16.000
6012000	Grundsteuer B	516.000	516.000	516.000	516.000
6013000	Gewerbesteuer	6.100.000	4.500.000	4.750.000	4.750.000
602	Gemeindeanteile an denGemeinschaftssteuern	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
6021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.298.200	1.364.650	1.417.550	1.560.450
6022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	531.000	545.300	556.000	566.250
603	Sonstige Gemeindesteuern	6.000	6.000	6.000	6.000
6032000	Hundesteuer	6.000	6.000	6.000	6.000
61	Zuwendungen, Zuweisungen und allgemeineUmlagen	258.100	242.000	75.000	250.000
611	Schlüsselzuweisungen	258.100	242.000	75.000	250.000
6111000	allgemeine Schlüsselzuweisung	258.100	242.000	75.000	250.000
6131900	Sonstige allgemeine Zuwesiung vom Land-übertragener Wirkungskreis	1.300	1.300	1.300	1.300
6141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	803.300	725.650	725.650	725.650
6142000	Zuweisungen für laufende Zwecke vonGemeinden und Gemeindeverbänden	20.350	20.350	20.350	20.350
6147000	Zuschüsse für laufende Zwecke vonprivaten Unternehmen	2.250	2.250	2.250	2.250
63	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	700	700	700
631	Verwaltungsgebühren	250	250	250	250
6311000	Verwaltungsgebühren	500	500	500	500
6311010	Einzahlungen Erlaubnis Lagerfeuer undFeuerwerke	250	250	250	250
632	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	700	700	700	700
6321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.600	2.600	2.600	2.600
6321100	Elternbeiträge	193.400	193.400	193.400	193.400
6321110	Elternbeiträge Übernahme LRA	30.000	30.000	30.000	30.000
6321120	Einzahlung Elternbeiträge Übernahme LRAfür Integration	14.500	14.500	14.500	14.500
6321130	Elternbeiträge - Feriengeld	3.000	3.000	3.000	3.000
6321200	Eintrittsgelder	150	150	150	150
6321300	Benutzungsgebühren für dieSondernutzung von Straßen und Parkplätze	700	700	700	700
6321400	Friedhofsunterhaltungsgebühren	2.000	2.000	2.000	2.000
64	Privatrechtliche Leistungsentgelte,Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.300	137.300	137.300	137.300
641	Mieten und Pachten	5.100	5.100	5.100	5.100
6411100	Einzahlungen aus Vermietung undVerpachtung	5.100	5.100	5.100	5.100
642	Verkauf	137.300	137.300	137.300	137.300
6421000	Einzahlungen aus dem Verkauf	127.000	127.000	127.000	127.000
6421011	Verrechnungs-Einzahlungen Unterhaltungdurch Wirtschaftshof	374.400	378.750	383.750	388.850
6421100	Einzahlungen aus dem Verkauf - Getränke	7.300	7.300	7.300	7.300
6421110	Einzahlungen aus dem Verkauf -Vespergeld	3.000	3.000	3.000	3.000
6461000	sonstige privatrechtlicheLeistungsentgelte	300	300	300	300
648	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.100	35.100	35.100	35.100
6482000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen vonGemeinden und Gemeindeverbänden	35.000	35.000	35.000	35.000
6488000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen vonübrigen Bereichen	100	100	100	100
65	Sonstige Einzahlungen aus laufenderVerwaltungstätigkeit	1.650	1.650	1.650	1.650
6511000	Konzessionsabgaben	108.650	108.650	108.650	108.650
6562000	Säumniszuschläge	4.000	4.000	4.000	4.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
6562500	Einzahlungen Nachzahlungszinsen	20.000	17.000	17.000	17.000
659	Weitere sonstige Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit	1.650	1.650	1.650	1.650
6591000	Andere sonstige ordentlicheEinzahlungen aus laufenderVerwaltungstätigkeit	1.650	1.650	1.650	1.650
665	Gewinnanteile aus verbundenenUnternehmen, Beteiligungen undSondervermögen	47.800	47.800	47.800	47.800
6651000	Einzahlungen aus Gewinnanteilen ausverbundenen Unternehmen undBeteiligungen - Dividenden	47.800	47.800	47.800	47.800
681	Investitionszuwendungen	17.900	17.000	17.000	17.000
6810000	Investitionszuwendungen vom Bund	0	1.188.000	0	0
6811100	Einzahlung Investive Schlüsselzuweisung	17.900	17.000	17.000	17.000
6811900	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	551.800	314.600	867.650	423.850
682	Veräußerung von unbeweglichenVermögensgegenständen	28.150	0	0	0
6821000	Einzahlungen aus der Veräußerung vonGrundstücken und Gebäuden	28.150	0	0	0
70	Personalauszahlungen	800	800	800	800
701	Dienstauszahlungen	1.680.300	1.706.100	1.732.200	1.758.800
7012000	Dienstauszahlungen für tariflichBeschäftigte	1.668.400	1.694.200	1.720.300	1.746.900
7019000	Dienstauszahlungen für sonstigeBeschäftigte	11.900	11.900	11.900	11.900
702	Beiträge zu Versorgungskassen	21.000	21.300	21.300	21.300
7021000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	21.000	21.300	21.300	21.300
7022000	Beiträge zu Versorgungskassen fürtariflich Beschäftigte	61.900	62.750	63.700	64.600
703	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung	650	650	650	650
7031000	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung für Beamte	650	650	650	650
7032000	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung für tariflichBeschäftigte	340.750	345.950	351.300	356.700
7039000	Beiträge zu gesetzlichenSozialversicherung für sonstigeBeschäftigte	5.100	5.100	5.100	5.100
704	Beihilfen und Unterstützungsleistungenfür Beschäftigte	800	800	800	800
7041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungenfür Beschäftigte	800	800	800	800
71	Versorgungsauszahlungen	5.500	5.550	5.650	5.750
711	Versorgungsauszahlungen	5.500	5.550	5.650	5.750
7111000	Versorgungsauszahlungen für Beamte	5.500	5.550	5.650	5.750
72	Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	5.000	5.000
721	Unterhaltung der Grundstücke undbaulichen Anlagen	34.300	8.350	8.350	8.350
7211000	Unterhaltung der Grundstücke undbaulichen Anlagen	34.300	8.350	8.350	8.350
7211011	Verrechnung Unterhaltung derGrundstücke und baulichen Anlagen	246.900	249.700	253.000	256.300
722	Unterhaltung des sonstigenunbeweglichen Vermögens	38.600	38.600	38.600	38.600
7221000	Auszahlungen für die Unterhaltung dessonstigen unbeweglichen und beweglichenInfrastrukturvermögens	190.600	200.600	170.600	150.600
7221001	Auszahlungen UnterhaltungStraßenbeleuchtung GG "Am Auersberg"	2.000	2.000	2.000	2.000
7221011	Verrechnungs-Auszahlungen fürUnterhaltung	113.300	114.700	116.200	117.800
7221041	Auszahlung Straßenentwässerungskosten	38.600	38.600	38.600	38.600
7221080	Auszahlungen für UnterhaltungVerkehrsschilder	600	600	600	600
723	Mieten und Pachten	22.900	22.900	22.900	22.900
7231000	Auszahlungen für Mieten und Pachten	11.650	11.650	11.650	11.650
7231099	Auszahlungen für Mieten EB	10.050	10.050	10.050	10.050
7231100	Auszahlungen für Mieten und Pachten -Technik	1.200	1.200	1.200	1.200
7241012	Verrechnung Bewirtschaftung Straßen	14.200	14.350	14.550	14.750
7241020	Auszahlungen zur Bewirtschaftung -Energie	150	150	150	150

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
7241040	Auszahlungen zur Bewirtschaftung -Reinigung, Shcädlingsbekämpfung	16.050	16.050	16.050	16.050
7241042	Auszahlungen Winterdienst	25.000	25.000	25.000	25.000
7241043	Auszahlungen Winterdienst GG "AmAuersberg"	13.400	13.400	13.400	13.400
7241061	Auszahlungen Wasser	400	400	400	400
7241075	Auszahlungen zur Bewirtschaftung - Wartungsaufwand/Prüfgebühren	850	850	850	850
7241080	Auszahlungen zur Bewirtschaftung -Müll- und Fäkalienabfuhr	1.100	1.100	1.100	1.100
7241090	Auszahlungen zur Bewirtschaftung -Versicherungen	200	200	200	200
7241100	Auszahlungen zur Bewirtschaftung -sonstige	191.150	411.150	411.150	191.150
725	Unterhaltung, Bewirtschaftung undErwerb des beweglichen undimmateriellen Vermögens	19.450	13.950	13.950	13.950
7251000	Auszahlungen für die Haltung vonFahrzeugen	30.000	30.000	30.000	30.000
7253000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	19.450	13.950	13.950	13.950
7253300	Auszahlungen für den Erwerb von Hardware bis 800 €	39.750	500	500	500
7253400	Auszahlungen für den Erwerb von Software	500	500	500	500
7255000	Auszahlungen für die Unterhaltung dessonstigen beweglichen Vermögens	31.950	14.300	14.300	14.300
726	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.500	1.500	1.500	1.500
7261000	Auszahlungen für Dienst- undSchutzkleidung	1.500	1.500	1.500	1.500
7261100	Auszahlungen für Aus- und Fortbildungeinschl. Reisekosten	1.500	1.500	1.500	1.500
727	Besondere Verwaltungs- undBetriebsauszahlungen sowieSchülerbeförderung	5.000	5.000	5.000	5.000
7271020	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Getränke / Lebensmittel	133.900	133.900	133.900	133.900
7271021	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Vespergeld	3.000	3.000	3.000	3.000
7271040	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Repräsentationen	1.800	1.800	1.800	1.800
7271041	Verwaltungs-und BetriebsauszahlungEhrungen	1.700	1.700	1.700	1.700
7271042	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Repräsentationen Ortsteile	200	200	200	200
7271055	Auszahlungen Gebrauchs- undVerbrauchsmaterial	4.300	4.300	4.300	4.300
7271060	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Schulveranstaltungen /Schülerauszeichnungen	1.200	1.200	1.200	1.200
7271115	Auszahlung Benutzung Lehrschwimmbecken	5.000	5.000	5.000	5.000
7271130	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Veranstaltungen und dazu anfallendeAuzfwendungen	6.800	6.800	6.800	6.800
7271170	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Spiel- und Beschäftigungsmaterial	2.000	2.000	2.000	2.000
7271171	Auszahlung Verwaltungs- undBetriebsaufwendungen - Spiel- undBeschäftigungsmaterial für Integration	4.500	4.500	4.500	4.500
7271180	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Material für Umsetzung Bildungsplan	1.000	1.000	1.000	1.000
7271200	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Energie Straßenbeleuchtung	32.000	32.000	32.000	32.000
7271201	Auszahlungen Strom StraßenbeleuchtungGG "Am Auersberg"	20.000	20.000	20.000	20.000
7271250	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Ganztagsangebote	14.000	14.000	14.000	14.000
7271260	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen -Bibliotheksmaterial	50	50	50	50
7271900	sonstige besondere Verwaltungs- undBetriebsauszahlungen	50	50	50	50
7273000	Auszahlung für Unterrichtwegekosten	4.500	4.500	4.500	4.500
7275055	Auszahlungen für Lernmittel -Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	500	500	500	500

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
7275100	Auszahlungen für Lernmittel	1.500	1.500	1.500	1.500
7275110	Auszahlungen für Lernmittel -Schulbücher	9.000	9.000	9.000	9.000
7276055	Auszahlungen für Lehrmittel -Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	1.500	1.500	1.500	1.500
7276090	Auszahlungen für Lehrmittel	400	400	400	400
7312000	Zuweisungen an Gemeinden undGemeindeverbände	700.700	700.700	700.700	700.700
7317000	Zuschüsse an private Unternehmen	4.400	4.400	4.400	4.400
7318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	500	500	500	500
734	Steuerbeteiligungen	547.450	403.850	426.250	426.250
7341000	Gewerbesteuerumlage	547.450	403.850	426.250	426.250
7372100	Kreisumlage	1.279.250	1.279.250	1.390.000	1.279.250
739	Sonstige Transferauszahlungen	4.625.450	2.833.000	2.983.000	2.983.000
7391100	Auszahlungen aus Grundsteuerausgleich	200.700	133.000	133.000	133.000
7391200	Auszahlungen aus Gewerbesteuerausgleich	4.424.750	2.700.000	2.850.000	2.850.000
741	Sonstige Personal- undVersorgungsauszahlungen	6.500	6.500	6.500	6.500
7411000	Sonstige Personal- undVersorgungsauszahlungen	6.500	6.500	6.500	6.500
742	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	300	300	300	300
7421000	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätigkeit	61.400	58.850	59.500	60.200
7423300	Unterhaltung Software, Updates	3.100	3.100	3.100	3.100
7423400	Unterhaltung Hardware	1.250	1.250	1.250	1.250
7429100	Auszahlungen - VerfügungsmittelOberbürgermeister	300	300	300	300
7429300	Auszahlungen für Mitgliedsbeiträge	4.200	4.200	4.200	4.200
743	Geschäftsauszahlungen	95.800	95.800	95.800	95.800
7431100	Auszahlungen für Büromaterial	5.650	5.650	5.650	5.650
7431200	Auszahlungen für Fachliteratur, Bücher,Zeitschriften	3.300	3.300	3.300	3.300
7431300	Auszahlungen für Post- undFernmeldegebühren	6.850	6.850	6.850	6.850
7431310	Auszahlungen für Rundfunk- undFernsehgebühren	150	150	150	150
7431400	Auszahlungen für ÖffentlicheBekannmachungen	12.000	12.000	12.000	12.000
7431700	Auszahlungen für Sachverständigen-,Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	95.800	95.800	95.800	95.800
7431800	Auszahlungen für sonstigeGeschäftsausgaben	550	550	550	550
7431810	Auszahlungen für Kontogebühren	4.500	4.500	4.500	4.500
744	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	23.700	23.700	23.700	23.700
7441000	Steuern, Versicherungen undSchadensfälle	23.700	23.700	23.700	23.700
745	Erstattungen für die Auszahlungen vonDritten aus laufenderVerwaltungstätigkeit	79.500	76.500	76.500	76.500
7452000	Erstattungen an Gemeinden undGemeindeverbände	79.500	76.500	76.500	76.500
7458000	Erstattungen an übrige Bereiche	500	0	0	0
748	Besondere Auszahlungen	9.000	8.000	8.000	8.000
7482000	Auszahlungen für Säumniszuschläge	50	50	50	50
7482200	Auszahlungen für Erstattungszinsen	9.000	8.000	8.000	8.000
751	Zinsauszahlungen	31.200	29.800	28.000	26.900
7517000	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	31.200	29.800	28.000	26.900
7517001	Zinsen Kassenkredit	500	500	500	500
78	Investitionstätigkeit	600	0	0	0
781	Zuweisungen und Zuschüsse fürInvestitionen	5.000	65.000	174.000	0
7815000	Investitionszuschüsse an verbundeneUnternehmen, Sondervermögen undBeteiligungen	5.000	65.000	174.000	0
782	Erwerb von unbeweglichenVermögensgegenständen	600	0	0	0
7821000	Auszahlungen für den Erwerb vonGrundstücken und Gebäuden	600	0	0	0
783	Erwerb von zu aktivierendenimmateriellen und beweglichenVermögensgegenständen	15.000	27.000	7.000	7.000
7831000	Auszahlungen für den Kauf vonimmateriellen Vermögensgegenständen	15.000	27.000	7.000	7.000

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
7832000	Erwerb von zu aktivierenden beweglichenVermögensgegenständen	116.200	58.500	284.500	284.500
784	Erwerb von Finanzanlagen	0	25.000	0	0
7844000	Sonstige Anteilsrechte	0	25.000	0	0
785	Baumaßnahmen	1.632.650	100.000	300.000	0
7851100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.632.650	100.000	300.000	0
7851200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	270.450	2.056.700	348.250	391.350
7851300	Auszhalungen für sonstige Baumaßnahmen	0	5.000	300.000	0
7927300	Tilgung Kredite für InvestitionenLaufzeit mehr als 5 Jahre fester Zins	120.000	120.250	120.700	91.000

Mandant: Gemeinde St. Egidien
Planjahr: 2024
Version 1 - Neues Planjahr

Muster 6
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 9 in Verbindung mit § 4 Absatz 5 SächsKomHVO)
in €
22.10.2024

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		Gesamt	11 Innere Verwaltung	11 Innere Verwaltung	12 Sicherheit und Ordnung	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe				111 Verwaltungssteuerung und -service		121 Statistik und Wahlen
Produktuntergruppe						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.470.000	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.308.950	2.750	2.750	17.600	0
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.100	500	500	1.950	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	517.100	379.500	379.500	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.100	100	100	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	47.800	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	134.300	4.150	4.150	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	10.760.350	387.000	387.000	19.550	0
11	Personalaufwendungen	2.110.500	398.450	398.450	800	0
12	Versorgungsaufwendungen	5.500	5.500	5.500	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.288.050	121.950	121.950	51.550	3.150
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	594.450	8.450	8.450	32.200	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.700	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	6.477.800	701.200	701.200	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	318.300	182.300	182.300	24.000	6.200
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	10.826.300	1.417.850	1.417.850	108.550	9.350
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-65.950	-1.030.850	-1.030.850	-89.000	-9.350

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		12 Sicherheit und Ordnung	12 Sicherheit und Ordnung	21 Schulträgeraufgaben	21 Schulträgeraufgaben	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe		122 Ordnungsangelegenheiten	126 Brandschutz		211 Grundschulen	211 Grundschulen
Produktuntergruppe						2111 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	17.600	101.800	89.300	89.300
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	950	1.000	0	0	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	53.300	53.300	53.300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	950	18.600	155.100	142.600	142.600
11	Personalaufwendungen	0	800	35.450	35.450	35.450
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	48.400	266.000	263.450	263.450
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	32.200	30.750	18.250	18.250
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	17.800	6.700	6.700	6.700
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	99.200	338.900	323.850	323.850
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	950	-80.600	-183.800	-181.250	-181.250

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		21 Schulträgeraufgaben	21 Schulträgeraufgaben	25 Kultur und Wissenschaft	25 Kultur und Wissenschaft	27 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe		215 Mittelschulen	215 Mittelschulen		252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	272 Bibliotheken
Produktuntergruppe			2152 Mittelschulen in freier Trägerschaft			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	12.500	12.500	2.250	1.800	450
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	250	150	100
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	300	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	12.500	12.500	2.800	1.950	550
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550	2.550	29.600	3.950	1.700
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.500	12.500	50	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	3.400	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2.250	1.800	450
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	15.050	15.050	35.300	5.750	2.150
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-2.550	-2.550	-32.500	-3.800	-1.600

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		28 Kultur und Wissenschaft	31 Soziale Hilfen	33 Soziale Hilfen	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe		281 Heimat- und sonstige Kulturpflege		331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege		361 Förderung von Kindern in Tagespflege/Übernahme Elternanteil
Produktuntergruppe						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	600.900	12.150
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	240.900	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	84.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	35.000	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	300	0	0	960.800	12.150
11	Personalaufwendungen	0	0	0	1.675.800	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.950	1.000	1.000	289.550	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	50	0	0	31.850	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	3.400	600	600	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	64.250	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	27.400	1.600	1.600	2.061.450	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-27.100	-1.600	-1.600	-1.100.650	12.150

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	42 Sportförderung	42 Sportförderung	42 Sportförderung
Produktgruppe		365 Tageseinrichtungen für Kinder	366 Einrichtungen der Jugendarbeit		421 Förderung des Sports	424 Sportstätten und Bäder
Produktuntergruppe						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	587.750	1.000	48.050	0	48.050
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.900	0	0	0	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	84.000	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000	0	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	947.650	1.000	48.050	0	48.050
11	Personalaufwendungen	1.675.800	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.100	4.450	76.600	0	76.600
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	30.850	1.000	57.050	0	57.050
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	400	400	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	64.250	0	300	0	300
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.056.000	5.450	134.350	400	133.950
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-1.108.350	-4.450	-86.300	-400	-85.900

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		51 Räumliche Planung und Entwicklung	51 Räumliche Planung und Entwicklung	53 Ver- und Entsorgung	53 Ver- und Entsorgung	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe			511 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Flur		531 Elektrizitätsversorgung	532 Gasversorgung
Produktuntergruppe						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	20.000	20.000	0	0	0
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	47.800	47.800	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	110.150	97.900	12.250
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	20.000	20.000	157.950	145.700	12.250
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.000	22.000	7.500	7.500	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	22.000	22.000	7.500	7.500	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-2.000	-2.000	150.450	138.200	12.250

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe			541 Gemeindestraßen	543 Staatsstraßen	545 Straßenreinigung und Winterdienst	545 Straßenreinigung und Winterdienst
Produktuntergruppe						5451 Straßenreinigung
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	197.500	197.150	350	0	0
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	197.500	197.150	350	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.700	321.900	1.700	58.100	5.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	423.550	415.250	8.300	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	805.250	737.150	10.000	58.100	5.500
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-607.750	-540.000	-9.650	-58.100	-5.500

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

	Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	55 Natur- und Landschaftspflege	55 Natur- und Landschaftspflege	55 Natur- und Landschaftspflege	55 Natur- und Landschaftspflege
	Produktgruppe	545 Straßenreinigung und Winterdienst		551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	552 Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	553 Friedhofs- und Bestattungswesen
	Produktuntergruppe	5452 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen				
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	20.450	6.900	13.550	0
03	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	3.500	0	0	3.500
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	23.950	6.900	13.550	3.500
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.600	70.100	12.150	40.000	17.950
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	10.550	10.550	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	52.600	80.650	22.700	40.000	17.950
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-52.600	-56.700	-15.800	-26.450	-14.450

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Produktbereich		61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe			611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe				
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.470.000	8.470.000	0
02	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	297.650	297.650	0
03	sonstige Transfererträge	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0
08	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	20.000
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	8.787.650	8.767.650	20.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.700	0	31.700
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	5.772.200	5.772.200	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	0	9.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	5.812.900	5.772.200	40.700
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	2.974.750	2.995.450	-20.700

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024

Muster 17
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 4 SächsKomHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
2024	0	2.201.700	528.250	63.350	0	0
2023	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0
Summe:	**0**	**2.201.700**	**528.250**	**63.350**	**0**	**0**
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	0	0	0

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

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

Art der Verbindlichkeiten		Stand zum Beginn des Vorjahres 2023	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2.	Wertpapierschulden	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1088	987	1410	0
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2140	366	200	0
5.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	**3228**	**1353**	**1610**	**0**
6.	Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0	0	0	0
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	**3228**	**1353**	**1610**	**0**
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0

Gemeinde St. Egidien
Haushaltsjahr 2024

Muster 20
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 5 SächsKomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	Euro		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0	0	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0	0	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	556.930	595.530	595.530
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0	0	0
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.329.225	987.225	987.225
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0	0	0
Sonstige Rückstellungen (Hochwasser 2013)	0	0	0
Gesamtsumme	1.886.155	1.582.755	1.582.755

Gemeinde St. Stgidien
Haushaltsjahr 2024

Muster 19
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 5 SächsKomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	Euro		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.636.100	2.627.150	2.909.300
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0
Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0
Gesamtsumme			

Da noch keine Jahresabschlüsse ab dem Haushaltsjahr 2013 festgestellt sind, handelt es sich hier um eine vorläufige Hochrechnung.

Gemeinde St. Egidien
Haushaltsjahr 2024

Muster 9
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 6 SächsKomHVO)

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen[1]

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahme	Aufwendungen Ansatz des Haushaltsjahres	Erträge Ansatz des Haushaltsjahres
		Euro	
1	2	3	4
211101	Aufwendungen am Gebäude aus Digitalpakt	26.250	26.250
552003	Gewässerunterhaltung	40.000	13.550
Gesamt:			

[1] In diese Übersicht sind nur solche Maßnahmen aufzunehmen, die von erheblichem Umfang sind oder für die Zuwendungen beantragt werden.
Es wird eine Wesentlichkeitsgrenze für die Darrstellung der zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen i.H.v. 10.000 € für die Gemeinde St. Egidien festgesetzt.

Gemeinde St. Egidien
Haushaltsjahr 2024

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

		Position	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		Abschreibungen auf Alt-Investitionen[1]		0	420.700	417.150	416.500	416.500
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen		0	24.000	0	0	0
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten		0	0	0	0	0
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)		0	444.700	417.150	416.500	416.500
5		Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen		0	0	0	0	0
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen		0	24.000	0	0	0
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten		0	90.550	90.550	90.500	90.500
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)		0	114.550	90.550	90.500	90.500
9	=	**Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO** (Nummer 8 ./. Nummer 4)		0	-330.150	-326.600	-326.000	-326.000
		davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	-330.150	-326.600	-326.000	-326.000
		Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis		0	0	0	0	0
10	=	**zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO**		0	-330.150	-326.600	-326.000	-326.000
		davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	-330.150	-326.600	-326.000	-326.000
		Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis		0	0	0	0	0
11		**Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO**		0	0	0	0	0

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.
[1] Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

	Position	Stand am 31.12. des Vorvorjahres	voraussichtlicher Stand 31.12. des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	voraussichtlicher Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
12	**Basiskapital**	17.695.800	17.265.000	16.934.850	16.608.250	16.282.250	15.956.250
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.639.400	6.639.400	6.639.400	6.639.400	6.639.400	6.639.400
13	**Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	2.636.100	2.627.150	2.909.300	2.809.200	2.572.300	2.930.450
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	875.900	1.306.700	1.588.850	1.488.750	1.251.850	1.441.200
14	**Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses**	0	0	0	0	0	0
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0	0	0	0	0	0
15	**Fehlbeträge**	0					
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
16	**Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

Das Basiskapital zum 31.12.2012 (vom Gemeinderat festgestellt) beträgt 21.636.840,95 €. Der Jahresabschluss 2013 ist aufgestellt, aber noch nicht geprüft.

Anlage
(Anlage zu § 4 Abs. 5 Nr. 1 SächsKomHVO)
22.10.2024

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich 11 Innere Verwaltung				
Produktgruppe		**Produkt**		**THH**
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**
11.1	Verwaltungssteuerung und -service			
		111101	Gemeindeorgane	1
		111201	Zentrale Dienste	1
		111305	Bebautes und unbebautes Grundvermögen	1
		111306	Beteiligungsmanagement	1
		111614	Bauhof	1

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung				
12.1	Statistik und Wahlen			
		121201	Statistik, Wahlen	1
12.2	Ordnungsangelegenheiten			
		122101	Allgemeine Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1
12.6	Brandschutz			
		126001	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr	1

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben				
21.1	Grundschulen			
		211101	Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft	1
21.5	Mittelschulen			
		215101	Mittelschule St. Egidien - Mittelschule in gemeindlicher Trägerschaft	1
		215201	Achatschule St. Egidien - Mittelschule in freier Trägerschaft	1

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft				
25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen			
		252001	Heimatmuseum	1

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft				
27.2	Bibliotheken			
		272001	Gemeindebücherei	1

Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft				
28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege			
		281001	Kulturelle Veranstaltungen	1
		281004	Vereinsförderung (außer Sport- und Jugendvereine)	1

Produktbereich 31 Soziale Hilfen				
Produktgruppe		**Produkt**		**THH**
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**
31.3	Hilfen für Asylbewerber			
		313201	Sachleistungen Kriegsflüchtlinge	1

Produktbereich 33 Soziale Hilfen				
33.1	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			
		331101	Förderung der Seniorenarbeit	1

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
36.1	Förderung von Kindern in Tagespflege/Übernahme Elternanteil			
		361201	Förderung von Kindern in Tagespflege	1
36.5	Tageseinrichtungen für Kinder			
		365101	Kindertageseinrichtung "Kinderland" (alt)	1
		365102	Kindertageseinrichtung "Hort der Bergschule St. Egidien" (alt)	1
		365103	Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"	1
		365104	Betreute Kinder außerhalb der eigenen Kommune	1
		365201	Kindertageseinrichtung "Zwergenstube"	1
		365202	Kindertageseinrichtung "Kleine Strolche"	1
36.6	Einrichtungen der Jugendarbeit			
		366101	Förderung der Jugendarbeit	1

Produktbereich 42 Sportförderung				
42.1	Förderung des Sports			
		421001	Förderung von Sportvereinen	1
42.4	Sportstätten und Bäder			
		424101	Jahn-Turnhalle	1
		424102	Schulsportturnhalle und Schulsportplatz	1
		424103	Sportplatz "Am Mühlgraben"	1
		424104	Sportplatz Kuhschnappel	1
		424105	Turnhalle Lobsdorf	1
		424106	Kraftsporthalle	1

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung				
51.1	Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Flurneuordnung			
		511003	Zweckverband Gewerbegebiete "Am Auersberg/Achat"	1
		511101	Planungs-, Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen	1
51.2	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen			
		512001	Grundstücksneuordnung, Baulandumlegung	1

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe		**Produkt**		**THH**
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**
53.1	Elektrizitätsversorgung			
		531001	Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung	1
53.2	Gasversorgung			
		532001	Sicherstellung der Erdgasversorgung	1
53.5	Kombinierte Versorgung			
		535001	Anlagen der Kraft-Wärme-Kopplung	1
53.8	Abwasserbeseitigung			
		538001	Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht	1

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr				
54.1	Gemeindestraßen			
		541001	Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten	1
		541002	Gemeindestraßen innerhalb von Gewerbegebieten	1
54.3	Staatsstraßen			
		543001	Staatsstraßen	1
54.5	Straßenreinigung und Winterdienst			
		545101	Straßenreinigung außerhalb von Gewerbegebieten	1
		545102	Straßenreinigung innerhalb von Gewerbegebieten	1
		545201	Winterdienst an Gemeindestraßen außerhalb von Gewerbegebieten	1
		545202	Winterdienst an Gemeindestraßen innerhalb von Gewerbegebieten	1
		545301	Winterdienst an Kreisstraßen	1
		545401	Winterdienst an Staatsstraßen	1

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege				
55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau			
		551002	Spielplätze	1
55.2	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen			
		552003	Grundwasserschutz, Hochwasserschutz	1
55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen			
		553001	Gemeindlicher Friedhof	1
		553101	Förderung nichtgemeindlicher Friedhöfe	1
55.4	Naturschutz und Landschaftspflege			
		554001	Allgemeine Schutz-, Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen im Naturschutz	1

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		**Produkt**		**THH**
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**
57.1	Wirtschaftsförderung			
		571001	Zweckverband Gewerbegebiete "Am Auersberg/Achat"	1

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft				
61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
		611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2
61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
		612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2
61.3	Abwicklung der Vorjahre			
		613001	Abwicklung der Vorjahre	2

Produktbereich 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Innere Verwaltung"				
71.1	Besondere Schadensereignisse Innere Verwaltung			
		711001	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Innere Verwaltung"	1
71.2	Besondere Schadensereignisse Sicherheit und Ordnung			
		712121	Besondere Schadensereignisse Wahlen	1
		712601	Besondere Schadensereignisse Brandschutz und Gefahrenabwehr	1
		712801	Ortsfestes Behelfs-Impfzentrum	1

Produktbereich 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur				
72.1	Besondere Schadensereignisse Schulen			
		721111	Besondere Schadensereignisse Grundschulen	1

Produktbereich 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"				
73.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
		736120	Besondere Schadensereignisse im Bereich " Tagespflege"	1
		736510	Besondere Schadensereignisse im Bereich " Eigene Tageseinrichtungen für Kinder"	1

Produktbereich 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport				
74.2	Besondere Schadensereignisse Sportförderung			
		742411	Besondere Schadensereignisse Sportstätten	1

Produktbereich 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"				
Produktgruppe		**Produkt**		**THH**
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**
75.4	Besondere Schadensereignisse Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
		754101	Besondere Schadensereignisse Gemeindestraßen	1
75.5	Besondere Schadensereignisse Natur- und Landschaftspflege			
		755203	Besondere Schadensereignisse Grundwasserschutz, Hochwasserschutz	1

Produktbereich 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"				
76.1	Allgemeine Finanzwirtschaft			
		761001	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Allgemeine Finanzwirtschaft"	2

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den verbindlich vorgegebenen Produktbereichen und Produktgruppen

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktbereich 11 Innere Verwaltung			
Erträge	9.144,91	347.200	387.000
Aufwendungen	1.195.892,12	1.358.350	1.417.850
Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.186.747,21	-1.011.150	-1.030.850
Produktgruppe 11.1 Verwaltungssteuerung und -service			
Erträge	9.144,91	347.200	387.000
Aufwendungen	1.195.892,12	1.358.350	1.417.850
Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.186.747,21	-1.011.150	-1.030.850
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung			
Erträge	10.633,60	18.500	19.550
Aufwendungen	67.152,71	98.900	108.550
Saldo Erträge - Aufwendungen	-56.519,11	-80.400	-89.000
Produktgruppe 12.1 Statistik und Wahlen			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	6.390,94	2.800	9.350
Saldo Erträge - Aufwendungen	-6.390,94	-2.800	-9.350
Produktgruppe 12.2 Ordnungsangelegenheiten			
Erträge	819,40	950	950
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	819,40	950	950
Produktgruppe 12.6 Brandschutz			
Erträge	9.814,20	17.550	18.600
Aufwendungen	60.761,77	96.100	99.200
Saldo Erträge - Aufwendungen	-50.947,57	-78.550	-80.600
Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben			
Erträge	57.748,00	128.300	155.100
Aufwendungen	130.344,32	313.700	338.900
Saldo Erträge - Aufwendungen	-72.596,32	-185.400	-183.800
Produktgruppe 21.1 Grundschulen			
Erträge	57.748,00	115.800	142.600

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Aufwendungen	130.344,32	298.900	323.850
Saldo Erträge - Aufwendungen	-72.596,32	-183.100	-181.250
Produktgruppe 21.5 Mittelschulen			
Erträge	0,00	12.500	12.500
Aufwendungen	0,00	14.800	15.050
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	-2.300	-2.550
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft			
Erträge	1.926,00	1.950	1.950
Aufwendungen	1.916,14	5.550	5.750
Saldo Erträge - Aufwendungen	9,86	-3.600	-3.800
Produktgruppe 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen			
Erträge	1.926,00	1.950	1.950
Aufwendungen	1.916,14	5.550	5.750
Saldo Erträge - Aufwendungen	9,86	-3.600	-3.800
Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft			
Erträge	487,00	550	550
Aufwendungen	805,99	2.150	2.150
Saldo Erträge - Aufwendungen	-318,99	-1.600	-1.600
Produktgruppe 27.2 Bibliotheken			
Erträge	487,00	550	550
Aufwendungen	805,99	2.150	2.150
Saldo Erträge - Aufwendungen	-318,99	-1.600	-1.600
Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft			
Erträge	1,05	300	300
Aufwendungen	3.447,56	25.800	27.400
Saldo Erträge - Aufwendungen	-3.446,51	-25.500	-27.100
Produktgruppe 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Erträge	1,05	300	300
Aufwendungen	3.447,56	25.800	27.400
Saldo Erträge - Aufwendungen	-3.446,51	-25.500	-27.100
Produktbereich 31 Soziale Hilfen			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	89,11	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	-89,11	0	0

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktgruppe 31.3 Hilfen für Asylbewerber			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	89,11	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	-89,11	0	0
Produktbereich 33 Soziale Hilfen			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	1.778,16	1.600	1.600
Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.778,16	-1.600	-1.600
Produktgruppe 33.1 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	1.778,16	1.600	1.600
Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.778,16	-1.600	-1.600
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Erträge	921.772,40	955.300	960.800
Aufwendungen	1.614.008,17	2.056.200	2.061.450
Saldo Erträge - Aufwendungen	-692.235,77	-1.100.900	-1.100.650
Produktgruppe 36.1 Förderung von Kindern in Tagespflege/Übernahme Elternanteil			
Erträge	27.106,00	24.800	12.150
Aufwendungen	31.161,16	31.800	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	-4.055,16	-7.000	12.150
Produktgruppe 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder			
Erträge	894.666,40	929.600	947.650
Aufwendungen	1.582.847,01	2.019.200	2.056.000
Saldo Erträge - Aufwendungen	-688.180,61	-1.089.600	-1.108.350
Produktgruppe 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit			
Erträge	0,00	900	1.000
Aufwendungen	0,00	5.200	5.450
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	-4.300	-4.450
Produktbereich 42 Sportförderung			
Erträge	150,00	78.750	48.050
Aufwendungen	871,17	181.700	134.350
Saldo Erträge - Aufwendungen	-721,17	-102.950	-86.300

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktgruppe 42.1 Förderung des Sports			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	200,00	400	400
Saldo Erträge - Aufwendungen	-200,00	-400	-400
Produktgruppe 42.4 Sportstätten und Bäder			
Erträge	150,00	78.750	48.050
Aufwendungen	671,17	181.300	133.950
Saldo Erträge - Aufwendungen	-521,17	-102.550	-85.900
Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung			
Erträge	20.400,29	20.400	20.000
Aufwendungen	22.858,38	22.000	22.000
Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.458,09	-1.600	-2.000
Produktgruppe 51.1 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Flurneuordnung			
Erträge	20.400,29	20.400	20.000
Aufwendungen	22.858,38	22.000	22.000
Saldo Erträge - Aufwendungen	-2.458,09	-1.600	-2.000
Produktgruppe 51.2 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung			
Erträge	51.895,86	164.950	157.950
Aufwendungen	7.565,23	20.250	7.500
Saldo Erträge - Aufwendungen	44.330,63	144.700	150.450
Produktgruppe 53.1 Elektrizitätsversorgung			
Erträge	53.104,65	149.400	145.700
Aufwendungen	7.565,23	8.150	7.500
Saldo Erträge - Aufwendungen	45.539,42	141.250	138.200
Produktgruppe 53.2 Gasversorgung			
Erträge	-1.208,79	12.250	12.250
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	-1.208,79	12.250	12.250

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktgruppe 53.5 Kombinierte Versorgung			
Erträge	0,00	3.300	0
Aufwendungen	0,00	12.100	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	-8.800	0
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr			
Erträge	125.251,84	146.450	197.500
Aufwendungen	241.351,84	845.100	805.250
Saldo Erträge - Aufwendungen	-116.100,00	-698.650	-607.750
Produktgruppe 54.1 Gemeindestraßen			
Erträge	125.251,84	146.100	197.150
Aufwendungen	194.395,82	775.450	737.150
Saldo Erträge - Aufwendungen	-69.143,98	-629.350	-540.000
Produktgruppe 54.3 Staatsstraßen			
Erträge	0,00	350	350
Aufwendungen	0,00	14.700	10.000
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	-14.350	-9.650
Produktgruppe 54.5 Straßenreinigung und Winterdienst			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	46.956,02	54.950	58.100
Saldo Erträge - Aufwendungen	-46.956,02	-54.950	-58.100
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege			
Erträge	22.641,84	22.950	23.950
Aufwendungen	6.790,54	78.850	80.650
Saldo Erträge - Aufwendungen	15.851,30	-55.900	-56.700
Produktgruppe 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau			
Erträge	3,06	6.900	6.900
Aufwendungen	859,08	21.950	22.700
Saldo Erträge - Aufwendungen	-856,02	-15.050	-15.800
Produktgruppe 55.2 Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen			
Erträge	13.529,00	13.550	13.550
Aufwendungen	0,00	40.400	40.000
Saldo Erträge - Aufwendungen	13.529,00	-26.850	-26.450

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktgruppe 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen			
Erträge	3.524,78	2.500	3.500
Aufwendungen	314,72	16.500	17.950
Saldo Erträge - Aufwendungen	3.210,06	-14.000	-14.450
Produktgruppe 55.4 Naturschutz und Landschaftspflege			
Erträge	5.585,00	0	0
Aufwendungen	5.616,74	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	-31,74	0	0
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 57.1 Wirtschaftsförderung			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft			
Erträge	6.698.521,06	7.060.100	8.787.650
Aufwendungen	4.100.155,49	4.190.800	5.812.900
Saldo Erträge - Aufwendungen	2.598.365,57	2.869.300	2.974.750
Produktgruppe 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
Erträge	6.727.642,35	7.042.600	8.767.650
Aufwendungen	4.118.979,16	4.171.650	5.772.200
Saldo Erträge - Aufwendungen	2.608.663,19	2.870.950	2.995.450
Produktgruppe 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Erträge	-29.121,29	17.500	20.000
Aufwendungen	-18.823,67	19.150	40.700
Saldo Erträge - Aufwendungen	-10.297,62	-1.650	-20.700
Produktbereich 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Innere Verwaltung"			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktgruppe 71.1 Besondere Schadensereignisse Innere Verwaltung			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 71.2 Besondere Schadensereignisse Sicherheit und Ordnung			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktbereich 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich Schule und Kultur			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 72.1 Besondere Schadensereignisse Schulen			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktbereich 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 73.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktbereich 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheit und Sport			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 74.2 Besondere Schadensereignisse Sportförderung			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0

Anlage
(zu § 4 Abs. 5 Nr. 2 SächsKomHVO)

22.10.2024

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR
Produktbereich 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 75.4 Besondere Schadensereignisse Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 75.5 Besondere Schadensereignisse Natur- und Landschaftspflege			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktbereich 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0
Produktgruppe 76.1 Allgemeine Finanzwirtschaft			
Erträge	0,00	0	0
Aufwendungen	0,00	0	0
Saldo Erträge - Aufwendungen	0,00	0	0

Muster 23
(zu § 35a Absatz 3 SächsGemO)

22.10.2024

Übersicht über die Fraktionszuwendungen

in €

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss (Vorvorjahr)	Erläuterungen
		Haushaltsjahr (Planjahr)	Vorjahr (lfd. Haushaltsjahr)		
1	2	3	4	5	6
Teil A: Geldleistungen					
Summe:					
Alle Fraktionen Gesamt		**0**	**0**	**0**	

Teilergebnishaushalt

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Produkt	12.6.0.01	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
Produktuntergruppe	12.6.0	Brandschutz
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung	Bürgermeister
Produktbeschreibung	Schutz vor Bränden, wirksame Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung
Rechtscharakter	Weisungsfreie Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Brandschutzgesetz
Angebot (intern/extern)	extern
Ziele	Leben erhalten, Schäden / Folgeschäden begrenzen bzw. vermeiden, Schutz der Umwelt, Rettung von Menschen, Tieren, Sachwerten aus Gefahren, ständige Einsatzbereitschaft, Hilfeleistung
Zielgruppe	Gefährdete Personen und Sachwerte aller Eigentumsformen
Leistungen	- Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten - Brände und deren Gefahren bekämpfen - Sachwerte erhalten - Schäden begrenzen - Folgeschäden vermeiden - Unterhaltung eines angemessenen Fuhr- und Geräteparks - Brandschutzerziehung und -aufklärung
Kennzahlen	Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter im Einsatzdienst (Stunden/Mitarbeiter) (in Std.) Kosten pro Einsatz

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Produkt	12.6.0.01	Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
Produktuntergruppe	12.6.0	Brandschutz
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung	Bürgermeister
Produktbeschreibung	Schutz vor Bränden, wirksame Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung
Rechtscharakter	Weisungsfreie Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Brandschutzgesetz
Angebot (intern/extern)	extern
Ziele	Leben erhalten, Schäden / Folgeschäden begrenzen bzw. vermeiden, Schutz der Umwelt, Rettung von Menschen, Tieren, Sachwerten aus Gefahren, ständige Einsatzbereitschaft, Hilfeleistung
Zielgruppe	Gefährdete Personen und Sachwerte aller Eigentumsformen

Teilergebnishaushalt

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Leistungen	- Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten - Brände und deren Gefahren bekämpfen - Sachwerte erhalten - Schäden begrenzen - Folgeschäden vermeiden - Unterhaltung eines angemessenen Fuhr- und Geräteparks - Brandschutzerziehung und -aufklärung
Kennzahlen	Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter im Einsatzdienst (Stunden/Mitarbeiter) (in Std.) Kosten pro Einsatz

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.470,00	16.550	17.600	17.600	17.600	17.500
	• 3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.470,00	2.450	3.150	3.150	3.150	3.150
	• 3142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	350	350	350	350
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Altvermögen	0,00	950	950	950	950	950
	• 3161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Neuvermögen	0,00	13.150	13.150	13.150	13.150	13.050
	aufgelöste Sonderposten	0,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.000
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Altvermögen	0,00	950	950	950	950	950
	• 3161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Neuvermögen	0,00	13.150	13.150	13.150	13.150	13.050
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.144,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.144,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.200,00	0	0	0	0	0
	• 3421000 Erträge aus dem Verkauf	5.200,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**9.814,20**	**17.550**	**18.600**	**18.600**	**18.600**	**18.500**
3	anteilige Personalaufwendungen	652,87	800	800	800	800	800
	• 4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	652,87	800	800	800	800	800
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.675,93	46.450	48.400	48.600	48.800	49.000
	• 4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100	100	100	100	100
	• 4211011 Verrechnung Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	13.850	15.500	15.700	15.900	16.100
	• 4231099 Aufwendungen für Mieten EB	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 4241100 Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	0,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
	• 4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	7.161,96	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 4253000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	3.618,84	500	500	500	500	500
	• 4255000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	758,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilergebnishaushalt

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	• 4261000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	15.689,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 4261100 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung einschl. Reisekosten	227,14	500	500	500	500	500
	• 4271020 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Getränke / Lebensmittel	0,00	400	400	400	400	400
	• 4271041 Verwaltungs-und Betriebsaufwendungen - Ehrungen	2.952,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 4271055 Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	1.021,24	500	800	800	800	800
	• 4271130 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Veranstaltungen und dazu anfallende Aufwendungen	3.246,93	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	32.250	32.200	32.050	31.750	31.750
	• 4711000 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Altvermögen	0,00	1.500	1.450	1.300	1.300	1.300
	• 4711100 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Neuvermögen	0,00	30.750	30.750	30.750	30.450	30.450
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25.432,97	16.600	17.800	17.800	17.800	17.800
	• 4421000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätigkeit	13.713,65	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 4429300 Mitgliedsbeiträge	264,02	300	300	300	300	300
	• 4431100 Aufwendungen für Büromaterial	39,83	100	100	100	100	100
	• 4431200 Aufwendungen für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	84,29	100	100	100	100	100
	• 4431300 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	1.127,25	200	400	400	400	400
	• 4431700 Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.729,36	0	0	0	0	0
	• 4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	276,34	400	400	400	400	400
	• 4452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.198,23	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**60.761,77**	**96.100**	**99.200**	**99.250**	**99.150**	**99.350**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**- 50.947,57**	**- 78.550**	**-80.600**	**-80.650**	**-80.550**	**-80.850**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)**	**- 50.947,57**	**- 78.550**	**-80.600**	**-80.650**	**-80.550**	**-80.850**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.470,00	2.450	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	9.470,00	2.450	3.150	3.150	3.150	3.150
	• 6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	350	350	350	350
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.111,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.111,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.200,00	0	0	0	0	0
	• 6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	5.200,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.781,16**	**3.450**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
3	anteilige Personalauszahlungen	426,59	800	800	800	800	800
	• 7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	426,59	800	800	800	800	800
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.121,10	46.450	48.400	48.600	48.800	49.000
	• 7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	169,10	100	100	100	100	100
	• 7211011 Verrechnung Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	13.850	15.500	15.700	15.900	16.100
	• 7231099 Auszahlungen für Mieten EB	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 7241100 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - sonstige	0,00	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
	• 7251000 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	7.370,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	3.783,15	500	500	500	500	500
	• 7255000 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	357,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 7261000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	19.115,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 7261100 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung einschl. Reisekosten	3.038,74	500	500	500	500	500
	• 7271020 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Getränke / Lebensmittel	0,00	400	400	400	400	400
	• 7271041 Verwaltungs-und Betriebsauszahlung Ehrungen	3.018,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 7271055 Auszahlungen Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	1.021,24	500	800	800	800	800

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

12.6.0.01 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
			EUR					
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 7271130	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Veranstaltungen und dazu anfallende Auzfwendungen	3.246,93	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		28.226,99	16.600	17.800	17.800	17.800	17.800
	• 7421000	Auszahlungen für ehrenamtlich Tätigkeit	14.637,65	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	• 7429300	Auszahlungen für Mitgliedsbeiträge	264,02	300	300	300	300	300
	• 7431100	Auszahlungen für Büromaterial	39,83	100	100	100	100	100
	• 7431200	Auszahlungen für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	79,30	100	100	100	100	100
	• 7431300	Auszahlungen für Post- und Fernmeldegebühren	1.221,14	200	400	400	400	400
	• 7431700	Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	4.729,36	0	0	0	0	0
	• 7441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	260,78	400	400	400	400	400
	• 7452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.994,91	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
4	**= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**69.774,68**	**63.850**	**67.000**	**67.200**	**67.400**	**67.600**
5	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**		**- 52.993,52**	**- 60.400**	**- 62.500**	**- 62.700**	**- 62.900**	**- 63.100**
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	8.750	8.750	8.750	137.750	137.750
	• 6811900	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	0,00	8.750	8.750	8.750	137.750	137.750
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		2.900,00	0	0	0	0	0
	• 6832000	Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	2.900,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**2.900,00**	**8.750**	**8.750**	**8.750**	**137.750**	**137.750**
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0,00	12.000	12.000	12.000	270.000	270.000
	• 7832000	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	12.000	12.000	12.000	270.000	270.000
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit		**0,00**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**270.000**	**270.000**
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)		**2.900,00**	**- 3.250**	**- 3.250**	**- 3.250**	**- 132.250**	**- 132.250**
8	**= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 5 + 6 ./. Nummer 7)**		**- 50.093,52**	**- 63.650**	**- 65.750**	**- 65.950**	**- 195.150**	**- 195.350**

Teilergebnishaushalt

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Produkt	21.1.1.01	Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft
Produktuntergruppe	21.1.1	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben

Produktverantwortung	Bürgermeister
Produktbeschreibung	Die Grundschule bildet als Primärstufe für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder den gemeinsamen Unterbau des Schulwesens. Es werden Ganztagsangebote mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung gemacht.
Rechtscharakter	Weisungsfreie Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Grundgesetz, Schulgesetz, Finanzausgleichsgesetz, Schulnetzverordnung
Angebot (intern/extern)	extern
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebotes; Kontinuierliche Verbesserung des baulichen Umfeldes und der Ausstattung; Optimierung des Schulstandorts mit dem Ziel der langfristig kostenoptimalen Bereitstellung der für die Schulbildung notwendigen Infrastruktur
Zielgruppe	Schüler und Erziehungsberechtigte
Leistungen	- alle Schüler in einem gemeinsamen Bildungsgang ausgehend von den individuellen Lern- und Entwicklungsvoraussetzungen unter Einbeziehung von Elementen des spielerischen und kreativen Lernens zu weiterführenden Bildungsträgern führen - Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Unterrichtsmitteln - Durchführung von Veranstaltungen - Ganztagsangebote - Schaffung der Rahmenbedingungen für den Unterricht durch Bereitstellung der erforderlichen Einrichtungen, deren Betrieb und Bewirtschaftung - Schaffung der Voraussetzungen für die Entwicklung von Kulturtechniken - Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs - Unterstützung und Zusammenarbeit mit den Kindergärten, Horten und weiterführenden Schulen
Kennzahlen	Aufwand je Quadratmeter Nutzungsfläche Durchschnittliche Klassenstärke Aufwand je Schüler Anteil Ganztagsangebote zu Unterrichtseinheiten

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Produkt	21.1.1.01	Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft
Produktuntergruppe	21.1.1	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben

Produktverantwortung	Bürgermeister
Produktbeschreibung	Die Grundschule bildet als Primärstufe für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder den gemeinsamen Unterbau des Schulwesens. Es werden Ganztagsangebote mit erweitertem pädagogischen Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung gemacht.
Rechtscharakter	Weisungsfreie Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Grundgesetz, Schulgesetz, Finanzausgleichsgesetz, Schulnetzverordnung

Teilergebnishaushalt

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft

Angebot (intern/extern)	extern
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebotes; Kontinuierliche Verbesserung des baulichen Umfeldes und der Ausstattung; Optimierung des Schulstandorts mit dem Ziel der langfristig kostenoptimalen Bereitstellung der für die Schulbildung notwendigen Infrastruktur
Zielgruppe	Schüler und Erziehungsberechtigte
Leistungen	- alle Schüler in einem gemeinsamen Bildungsgang ausgehend von den individuellen Lern- und Entwicklungsvoraussetzungen unter Einbeziehung von Elementen des spielerischen und kreativen Lernens zu weiterführenden Bildungsträgern führen - Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Unterrichtsmitteln - Durchführung von Veranstaltungen - Ganztagsangebote - Schaffung der Rahmenbedingungen für den Unterricht durch Bereitstellung der erforderlichen Einrichtungen, deren Betrieb und Bewirtschaftung - Schaffung der Voraussetzungen für die Entwicklung von Kulturtechniken - Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs - Unterstützung und Zusammenarbeit mit den Kindergärten, Horten und weiterführenden Schulen
Kennzahlen	Aufwand je Quadratmeter Nutzungsfläche Durchschnittliche Klassenstärke Aufwand je Schüler Anteil Ganztagsangebote zu Unterrichtseinheiten

Teilergebnishaushalt

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	69.500	89.300	23.800	23.800	23.800
	• 3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	59.150	79.500	14.000	14.000	14.000
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Altvermögen	0,00	5.800	0	0	0	0
	• 3161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Neuvermögen	0,00	4.550	9.800	9.800	9.800	9.800
	aufgelöste Sonderposten	0,00	10.350	9.800	9.800	9.800	9.800
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Altvermögen	0,00	5.800	0	0	0	0
	• 3161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Neuvermögen	0,00	4.550	9.800	9.800	9.800	9.800
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.748,00	46.300	53.300	53.300	53.300	53.300
	• 3421000 Erträge aus dem Verkauf	56.992,00	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 3421100 Erträge aus dem Verkauf - Getränke	756,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**57.748,00**	**115.800**	**142.600**	**77.100**	**77.100**	**77.100**
3	anteilige Personalaufwendungen	26.143,73	35.300	35.450	35.900	36.350	36.750
	• 4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	20.940,11	23.350	23.050	23.400	23.750	24.100
	• 4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	• 4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	754,03	850	850	850	850	850
	• 4032000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.449,59	4.600	5.050	5.150	5.250	5.300
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.012,97	238.050	263.450	179.100	179.650	180.250
	• 4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.970,90	29.250	26.250	300	300	300
	• 4211011 Verrechnung Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	38.300	42.850	43.350	43.900	44.500
	• 4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.557,68	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 4241040 Aufwendungen zur Bewirtschaftung - Reinigung, Schädlingsbekämpfung	459,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 4241075 Aufwendungen zur Bewirtschaftung - Wartungsaufwand/Prüfgebühren	129,21	0	0	0	0	0
	• 4241100 Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	0,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	• 4253000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	279,33	10.000	6.000	4.000	4.000	4.000
	• 4253300 Aufwendungen für den Erwerb von Hardware bis 800 €	194,42	39.250	39.250	0	0	0
	• 4255000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	876,75	8.400	19.150	1.500	1.500	1.500
	• 4271020 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Getränke / Lebensmittel	58.396,40	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 4271055 Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	496,14	500	500	500	500	500
	• 4271060 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Schulveranstaltungen / Schülerauszeichnungen	348,33	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 4271115 Benutzung Lehrschwimmbecken	3.967,50	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 4271171 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- und Beschäftigungsmaterial für Integration	918,87	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 4271250 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ganztagsangebote	52,00	6.500	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 4271900 sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
	• 4273000 Aufwendungen für Unterrichtwegekosten	7.889,05	3.400	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 4275055 Aufwendungen für Lernmittel - Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	398,24	500	500	500	500	500
	• 4275100 Aufwendungen für Lernmittel	1.780,15	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 4275110 Aufwendungen für Lernmittel - Schulbücher	7.355,67	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	• 4276055 Aufwendungen für Lehrmittel - Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	1.731,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 4276090 Aufwendungen für Lehrmittel	1.211,20	400	400	400	400	400
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	15.800	18.250	16.650	16.650	16.650
	• 4711000 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Altvermögen	0,00	9.300	1.600	0	0	0
	• 4711100 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Neuvermögen	0,00	6.500	16.650	16.650	16.650	16.650
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.187,62	9.750	6.700	6.700	6.700	6.700
	• 4423300 Unterhaltung Software, Updates	519,34	1.000	700	700	700	700
	• 4423400 Unterhaltung Hardware	831,75	500	750	750	750	750
	• 4431100 Aufwendungen für Büromaterial	109,89	2.000	500	500	500	500
	• 4431200 Aufwendungen für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	269,29	200	200	200	200	200

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft - Teilhaushalt: 1 - Fachbereich/Teilhaushalt Verwaltung St. Egidien

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	• 4431300 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	866,81	350	500	500	500	500
	• 4431310 Aufwendungen für Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	50	50	50	50	50
	• 4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	4.590,54	5.650	4.000	4.000	4.000	4.000
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**130.344,32**	**298.900**	**323.850**	**238.350**	**239.350**	**240.350**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**- 72.596,32**	**- 183.100**	**-181.250**	**-161.250**	**-162.250**	**-163.250**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)**	**- 72.596,32**	**- 183.100**	**-181.250**	**-161.250**	**-162.250**	**-163.250**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	7.522,62	59.150	79.500	14.000	14.000	14.000
	• 6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.522,62	59.150	79.500	14.000	14.000	14.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.781,80	46.300	53.300	53.300	53.300	53.300
	• 6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	56.035,80	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 6421100 Einzahlungen aus dem Verkauf - Getränke	746,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2	**= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.304,42**	**105.450**	**132.800**	**67.300**	**67.300**	**67.300**
3	anteilige Personalauszahlungen	26.143,73	35.300	35.450	35.900	36.350	36.750
	• 7012000 Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	20.940,11	23.350	23.050	23.400	23.750	24.100
	• 7019000 Dienstauszahlungen für sonstige Beschäftigte	0,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	• 7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	754,03	850	850	850	850	850
	• 7032000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.449,59	4.600	5.050	5.150	5.250	5.300
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.812,92	238.050	263.450	179.100	179.650	180.250
	• 7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.970,90	29.250	26.250	300	300	300
	• 7211011 Verrechnung Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	38.300	42.850	43.350	43.900	44.500
	• 7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	1.643,86	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 7241040 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - Reinigung, Shcädlingsbekämpfung	459,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 7241075 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - Wartungsaufwand/Prüfgebühren	129,21	0	0	0	0	0
	• 7241100 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - sonstige	7,70	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	547,18	10.000	6.000	4.000	4.000	4.000
	• 7253300 Auszahlungen für den Erwerb von Hardware bis 800 €	303,32	39.250	39.250	0	0	0
	• 7255000 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	921,89	8.400	19.150	1.500	1.500	1.500
	• 7271020 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Getränke / Lebensmittel	54.455,60	45.000	52.000	52.000	52.000	52.000
	• 7271055 Auszahlungen Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	496,14	500	500	500	500	500

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
			EUR					
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
	• 7271060	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Schulveranstaltungen / Schülerauszeichnungen	292,70	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 7271115	Auszahlung Benutzung Lehrschwimmbecken	5.520,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 7271171	Auszahlung Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- und Beschäftigungsmaterial für Integration	970,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 7271250	Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ganztagsangebote	39,00	6.500	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 7271900	sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	50	50	50	50	50
	• 7273000	Auszahlung für Unterrichtwegekosten	9.410,00	3.400	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 7275055	Auszahlungen für Lernmittel - Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	398,24	500	500	500	500	500
	• 7275100	Auszahlungen für Lernmittel	2.344,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 7275110	Auszahlungen für Lernmittel - Schulbücher	7.355,67	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	• 7276055	Auszahlungen für Lehrmittel - Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	2.335,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 7276090	Auszahlungen für Lehrmittel	1.211,20	400	400	400	400	400
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.223,37	9.750	6.700	6.700	6.700	6.700
	• 7423300	Unterhaltung Software, Updates	478,96	1.000	700	700	700	700
	• 7423400	Unterhaltung Hardware	843,65	500	750	750	750	750
	• 7431100	Auszahlungen für Büromaterial	109,89	2.000	500	500	500	500
	• 7431200	Auszahlungen für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	269,29	200	200	200	200	200
	• 7431300	Auszahlungen für Post- und Fernmeldegebühren	921,63	350	500	500	500	500
	• 7431310	Auszahlungen für Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	50	50	50	50	50
	• 7441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	4.599,95	5.650	4.000	4.000	4.000	4.000
4	**= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**131.180,02**	**283.100**	**305.600**	**221.700**	**222.700**	**223.700**
5	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**		**- 66.875,60**	**- 177.650**	**- 172.800**	**- 154.400**	**- 155.400**	**- 156.400**
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	35.750	35.750	19.750	3.750	3.750
	• 6811900	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	0,00	35.750	35.750	19.750	3.750	3.750
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**0,00**	**35.750**	**35.750**	**19.750**	**3.750**	**3.750**
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

21.1.1.01 Bergschule St. Egidien - Grundschule in öffentlicher Trägerschaft

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 7831000 Auszahlungen für den Kauf von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	161.786,26	7.000	4.550	20.000	0	0
	• 7851100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	161.786,26	7.000	4.550	20.000	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.184,00	32.000	32.000	0	0	0
	• 7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	1.184,00	32.000	32.000	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**162.970,26**	**44.000**	**41.550**	**25.000**	**5.000**	**5.000**
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**- 162.970,26**	**- 8.250**	**- 5.800**	**- 5.250**	**- 1.250**	**- 1.250**
8	**= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 5 + 6 ./. Nummer 7)**	**- 229.845,86**	**- 185.900**	**- 178.600**	**- 159.650**	**- 156.650**	**- 157.650**

Teilergebnishaushalt

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Produkt	36.5.1.03	Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"
Produktuntergruppe	36.5.1	Eigene Einrichtungen
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktverantwortung	Bürgermeister
Produktbeschreibung	Familienergänzende/- unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 0 Jahren bis Ende der 4. Klasse mit und ohne Verpflegung
Rechtscharakter	weisungsfreie Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	§§ 22 bis 24 SGB VIII, SächsKitaG
Angebot (intern/extern)	extern
Ziele	Bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen, Verbesserung der Betreuungszeiten, Erhöhung des Anteils der Fachkräfte mit pädagogischem Hochschulabschluss
Zielgruppe	Eltern, Kinder von 0 Jahren bis Ende der 4. Klasse
Leistungen	- Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in kommunalane Einrichtungen - Erhebung von Elternbeiträgen für eigene Einrichtungen - Finanzierung des Gemeindeanteils für betreute Kinder außerhalb der eigenen Kommune - Zuschüsse für Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in Einrichtungen freier Träger
Kennzahlen	Erfüllungsquote des Hort- und Kindergartenrechtsanspruches; Auslastungsquote, Anteil der betreuten Kinder zu den Einwohnern Anzahl der Fachkräfte mit pädagogischem Hochschulabschluss

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Produkt	36.5.1.03	Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"
Produktuntergruppe	36.5.1	Eigene Einrichtungen
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktverantwortung	Bürgermeister
Produktbeschreibung	Familienergänzende/- unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 0 Jahren bis Ende der 4. Klasse mit und ohne Verpflegung
Rechtscharakter	weisungsfreie Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	§§ 22 bis 24 SGB VIII, SächsKitaG
Angebot (intern/extern)	extern
Ziele	Bedarfsgerechte Bereitstellung von Betreuungsplätzen, Verbesserung der Betreuungszeiten, Erhöhung des Anteils der Fachkräfte mit pädagogischem Hochschulabschluss
Zielgruppe	Eltern, Kinder von 0 Jahren bis Ende der 4. Klasse

Teilergebnishaushalt

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Leistungen	- Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in kommunalane Einrichtungen - Erhebung von Elternbeiträgen für eigene Einrichtungen - Finanzierung des Gemeindeanteils für betreute Kinder außerhalb der eigenen Kommune - Zuschüsse für Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in Einrichtungen freier Träger
Kennzahlen	Erfüllungsquote des Hort- und Kindergartenrechtsanspruches; Auslastungsquote, Anteil der betreuten Kinder zu den Einwohnern Anzahl der Fachkräfte mit pädagogischem Hochschulabschluss

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	550.756,56	584.800	587.750	594.000	594.000	594.000
	• 3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	549.506,64	566.500	569.950	569.950	569.950	569.950
	• 3147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.249,92	0	0	0	0	0
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Altvermögen	0,00	900	200	200	200	200
	• 3161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Neuvermögen	0,00	17.400	17.600	23.850	23.850	23.850
	aufgelöste Sonderposten	0,00	18.300	17.800	24.050	24.050	24.050
	• 3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Altvermögen	0,00	900	200	200	200	200
	• 3161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen-Neuvermögen	0,00	17.400	17.600	23.850	23.850	23.850
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	227.416,52	234.400	240.900	240.900	240.900	240.900
	• 3321100 Elternbeiträge	171.856,18	193.400	193.400	193.400	193.400	193.400
	• 3321110 Elternbeiträge Übernahme LRA	34.987,59	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 3321120 Elternbeiträge Übernahme LRA für Integration	18.556,25	8.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	• 3321130 Elternbeiträge - Feriengeld	2.016,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.791,80	75.400	84.000	84.000	84.000	84.000
	• 3421000 Erträge aus dem Verkauf	76.028,50	70.900	75.000	75.000	75.000	75.000
	• 3421100 Erträge aus dem Verkauf - Getränke	0,00	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 3421110 Erträge aus dem Verkauf - Vespergeld	763,30	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.539,05	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	• 3482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.539,05	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	162,47	0	0	0	0	0
	• 3591000 Andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	0	0	0	0	0
	• 3591010 Skonto-Ertrag	12,47	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**894.666,40**	**929.600**	**947.650**	**953.900**	**953.900**	**953.900**
3	anteilige Personalaufwendungen	1.345.286,77	1.659.450	1.675.800	1.701.600	1.727.900	1.754.550

Teilergebnishaushalt

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	• 4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.080.101,83	1.342.500	1.343.900	1.364.800	1.386.000	1.407.550
	• 4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.576,56	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	• 4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.136,16	48.300	50.200	50.900	51.700	52.450
	• 4032000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	221.862,27	259.350	272.400	276.600	280.900	285.250
	• 4039000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	609,95	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.637,69	262.800	285.100	282.650	283.800	284.950
	• 4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	616,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 4211011 Verrechnung Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	78.000	87.350	88.400	89.550	90.700
	• 4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	7,02	400	400	400	400	400
	• 4231100 Aufwendungen für Mieten und Pachten - Technik	1.351,29	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 4241040 Aufwendungen zur Bewirtschaftung - Reinigung, Schädlingsbekämpfung	5.872,32	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	• 4241075 Aufwendungen zur Bewirtschaftung - Wartungsaufwand/Prüfgebühren	175,12	0	250	250	250	250
	• 4241100 Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung	0,00	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
	• 4253000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	7.213,32	3.000	6.500	3.000	3.000	3.000
	• 4255000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.368,54	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	• 4261100 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung einschl. Reisekosten	1.028,98	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 4271020 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verpflegungsgeld	76.678,53	70.900	81.000	81.000	81.000	81.000
	• 4271021 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verpflegungsgeld-Vesper	2.793,19	4.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 4271055 Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	4.311,81	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500
	• 4271130 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Veranstaltungen und dazu anfallende Aufwendungen	1.262,11	500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 4271170 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- und Beschäftigungsmaterial	2.180,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 4271171 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- und Beschäftigungsmaterial für Integration	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 8
(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
	• 4271180 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Material für Umsetzung Bildungsplan	778,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	31.300	30.850	79.600	79.500	79.450
	• 4711000 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Altvermögen	0,00	5.500	1.700	1.650	1.650	1.650
	• 4711100 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen-Neuvermögen	0,00	25.800	29.150	77.950	77.850	77.800
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	51.601,22	15.650	14.250	13.750	13.750	13.750
	• 4422000 Aufwendungen für Leiharbeitskräfte	23.750,62	0	0	0	0	0
	• 4423300 Unterhaltung Software, Updates	148,74	500	500	500	500	500
	• 4431100 Aufwendungen für Büromaterial	342,27	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 4431200 Aufwendungen für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	454,18	1.000	500	500	500	500
	• 4431300 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	1.155,58	650	650	650	650	650
	• 4431310 Aufwendungen für Rundfunk- und Fernsehgebühren	60,91	100	100	100	100	100
	• 4431600 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	100	0	0	0	0
	• 4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	10.683,97	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
	• 4452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.937,54	0	0	0	0	0
	• 4458000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0	500	0	0	0
	• 4482000 Aufwendungen für Säumniszuschläge	67,41	0	0	0	0	0
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.511.525,68**	**1.969.200**	**2.006.000**	**2.077.600**	**2.104.950**	**2.132.700**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**- 616.859,28**	**- 1.039.600**	**-1.058.350**	**-1.123.700**	**-1.151.050**	**-1.178.800**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + Nr. 9)**	**- 616.859,28**	**- 1.039.600**	**-1.058.350**	**-1.123.700**	**-1.151.050**	**-1.178.800**

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	549.646,64	566.500	569.950	569.950	569.950	569.950
	• 6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	548.846,64	566.500	569.950	569.950	569.950	569.950
	• 6147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	800,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	217.885,75	234.400	240.900	240.900	240.900	240.900
	• 6321100 Elternbeiträge	173.350,28	193.400	193.400	193.400	193.400	193.400
	• 6321110 Elternbeiträge Übernahme LRA	23.937,83	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 6321120 Einzahlung Elternbeiträge Übernahme LRA für Integration	18.632,64	8.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	• 6321130 Elternbeiträge - Feriengeld	1.965,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	74.845,60	75.400	84.000	84.000	84.000	84.000
	• 6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	74.048,30	70.900	75.000	75.000	75.000	75.000
	• 6421100 Einzahlungen aus dem Verkauf - Getränke	16,00	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 6421110 Einzahlungen aus dem Verkauf - Vespergeld	781,30	1.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.838,74	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	• 6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.838,74	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	0	0	0	0	0
	• 6591000 Andere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**877.366,73**	**911.300**	**929.850**	**929.850**	**929.850**	**929.850**
3	anteilige Personalauszahlungen	1.337.945,98	1.659.450	1.675.800	1.701.600	1.727.900	1.754.550
	• 7012000 Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	1.079.184,12	1.342.500	1.343.900	1.364.800	1.386.000	1.407.550
	• 7019000 Dienstauszahlungen für sonstige Beschäftigte	3.576,56	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	• 7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.092,66	48.300	50.200	50.900	51.700	52.450
	• 7032000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	217.764,05	259.350	272.400	276.600	280.900	285.250
	• 7039000 Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	- 1.671,41	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.837,29	262.800	285.100	282.650	283.800	284.950
	• 7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	616,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 7211011 Verrechnung Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	78.000	87.350	88.400	89.550	90.700
	• 7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	7,02	400	400	400	400	400
	• 7231100 Auszahlungen für Mieten und Pachten - Technik	1.436,79	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 7241040 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - Reinigung, Shcädlingsbekämpfung	4.998,36	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	• 7241075 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - Wartungsaufwand/Prüfgebühren	175,12	0	250	250	250	250
	• 7241100 Auszahlungen zur Bewirtschaftung - sonstige	0,00	76.700	76.700	76.700	76.700	76.700
	• 7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	7.614,13	3.000	6.500	3.000	3.000	3.000
	• 7255000 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	10.307,79	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	• 7261100 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung einschl. Reisekosten	739,92	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 7271020 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verpflegungsgeld	76.037,57	70.900	81.000	81.000	81.000	81.000
	• 7271021 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Verpflegungsgeld-Vesper	2.793,19	4.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 7271055 Auszahlungen Gebrauchs- und Verbrauchsmaterial	4.311,81	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500
	• 7271130 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Veranstaltungen und dazu anfallende Auzfwendungen	815,90	500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 7271170 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Spiel- und Beschäftigungsmaterial	2.204,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 7271171 Auszahlung Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Spiel- und Beschäftigungsmaterial für Integration	0,00	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 7271180 Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Material für Umsetzung Bildungsplan	778,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.227,93	15.650	14.250	13.750	13.750	13.750
	• 7422000 Auszahlungen für Leiharbeitskräfte	33.393,58	0	0	0	0	0
	• 7423300 Unterhaltung Software, Updates	595,00	500	500	500	500	500
	• 7431100 Auszahlungen für Büromaterial	342,27	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Gemeinde St. Egidien
Planjahr 2024
Version 1

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

36.5.1.03 Kindertageseinrichtung "Kinderwelt"

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1.	das 2.	das 3.
		EUR					
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 7431200 Auszahlungen für Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	482,85	1.000	500	500	500	500
	• 7431300 Auszahlungen für Post- und Fernmeldegebühren	1.238,71	650	650	650	650	650
	• 7431310 Auszahlungen für Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100
	• 7431600 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	100	0	0	0	0
	• 7441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	11.020,37	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
	• 7452000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.924,30	0	0	0	0	0
	• 7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0	500	0	0	0
	• 7482000 Auszahlungen für Säumniszuschläge	157,41	0	0	0	0	0
4	**= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.512.011,20**	**1.937.900**	**1.975.150**	**1.998.000**	**2.025.450**	**2.053.250**
5	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**- 634.644,47**	**- 1.026.600**	**- 1.045.300**	**- 1.068.150**	**- 1.095.600**	**- 1.123.400**
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	677.650	182.600	0	0	0
	• 6811900 Sonstige Investitionszuwendungen - Land	0,00	677.650	182.600	0	0	0
	• 6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**677.650**	**182.600**	**0**	**0**	**0**
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	840.201,53	1.220.500	1.057.700	0	0	0
	• 7851100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	840.201,53	1.220.500	1.057.700	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.299,56	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500
	• 7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	18.299,56	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**858.501,09**	**1.223.000**	**1.065.200**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**- 858.501,09**	**- 545.350**	**- 882.600**	**- 2.500**	**- 2.500**	**- 2.500**
8	**= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 5 + 6 ./. Nummer 7)**	**- 1.493.145,56**	**- 1.571.950**	**- 1.927.900**	**- 1.070.650**	**- 1.098.100**	**- 1.125.900**

Stadt/Gemeinde **Gemeindeverwaltung St. Egidien**
Landkreis **Zwickau**

Stellenplan

für das Haushaltsjahr 2024

St. Egidien, den 25.06.2024

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach den Gliederung des Haushaltsplanes

I. Beamte

Produkt-gruppen	Bezeichnung	Bürgermeister, Beigeordnete	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1[6]				nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)[4]
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9 >	A 5 >		
	…												
	…												
	…												
	…												

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)[4, 8]
		insgesamt[1]	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage[2]	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2023	davon Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Bürgermeister								
Beigeordneter								
Laufbahngruppe 2	…							
	…							
	…							
	…							
Laufbahngruppe 1	…							
	…							
	…							
	…							
Ingesamt:								
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung[5]								
Ingesamt:								

Stellenplan - Blatt 2

Teil B: Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)[4, 8]
		insgesamt[1]	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage[2]	Leerstellen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2023	davon Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
111101	5	1,00	-	-	1,00	1,00	1,00	
211101	5	0,50	-	-	0,50	0,50	-	
365103								
Leitung	S18	1,00	-	-	1,00	1,00	-	
ständige Vertretung	S17	1,56	-	-	-	-	-	
	S8b	0,95	-	-	3,85	3,77	-	
	S8a	21,21	-	-	19,91	17,45	-	
	S3	0,95	-	-	0,94	0,95	-	
	S2	1,02	-	-	1,04	1,02	-	
	2	2,80	-	-	1,90	2,80	-	
	2U	-	-		0,89	0,88		
111614	5	-	-	-	1,00	0,00		
	4	1,00	1,00	-	0,00	1,00	-	
	3	2,00			2,00	2,00		
	2U	1,90	-	-	1,90	1,90	-	
	2	1,14	-	-	1,00	1,00	-	
Ingesamt:		**37,03**	**1,00**	**0,00**	**36,93**	**35,27**	**1,00**	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung [5]								
Eigenbetrieb Wohnungswirtschaft								
Leitung	10	1,00	-	-	1,00	1,00	-	
	7	2,00	-	-	2,00	1,51		
	5	1,00	-	-	1,00	1,00	-	
Ingesamt:		**4,00**	**0,00**	**0,00**	**4,00**	**3,51**	**0,00**	

Beschäftigte ingesamt (A + B)							
ohne A II + B II	**37,03**	**1,00**	**0,00**	**36,93**	**35,27**	**1,00**	
mit A II + B II	**41,03**	**1,00**	**0,00**	**40,93**	**38,78**	**1,00**	

Stellenplan - Blatt 3

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach den Gliederung des Haushaltsplanes

II. Arbeitnehmer[7]
(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt-gruppen	Bezeichnung	2 S2	2Ü	3	4 S3	5	6	7	8 S6 - S8b	9a S9	9b	9c	10	11 S17	12 S18	13	nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)[4]
111101	Gemeindeorgane					1,00											1,00	
211101	Grundschule					0,50												
365103	Kindertageseinrichtung	3,82			0,95				22,16					1,56	1,00			
111614	Bauhof	1,14	1,90	2,00	1,00	0,00												
Gesamt	**37,03**	**4,96**	**1,9**	**2,00**	**1,95**	**1,50**	**0,00**	**0,00**	**22,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,56**	**1,00**	**0,00**		

[4, 6 und 7] siehe Blatt 5

Stellenplan - Blatt 4

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30. Juni 2023	Erläuterungen
Bürgermeister	37.104,00 €	1	1	1	
Ortsvorsteher Kuhschnappel	2.706,00 €	1	1	1	
Ortsvorsteher Lobsdorf	2.706,00 €	1	1	1	
Insgesamt:	42.516,00 €				

II. Beamte auf Probe

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen im Jahr …[3]	beschäftigt am 30. Juni …[3]	Erläuterungen
Assessoren	A 13				
Inspektoren	A 9				
Assistenten	A 6				
Insgesamt:					

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr …[3]	beschäftigt am 30. Juni …[3]	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung				
Praktikanten	Fester Satz				
Insgesamt:					

[3] siehe Blatt 5

Schnell & Block
Wirtschaftsprüfung & Steuerberatung

Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020

Königsbrücker Straße 17
01099 Dresden
Tel.: (0351) 8 11 98 64-0
Fax: (0351) 8 11 98 64-99

Exemplar: ___

INHALTSVERZEICHNIS

1. JAHRESABSCHLUSS ZUM 31. DEZEMBER 2020

1.1 Bilanz zum 31. Dezember 2020

1.2 Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

1.3 Anhang für das Wirtschaftsjahr 2020

2. LAGEBERICHT FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2020

3. BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien **1.1**

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA	€	31.12.2020 €	31.12.2019 €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Software		2,00	53,50
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	9.721.548,63		9.920.963,63
2. Grundstücke mit anderen Bauten	1.026.059,00		1.034.700,00
3. Grundstücke ohne Bauten	66.022,94		66.022,94
4. Technische Anagen und Maschinen	129.246,00		135.907,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.565,50		6.913,50
6. Anlagen im Bau	0,00		1.812,51
7. Bauvorbereitungskosten	4.433,00		4.433,00
		10.948.875,07	11.170.752,58
		10.948.877,07	11.170.806,08
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	581.000,00		599.000,00
2. Geleistete Anzahlungen	44.318,52		46.251,29
		625.318,52	645.251,29
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	4.207,29		6.640,73
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	6.598,11		14.828,13
3. Forderungen gegen die Gemeinde	687.766,12		870.962,37
4. Sonstige Vermögensgegenstände	52.604,63		41.899,68
		751.176,15	934.330,91
III. Flüssige Mittel			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		618.392,24	543.391,67
		1.994.886,91	2.122.973,87
C. Rechnungsabgrenzungsposten		125,00	125,00
		12.943.888,98	13.293.904,95
Treuhandvermögen		323.971,92	327.554,25

PASSIVA	€	31.12.2020 €	31.12.2019 €
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		1.022.583,76	1.022.583,76
II. Kapitalrücklage		7.814.416,93	7.814.416,93
III. Gewinnvortrag		969.914,03	966.169,81
IV. Jahresüberschuss		146.777,91	3.744,22
		9.953.692,63	9.806.914,72
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	5,27		677,00
2. Sonstige Rückstellungen	255.670,00		222.310,00
		255.675,27	222.987,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.078.992,80		2.522.139,51
2. Erhaltene Anzahlungen	597.699,97		595.964,62
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.635,58		141.817,99
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	12.501,54		0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.536,19		1.317,41
- davon aus Steuern	(1.536,19)		(1.317,41)
		2.733.366,08	3.261.239,53
D. Rechnungsabgrenzungsposten		1.155,00	2.763,70
		12.943.888,98	13.293.904,95
Treuhandverbindlichkeiten		323.971,92	327.554,25

Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien **1.2**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

		2020	2019
	€	€	€
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	1.706.557,04		1.669.659,44
b) aus Betreuungstätigkeit	49.513,42		47.542,59
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	7.986,90		10.563,37
		1.764.057,36	1.727.765,40
2. Verminderung (Vorjahr: Erhöhung) des Bestandes an unfertigen Leistungen		-18.000,00	11.244,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		8.135,88	14.655,30
		1.754.193,24	1.753.664,70
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		-983.481,28	-1.066.383,92
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-117.170,69		-141.847,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-26.462,50		-31.976,93
- davon für Altersversorgung	(-4.178,52)		(-4.911,62)
		-143.633,19	-173.824,59
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-414.307,65	-410.129,50
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-40.772,91	-64.407,22
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		42,61	43,66
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-26.808,78	-35.289,89
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-5,27	-977,00
11. Ergebnis nach Steuern		145.226,77	2.696,24
12. Sonstige Steuern		1.551,14	1.047,98
13. Jahresüberschuss		146.777,91	3.744,22

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2020

A. Allgemeine Angaben

Immobilienwirtschaft St. Egidien,
Sitz St. Egidien

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches §§ 264 ff. HGB, des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilRUG) und der Sächsischen Gemeindeordnung aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften sind die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu berücksichtigen. Gemäß § 31 Abs. 1 SächsEigBVO hat der Eigenbetrieb die Vorschriften für Kapitalgesellschaften zu beachten. Der Eigenbetrieb ist verpflichtet, den Jahresabschluss sowie den Lagebericht wie eine Kapitalgesellschaft aufzustellen und nach § 316 HGB prüfen zu lassen.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte gemäß der Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen in der Fassung vom 16. Oktober 2020 (Formblattverordnung). Besonderheiten des Eigenbetriebes sind durch Anpassung der Posten der Bilanz berücksichtigt worden (§ 265 Abs. 5 HGB).

In Ergänzung des gesetzlichen Gliederungsschemas wurden die Bilanzpositionen „Forderungen gegen die Gemeinde“ und „Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde“ hinzugefügt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 Abs. 2 HBG nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Die Aufstellung der Bilanz zum 31. Dezember 2020 erfolgte vor Ergebnisverwendung.

B. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände und das **Sachanlagevermögen** wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger und außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet.

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten beinhalten die nach den handelsrechtlichen Vorschriften aktivierungspflichtigen Beträge. Bei der Bemessung der Nutzungsdauer wurde auf die betrieblichen Erfahrungen abgestellt, welche sich weitgehend mit den Angaben der steuerlichen AfA-Tabellen decken.

Die Grundstücke mit Wohnbauten wurden in der Eröffnungsbilanz des Eigenbetriebes zum 1. Juli 1993 auf der Grundlage eines vereinfachten Sachwertverfahrens durch einen unabhängigen Sachverständigen angesetzt.

Gemäß Gemeinderatsbeschluss GR 94/11 vom 1. Dezember 2011 wurden weitere 26 Objekte zum 1. Januar 2012 aus dem kommunalen Haushalt der Gemeinde St. Egidien in das Anlagevermögen der Immobilienwirtschaft St. Egidien eingebracht. Die Bewertung der Objekte erfolgte zum Zeitwert, der grundsätzlich durch Ertragswertverfahren ermittelt wurde. Im Einzelnen handelt es sich um 14 Gesellschaftsbauten, 3 Kleingartenanlagen und 9 Garagenanlagen.

Im Jahr 2018 wurden auf der Rechtsgrundlage der Gemeinderatsbeschlüsse GR 55/17 vom 6. April 2017 und GR 78/18 vom 25. Oktober 2018 wieder fünf Grundstücke aus dem Sondervermögen des Eigenbetriebes entnommen und dem Bestand im kommunalen Haushalt zugeordnet. Diese Entnahmen erfolgten zu den jeweiligen Restbuchwerten.

Bei der Aktivierung von Modernisierungsaufwendungen an Gebäuden wurden die Grundsätze der Aufteilung in sofort abzugsfähigen Erhaltungsaufwand und aktivierungspflichtigen Herstellungskosten beachtet.

Die Aktivierung der Modernisierungsaufwendungen erfolgte unter Berücksichtigung der Werte der Grundstücke und baulichen Anlagen im Sinne von § 253 Abs. 3 HGB und § 255 HGB.

Die planmäßigen Abschreibungen werden linear unter Zugrundlegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer auf Grundlage anerkannter steuerlicher Höchstsätze vorgenommen. Dabei wird bei Wohnbauten eine Nutzungsdauer von 40 bzw. 50 Jahren und bei Stellplätzen und einer Sporthalle eine Nutzungsdauer von 20 Jahren zugrunde gelegt.

Außerplanmäßige Abschreibungen wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

Art und Umfang der vorgenommenen Abschreibungen sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagespiegel zu entnehmen.

<u>Umlaufvermögen</u>

Die Bewertung der **unfertigen Leistungen** erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die ausgewiesenen Beträge stehen für zum Bilanzstichtag unter Berücksichtigung der Entwicklung des Leerstandes noch abzurechnende Betriebskosten der Mieter zum 31. Dezember 2020.

Die Bewertung der abrechnungsfähigen Betriebskosten erfolgt auf der Grundlage der entstandenen Aufwendungen abzüglich Leerstand-Kosten, die mittels Vergleichs-

betrachtung zum Vorjahr und der Preisentwicklung im Berichtsjahr sachgerecht geschätzt wurden. Die Entwicklung der Leerstandsquote wurde dabei berücksichtigt.

Die **geleisteten Anzahlungen** betreffen Vorauszahlungen für Betriebskosten und Instandhaltungsrücklagen. Der Eigenbetrieb ist Miteigentümer einer Wohnungseigentümergemeinschaft. Die Verwaltung dieser Wohnungen erfolgt seit 2014 wieder durch den Eigenbetrieb. Die Abrechnung der Anzahlungen erfolgt im jeweiligen Folgejahr nach Zustimmung der Eigentümerversammlung.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert bilanziert. Bei den Forderungen aus Vermietung wurden erkennbare Risiken in Form von Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Die Einzelwertberichtigungen betragen zwischen 83 % und 100 %. Eine Einschätzung erfolgte durch die Betriebsleitung.

Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bilanziert.

Die aktive Rechnungsabgrenzung beinhaltet den periodenfremden Anteil der Kfz-Steuer.

Passiva

Das ausgewiesene **Stammkapital** entspricht der Betriebssatzung und beträgt 1.022.583,76 €.

Die **Rückstellungen** wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung in die Bilanz eingestellt. Es wurden alle bis zur Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten berücksichtigt. Die Bewertung erfolgte in Höhe des voraussichtlichen Erfüllungsbetrages. Die Einschätzung erfolgte durch die Betriebsleiterin.

Die **Verbindlichkeiten** sind jeweils mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** beinhaltet im Voraus bezahlte Mieten für Januar 2021.

C. Erläuterungen zur Bilanz

1. Entwicklung des Anlagevermögens

Aus dem beigefügten Anlagespiegel (Anlage zum Anhang) ist die Entwicklung des Anlagevermögens ersichtlich.

2. Vorräte

Der Bestand an noch nicht abgerechneten Betriebskosten für 2020 beträgt 581,0 T€ (Vorjahr: 599,0 T€).

Für die in einer Eigentümergemeinschaft befindlichen Objekte haben Mieter Betriebskostenvorauszahlungen in Höhe von 40,2 T€ (Vorjahr: 42,1 T€) geleistet, die noch abzurechnen sind.

Der Technikstützpunkt Kuhschnappel wird fremdverwaltet. Die Vorauszahlungen in Höhe von 4,1 T€ (Vorjahr: 4,1 T€) stehen für das Wirtschaftsjahr 2020.

3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus Vermietung haben in Höhe von 1,5 T€ (Vorjahr: 2,2 T€) und die Forderungen gegen die Gemeinde in Höhe von 0,0 T€ (Vorjahr: 400,0 T€) eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr. Die übrigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Es bestehen Forderungen aus Vermietung und Betriebskosten in Höhe von 7,1 T€ (Vorjahr: 8,1 T€). Mit einem Betrag von 2,9 T€ (Vorjahr: 1,5 T€) wurden Einzelwertberichtigungen entsprechend dem Ausfallrisiko auf Forderungen aus Nettokaltmiete, Betriebskosten und sonstigen Forderungen aus Vermietung vorgenommen.

Bei den Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen handelt es sich um Forderungen aus Energiebereitstellung an Mieter und den örtlichen Energielieferanten in Höhe von 6,6 T€ (Vorjahr: 14,8 T€).

Gegenüber dem kommunalen Haushalt bestehen Forderungen aus Betriebskosten und Mieten für die dem Eigenbetrieb zugeordneten Objekte in Höhe von 687,8 T€ (Vorjahr: 471,0 T€) für die Wirtschaftsjahre 2015 bis 2020. Darüber hinaus wurden die im Wirtschaftsjahr 2017 gewährte liquiditätssteuernde Maßnahme in Höhe von 400,0 T€ im Wirtschaftsjahr 2020 zurückgezahlt. Die temporäre Liquiditätsunterstützung wurde zinslos gewährt. Die Forderungen gegen die Gemeinde weisen zum 31. Dezember 2020 einen Saldo von 687,8 T€ (Vorjahr: 871,0 T€) aus.

Im Berichtsjahr wurden keine Forderungsverluste verbucht (Vorjahr: 20,7 T€). Erträge aus abgeschriebenen Forderungen flossen in Höhe von 1,0 T€ (Vorjahr: 1,1 T€) zu.

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich um Instandhaltungsrücklagen für das fremdverwaltete Objekt Rüsdorfer Straße 4 a – c und die Wohnungen im Objekt der Eigentümergemeinschaft Schulstraße 33 – 49 sowie um Steuererstattungen für 2020.

4. Flüssige Mittel

Es handelt sich um Guthaben auf den Geschäftskonten des Eigenbetriebes und den Kassenbestand.

5. Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage besteht im Berichtsjahr unverändert gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 7.814,4 T€.

6. Steuerrückstellungen

Die Körperschaftsteuerrückstellung wurde für das Berichtsjahr 2020 gebildet.

7. Sonstige Rückstellungen

Für ausstehenden Rechnungen wurden 232,7 T€ zurückgestellt, wovon 222,0 T€ auf Gebühren für Niederschlagswasser und 10,7 T€ auf Abrechnungsgebühren entfallen. Für Abschluss- und Prüfungskosten wurden 18,0 T€, für Personalkosten 2,5 T€ und für Aufwendungen zur Erfüllung der Aufbewahrungspflichten 1,5 T€ sowie für Prozesskosten 1,0 T€ zurückgestellt.

8. Verbindlichkeiten

		Fälligkeiten		
	Gesamt €	bis 1 Jahr €	über 1 Jahr €	über 5 Jahre €
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.078.992,80	474.201,38	1.604.791,42	503.758,60
(Vorjahr)	(2.522.139,51)	(439.342,82)	(2.082.796,69)	(662.541,92)
2. Erhaltene Anzahlungen	597.699,97	597.699,97	0,00	0,00
(Vorjahr)	(595.964,62)	(595.964,62)	(0,00)	(0,00)
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.635,58	35.446,58	7.189,00	0,00
(Vorjahr)	(141.817,99)	(130.821,92)	(10.996,07)	(0,00)
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	12.501,54	12.501,54	0,00	0,00
(Vorjahr)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.536,19	1.536,19	0,00	0,00
(Vorjahr)	(1.317,41)	(1.317,41)	(0,00)	(0,00)
	2.733.366,08	1.121.385,66	1.611.980,42	503.758,60
(Vorjahr)	(3.261.239,53)	(1.167.446,77)	(2.093.792,76)	(662.541,92)

9. Treuhandvermögen und Treuhandverbindlichkeiten

Unter dem Treuhandvermögen und Treuhandverbindlichkeiten werden fremdverwaltete Konten (324,0 T€; Vorjahr: 327,6 T€) ausgewiesen, die nicht auf Namen des Eigenbetriebes lauten.

D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** beinhalten Umsätze aus der Hausbewirtschaftung in Höhe von 1.706,6 T€ (Vorjahr: 1.669,7 T€), aus der Betreuungstätigkeit 49,5 T€ (Vorjahr: 47,5 T€) und aus anderen Lieferungen und Leistungen 8,0 T€ (Vorjahr: 10,6 T€).

Für den Bestand der noch nicht abgerechneten Betriebskosten ergibt sich gegenüber dem Vorjahr eine Bestandsminderung um 18,0 T€ (Vorjahr: Bestandserhöhung 11,2 T€).

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten:

-	Versicherungsentschädigungen	6,3 T€
-	Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	1,0 T€
-	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,3 T€
-	übrige Erträge	0,5 T€

Die Aufwendungen für Hausbewirtschaftung betragen 983,5 T€. Davon entfallen auf die Betriebskosten 772,4 T€ und auf die Instandhaltung der Objekte 211,1 T€.

Die Personalkosten sind im Wirtschaftsjahr 2020 mit 143,6 T€ (Vorjahr: 173,8 T€) auszuweisen.

Die Abschreibungen betragen insgesamt 414,3 T€ (Vorjahr: 410,1 T€). Außerplanmäßige Abschreibungen wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

Durch die niedrigen Zinsen am Kapitalmarkt konnte der Zinsaufwand durch die planmäßigen Tilgungen auf 26,8 T€ (Vorjahr: 35,3 T€) gesenkt werden.

Es bestehen keine weiteren Ertrags- und Aufwandsposten von außerordentlicher Bedeutung sowie Beträge von nicht untergeordneter Bedeutung.

E. Sonstige Angaben

1. Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestehen keine Haftungsverhältnisse nach § 251 HGB.

Im Übrigen bestehen Haftungsverhältnisse und nicht bilanzierbare sonstige finanzielle Verpflichtungen in betriebsüblichem Umfang.

2. Geschäfte mit der Gemeinde St. Egidien

Der Eigenbetrieb hat im Wirtschaftsjahr 2017 an die Gemeinde St. Egidien als liquiditätssteuernde Maßnahme 400,0 T€ gezahlt. Der Betrag wurde im Berichtsjahr in voller Höhe zurückgezahlt. Die Liquiditätshilfe wurde zinsfrei gewährt.

3. Vergütung Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Durch den Abschlussprüfer wurden im Wirtschaftsjahr 2020 Vergütungen für Abschlussprüfungsleistungen in Höhe von 4,7 T€ berechnet.

4. Anzahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Im Eigenbetrieb wurden im Berichtsjahr 2020 durchschnittlich drei Arbeitnehmer jeweils in Vollzeit beschäftigt.

5. Betriebsausschuss

Der Ratsausschuss der Gemeinde St. Egidien ist gleichzeitig als Betriebsausschuss des Eigenbetriebes tätig. Dem Ausschuss gehörten in 2020 folgende Personen an:

- Herr Dietmar Pohlers	Bauhofmitarbeiter
- Herr André Schatz	Unternehmer
- Herr Gerhard Sonntag	Rentner
- Frau Evelyn Würker	Krankenschwester
- Herr Michael Oehler	Pflegedienstleiter
- Herr Uwe Wienhold	Selbstständiger Verwaltungsfachwirt

6. Betriebsleitung

Seit dem 1. März 2015 ist Frau Barbara Lendewig als Betriebsleiterin tätig. Sie wurde in der 7. Sitzung des Gemeinderates der Gemeinde St. Egidien am 26. Februar 2015 gewählt.

Die Angabe der Gesamtbezüge von Frau Lendewig unterbleibt gemäß § 286 Abs. 4 i. V. m. § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB.

F. Nachtragsbericht

Aufgrund der Auswirkungen der gegenwärtigen Coronavirus-Pandemie können negative Folgen für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes nicht aus-geschlossen werden.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Ablauf des Wirtschaftsjahres eingetreten sind, haben sich nicht ereignet.

G. Ergebnisverwendung

Die Betriebsleitung, vertreten durch Frau Barbara Lendewig, schlägt vor, den Bilanzgewinn in Höhe von 1.116.691,94 € (Jahresüberschuss in Höhe von 146.777.91 € zuzüglich Gewinnvortrag in Höhe von 969.914,03 €) auf neue Rechnung vorzutragen.

St. Egidien, den 15. Juli 2021

gez. Uwe Redlich
- Bürgermeister-

gez. Barbara Lendewig
- Betriebsleiterin -

Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien

1.3
Anlage zum Anhang

Anlagespiegel

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 01.01.2020 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2020 €	Stand 01.01.2020 €	Zugänge planmäßig €	Abgänge €	Umbuchungen €	Stand 31.12.2020 €	Stand 31.12.2020 €	Stand 31.12.2019 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
Entgeltlich erworbene Software	13.176,00	0,00	0,00	0,00	13.176,00	13.122,50	51,50	0,00	0,00	13.174,00	2,00	53,50
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke mit Wohnbauten	19.529.122,05	189.907,04	0,00	1.812,51	19.720.841,60	9.608.158,42	391.134,55	0,00	0,00	9.999.292,97	9.721.548,63	9.920.963,63
2. Grundstücke mit anderen Bauten	1.086.545,19	0,00	0,00	0,00	1.086.545,19	51.845,19	8.641,00	0,00	0,00	60.486,19	1.026.059,00	1.034.700,00
3. Grundstücke ohne Bauten	66.022,94	0,00	0,00	0,00	66.022,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.022,94	66.022,94
4. Technische Anlagen und Maschinen	171.989,95	0,00	0,00	0,00	171.989,95	36.082,95	6.661,00	0,00	0,00	42.743,95	129.246,00	135.907,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.790,97	2.471,60	199,00	0,00	40.063,57	30.877,47	7.819,60	199,00	0,00	38.498,07	1.565,50	6.913,50
6. Anlagen im Bau	1.812,51	0,00	0,00	-1.812,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.812,51
7. Bauvorbereitungskosten	4.433,00	0,00	0,00	0,00	4.433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.433,00	4.433,00
	20.897.716,61	192.378,64	199,00	0,00	21.089.896,25	9.726.964,03	414.256,15	199,00	0,00	10.141.021,18	10.948.875,07	11.170.752,58
	20.910.892,61	192.378,64	199,00	0,00	21.103.072,25	9.740.086,53	414.307,65	199,00	0,00	10.154.195,18	10.948.877,07	11.170.806,08

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020

I. Wirtschaftsbericht

1. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Rechtliche Grundlage ist die Satzung für den Eigenbetrieb vom 23.12.1993, beschlossen durch die Gemeindevertretung St.Egidien am 16.12.1993 mit Beschluss Nr. 1-10/93. Die Satzung wurde durch die Beschlüsse GR 1/08 vom 31.01.2008, GR 47/08 vom 28.08.2008, GR 56/09 vom 26.11.2009 und GR 18/17 vom 23.02.2017 bislang viermal geändert. Mit der letzten sprich 4. Änderung der Satzung vom 23.02.2017 und deren Bekanntmachung wurde die Sächsische Gemeindeordnung (SächsGemO) rechtliche Grundlage für die Arbeit des Eigenbetriebes.

Gemäß GR 94/11 vom 01.12.2011 wurden weitere 26 Objekte zum 01.01.2012 aus dem kommunalen Haushalt der Gemeinde St.Egidien in das Anlagevermögen der Immobilienwirtschaft St.Egidien eingebracht. Im Einzelnen handelt es sich um 14 Gesellschaftsbauten, 3 Kleingartenanlagen und 9 Garagenanlagen. Im Jahr 2018 wurden auf der Rechtsgrundlage der GR-Beschlüsse 55/17 vom 06.04.2017 und GR 78/18 vom 25.10.2018 wieder fünf Grundstücke aus dem Sondervermögen des Eigenbetriebes entnommen und dem Bestand im kommunalen Haushalt zugeordnet. Diese Entnahmen erfolgten zu den jeweiligen Restbuchwerten.

Der Eigenbetrieb konnte im Wirtschaftsjahr 2020 den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb lt. Satzung des Eigenbetriebes weiter stabilisieren und hat dem Gemeinderat im Wirtschaftsjahr 5 Gemeinderatsvorlagen zur Entscheidung vorgelegt.

Die Grundlage, die Beschließung der Haushaltssatzung der Gemeinde mit Bestandteil Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft für die Jahre 2019 und 2020 wurde mit GR 74/19 vom 28.11.2019 vom Gemeinderat beschlossen.

Hauptaugenmerk war im Jahr 2020 der Abbau des aufgelaufenen Instandhaltungsrückstaus, welcher im Prognose-, Chancen und Risikobericht des Lageberichtes zum Wirtschaftsjahr 2019 vom 30. Juli 2020 verdeutlicht wurde.

In Weiterführung der Erneuerung von Balkonanlagen, welche in ihrer Standsicherheit gefährdet sind, wurde die Erneuerung von 8 Balkonanlagen mit GR 48/19 am 26.09.2019 beschlossen. Die Maßnahme erstreckte sich über zwei Wirtschaftsjahre und konnte bis 31.03.2020 beendet werden.

Mit dem Beschluss 34/20 vom 05.11.2020 wurde der Abschluss des Änderungsvertrages vom 25.09.2020 zur Umschuldung eines Kredites mit einer Restschuld von 675.369,62 € zum 01.10.2020 durch den Gemeinderat gebilligt.

Aufgrund der vorliegenden Kündigung des Versicherungsunternehmens zum 31.12.2020, erfolgte eine Ausschreibung zum Abschluss von Gebäudeversicherungsverträgen mit Wirkung ab 01.01.2021, welche der Gemeinderat mit Beschluss 36/20 vom 05.11.2020 der Betriebsleitung übertragen hat.

Des Weiteren wurde vor dem Gemeinderat der Verzicht auf ein Rückübertragungsrecht betreffend Miteigentumsanteilen an den Grundstück Schulstr. 33 – 49 behandelt.

Hauptaugenmerk im Eigenbetrieb muss und ist weiterhin der Abbau des Leerstandes im Wohnungsbestand.

Durch die Mitarbeiter des Eigenbetriebes waren und sind umfangreiche Aktivitäten notwendig, um den Vermietungsstand zu halten und damit das hauptsächliche Risiko – die Entwicklung des Leerstandes im Bestand – zu begrenzen. Der durchschnittliche Stand der Vermietung im Jahr 2020 betrug 78,80 % (Vorjahr: 79,77 %).

Eine Neuvermietung von Mietwohnungen während einer Balkonerneuerung am Gebäude gestaltet sich als äußerst schwierig. Derzeit ist eine Tendenz einer Nachfrage an größeren Wohnungen zu erkennen. Der Eigenbetrieb muss geeignete Konzepte zu bestimmten Varianten der Wohnungszusammenlegung erarbeiten um der Nachfrage gerecht zu werden.

Im Jahr 2020 wurden 211,1 T€ für Instandhaltungen der Wohnbauten aufgebracht.

Der mit GR 55/18 vom 28.06.2018 beschlossene Wegebau Schulstr. 9/11 und A.-Bebel-Str. 2/4 konnte infolge der Baumaßnahme Balkone auch im Jahr 2020 nicht realisiert werden.

In Bauvorbereitung befindet sich der Bau von 16 Stellplätzen am Wohnkomplex Bahnhofstraße 14 – 20. Ein entsprechendes Projekt ist vorhanden und muss dem Gemeinderat zur Entscheidung vorgelegt werden.

Der Eigenbetrieb reagiert gezielt auf Nachfrage und Bedarf. Die vorliegenden Auswertungen der von uns genutzten Immobilienportale über die Anzahl der aufgerufenen Exposés bis hin zu gezielten Anfragen, veranlasst ein flexibles Umdenken mit Wechsel der Portale, um zukünftige Mieter zu erreichen, die sich in den Hauptmarktanteilen des Immobilienmarktes im Internet erfragen. Eine Aktualität und ein ansprechendes Exposé sind dabei geboten.

Die Gemeindeverwaltung St.Egidien verfügt über eine eigene Homepage. Dabei soll die Rubrik -Wohnen in St.Egidien – mit aktuellen Wohnungsangeboten, Mieterinformationen und „wir über uns“ aufgewertet werden.

Der Wirkungsbereich des Eigenbetriebes besteht in der Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen. Im Rahmen der Übernahme von der Verwaltung einer Wohneigentümergemeinschaft von insgesamt 40 Einheiten wurden 20 Sondereigentumsverwaltungen übernommen. Die Erstellung der dazugehörigen Jahresabrechnung und einzuberufenden Eigentümerversammlungen wurden fristgerecht laut bestehenden Verwaltervertrag bis 30.06.2020 erstellt. Auf Grund von pandemiebedingten besonderen Umständen im Jahr 2020, konnten keine

Eigentümerversammlungen durchgeführt werden. Umso wichtiger war es, die Herausforderung anzunehmen die notwendigen Kontakte zu den Eigentümern zu pflegen.

Die in der Wohneigentumsanlage vorherrschende unterschiedliche Nutzung der Wohnungen, wie selbst genutztes Wohneigentum oder vermietetes Eigentum, erfordern im Eigenbetrieb ein hohes qualitatives Maß der Verwaltung.

Im Rahmen der Verwaltung von Objekten für fremde Dritte und durch das Betreiben von zwei Kraft-Wärmekopplungsanlagen in den übernommenen kommunalen Objekten, wurde im Jahr 2020, wie auch in den Vorjahren, ein Betrieb gewerblicher Art begründet. Der BgA ist in den kommunalen Eigenbetrieb integriert.

Im Rahmen der Wirtschaftlichkeitsberechnungen ist es unumgänglich, dass der Eigenbetrieb ein Energiemanagement betreibt. Sowohl bei der Herausforderung der Betreibung von zwei Kraft-Wärmekopplungsanlagen, bei denen die nicht im Eigenbetrieb für Heizzwecke verbrauchte Energie wieder in das öffentliche Netz eingespeist wird, als auch bei den mit dem Eigenbetrieb bestehenden Lieferverträgen von Strom und Gas etc.

2. Vermögenslage

2.1. Anlagenvermögen

Die Bilanzstruktur ist durch ein branchentypisches hohes Immobilienvermögen geprägt. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 84,6 %. Im Jahr 2019 betrug der Anteil des Anlagevermögens 84,0 %.

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger und außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet. Bei den Grundstücken und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten erfolgten im Berichtsjahr Aktivierungen in Höhe von 189,9 T€ für Balkonanlagen. Anlagenabgänge betrafen ausschließlich geringwertige Wirtschaftsgüter.

2.2. Stammkapital

Das **Stammkapital** des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ beträgt zum 31.12.2020 unverändert 1.022,6 T€.

2.3. Kapitalrücklage

Zum 31.12.2020 wird die Kapitalrücklage in Höhe von 7.814,4 T€ € ausgewiesen. Diese ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

2.4. Gewinnvortrag

Mit GR- Beschluss 45/20 vom 26.11.2020 folgte der Gemeinderat der Empfehlung der Betriebsleitung und beschloss den in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung 2019 ausgewiesenen Jahresüberschuss von 3,7 T€ auf neue Rechnung vorzutragen.

Der Vortrag auf neue Rechnung weist per 31.12.2020 einen Betrag von 969,9 T€ aus.

2.5. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen erhöhten sich im Wirtschaftsjahr 2020 um 33,4 T€ auf 255,7 T€.

Wesentliche Positionen bilden die Rückstellungen für außenstehende strittige Rechnungen (232,7 T€) der Westsächsischen Abwasserentsorgungs- und Dienstleistungsgesellschaft und Abschluss- und Prüfungskosten (18,0 T€).

3. Ertragslage

Die ausgewiesenen Umsatzerlöse (1.764,1 T€) wurden aus der Hausbewirtschaftung in Höhe von 1.706,6 T€, aus Betreuungstätigkeit in Höhe von 49,5 T€ und aus anderen Lieferungen und Leistungen in Höhe von 8,0 T€ erwirtschaftet.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 8,1 T€ umfassen insbesondere Erträge abgeschriebener Forderungen (1,0 T€), Versicherungsentschädigungen (6,3 T€) und sonstige unregelmäßige Erträge (0,5 T€).

Im Wirtschaftsjahr wurden keine Ausbuchungen von Forderungsverlusten vorgenommen.

Im Berichtsjahr wurden wie im Vorjahr nur Zinsen in Höhe von 0,04 T€ erwirtschaftet, was dem niedrigen Zinsniveau am Geldmarkt geschuldet ist.

Im Zinsaufwand sind die planmäßigen Zinsen für die Darlehen ausgewiesen. Diese Aufwendungen betragen im Berichtsjahr 26,8 T€. Gegenüber dem Vorjahr konnte der Zinsaufwand um 8,5 T€ durch die planmäßigen Tilgungen reduziert werden,

Insgesamt konnte im Wirtschaftsjahr 2020 ein Jahresüberschuss in Höhe von 146,8 T€ (Vorjahr: 3,7 T€) erzielt werden.

4. Finanzlage

Im gesamten Wirtschaftsjahr 2020 war die Liquidität des Eigenbetriebes immer gesichert. Auf Grund der guten Aufstellung des Eigenbetriebes mit eigenen Finanzmitteln wurde kein Kassenkredit in Anspruch genommen.

Zum Bilanzstichtag weist der Eigenbetrieb ein Finanzmittelbestand von 618,4 T€ (Vorjahr: 543,4 T€) aus.

Die Verbindlichkeiten gegenüber den Kreditinstituten betragen 2.079,0 T€ zum 31.12.2020. Gegenüber dem Vorjahr wurde der Kreditbestand um 443,1 T€ vermindert.

Alle umfangreichen Verpflichtungen wie Zinsen und Tilgungen der bestehenden Darlehen finanzierte der Eigenbetrieb vollständig und termingerecht aus eigenen Mitteln.

Der Eigenbetrieb hat im Wirtschaftsjahr 2017 an die Gemeinde St. Egidien als liquiditätssteuernde Maßnahme 400,0 T€ gezahlt. Die liquiden Mittel wurden mit Beschluss GR 35/20 vom 05.11.2020 an den Eigenbetrieb im Jahr 2020 zugeführt.

5. Personal

Im Eigenbetrieb waren im Berichtsjahr drei Mitarbeiter beschäftigt. Die Bezahlung der Mitarbeiter erfolgt auf der Grundlage des TVöD.

	2019	2020
Löhne und Gehälter	141,8 T€	117,2 T€
Sozialabgaben	32,0 T€	26,5 T€

Bislang wurde die Stelle des technischen Mitarbeiters nicht neu besetzt. Dies erfordert vom vorhandenen Personal unermüdlichen Einsatz. Erschwerend kommt für die Mitarbeiter hinzu, dass seit März 2019 die Stellvertretung des Sekretariats des Bürgermeisters durch den Eigenbetrieb abgesichert wird, da auch diese Stelle bislang nicht neu besetzt werden konnte.

6. Bestandsbewirtschaftung

Zum 31.12.2020 bewirtschaftet der Eigenbetrieb insgesamt 405 eigene Wohneinheiten, 24 Verwaltungseinheiten der Gemeinde St. Egidien, 4 Gewerbeeinheiten, 326 Garagen, 61 Stellflächen und 3 Gartenanlagen.

Für das Grundstück Lichtensteiner 2 – 4 besteht ein Erbbaupachtvertrag.

Mit der Verwaltung von 72 Eigentumswohnungen nach WEG, 20 Sondereigentumsverwaltungen, 17 Verwaltungen für private Dritte und diverse kommunale Einrichtungen der Gemeinde erzielte der Eigenbetrieb im Jahr 2020 Erlöse in Höhe von 49,5 T€.

II. Prognose-, Chancen und Risikobericht

Die Ergebnisse der Betriebskostenabrechnungen 2020 und Planzahlen 2020 sind die Grundlage der Planung für 2021. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 ist noch nicht beschlossen, so dass gegenwärtig nur ein Entwurf vorliegt.

Der Eigenbetrieb kann auf eine stabile, betriebswirtschaftlich orientierte positive Aufgabenerfüllung verweisen. Die wirtschaftliche Betriebsführung wird an Hand von Zahlen aus den vorliegenden Jahresabschlüssen belegt. In den letzten Jahren erwirtschaftete der Eigenbetrieb jeweils einen Jahresüberschuss. Auf Grund der Entnahme der liquiden Mittel durch die Gemeinde St. Egidien von 400,0 T€ im Jahr 2017 hat der Eigenbetrieb seine geplanten Instandhaltungen und gezielt eingesetzten Instandsetzungen des Wohnungsbestandes bislang nach Prioritätenliste vorgenommen.

Durch die Rückführung der liquiden Mittel in Höhe von 400,0 T€ im IV. Quartal 2020 an den Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft, wurde dieser wieder dahingehend gestärkt im Jahr 2021 und folgender Jahre, die Wohnungen und deren Außenanlagen an die heutigen Ansprüche der Mieter zu versetzen. Dabei handelt es sich um Veränderungen der Wohnungsquerschnitte, Herstellung von barrierefreien Wohnungen für Senioren, Schaffung von Stellplätzen, Anbau von Balkonanlagen an Wohnungen, welche noch keine haben etc.

Zwingend erforderlich werden nunmehr weitere Erneuerungen von Balkonanlagen. Gezielt hat der Eigenbetrieb in den Jahren 2015 bis einschließlich 2019/2020, 41 Balkonanlagen von 64 vorhandenen Anlagen bereits erneuert. 23 Balkonlagen müssen in den folgenden Jahren nach entsprechendem Zustand erneuert werden. Im Jahr 2018 wurden einige Balkonanlagen mit der Vorschau zum Erhalt weiterer 3 Jahre, nochmals repariert.

Die Gestaltung des Wohnumfeldes mit dem geplanten Wegebau an dem Wohnobjekt Schulstr. 9 und 11 sowie A.-Bebel-Str. 2 und 4 ist unumgänglich. Eine entsprechende Ausschreibung ist zu erarbeiten.

Aufgrund eines Grundstückerwerbes im Jahr 2019, welches flächenmäßig und auf Grund seiner Lage prädestiniert ist, um in der Wohnbebauung August-Bebel-Str. notwendige PKW-Stellflächen zu errichten, kann nunmehr die Planung in Auftrag gegeben werden. Eine Realisierung des Vorhabens könnte ab dem Jahr 2022 erfolgen.

Grundsätzlich sollte für die kommenden Jahre ein städtebauliches Entwicklungskonzept mit exakten Aufgaben in Auftrag gegeben werden, welches nicht nur den Wohnungsbestand des Eigenbetriebes, sondern auch die gemeindlichen Objekte, wie Kindergärten, Hort und Schule etc. betrachtet um auch mögliche Förderprogramme von Bund und Länder nutzen zu können.

Um die vorgenannten Maßnahmen in seiner Komplexität realisieren zu können, ist es unabdingbar, Personal im Eigenbetrieb der Immobilienwirtschaft einzustellen. Hinzu kommt, dass am 30.06.2021 die Mitarbeiterin Finanzen sowohl meine Wenigkeit zum 31.12.2021 in den wohlverdienten Ruhestand eintreten werden bzw. bereits sind. Am 27.05.2021 wurde mit Beschluss GR 14/21 Frau Franziska Schatz zur neuen Betriebsleiterin ab 01.01.2022 bestellt.

Die derzeitige personelle Situation im Eigenbetrieb erfordert von den Mitarbeitern ein hohes Maß an Verantwortung und in Erfüllung der im Lagebericht dargestellten durchgeführten und geplanten Maßnahmen ein überdurchschnittliches Maß an persönlichen Einsatz.

Auf Grund der Rückführung der mittelfristigen Gewährung von 400,0 T€ an den Eigenbetrieb im Jahr 2020 hat sich die Finanzlage des Eigenbetriebes etwas entspannt. Gegenüber der Gemeinde bestehen immer noch Forderungen in Höhe von 687,8 T€. Die Forderungen resultieren aus Mieten, Aufwendungen und Betriebskosten aus dem Berichtsjahr und Vorjahren.

Zur Sicherung der Finanzierbarkeit der geplanten Investitionen ist der Zahlungseingang der Forderungen gegen die Gemeinde erforderlich. Zur kurzfristigen Sicherung der Liquidität besitzt der Eigenbetrieb neben den vorhandenen liquiden Mitteln eine noch nicht in Anspruch genommene Kreditlinie in Höhe von 100,0 T€.

Es wird in Zukunft unumgänglich sein, den Erwerb eines neuen immobilienwirtschaftlich spezifischen Software- Programms voranzutreiben, um den Anforderungen gerecht zu werden.

Entsprechende Angebote liegen vor. Im Wirtschaftsplan wurden dafür 30,0 T€ eingestellt.

Entsprechend dem Entwurf des Wirtschaftsplans ist ein Jahresüberschuss für das Wirtschaftsjahr 2021 von 30,4 T€ prognostiziert.

St. Egidien, den 15.07.2021

gez. Uwe Redlich
- Bürgermeister-

gez. Barbara Lendewig
-Betriebsleiterin -

Schell Block
Wirtschaftsprüfung & Steuerberatung

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers an die Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Immobilienwirtschaft St. Egidien, St. Egidien, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen und landesrechtlichen, für Eigenbetriebe geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und den landesrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen und landesrechtlichen, für Eigenbetriebe geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW)

festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.

Schell & Block
Wirtschaftsprüfung & Steuerberatung

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebes.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dresden, 3. September 2021

Schell & Block GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

(Schell)
Wirtschaftsprüfer



Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf
50261 · PN 55495/0/0

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Schall & Block
Wirtschaftsprüfung & Steuerberatung

Bericht

über die örtliche Prüfung gemäß
§ 105 SächsGemO für das
Wirtschaftsjahr 2020

der

Immobilienwirtschaft St. Egidien

St. Egidien

Königsbrücker Straße 17
01099 Dresden
Tel.: (0351) 8 11 98 64-0
Fax: (0351) 8 11 98 64-99

Exemplar: ___

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

1. PRÜFUNGSAUFTRAG 1
2. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER ÖRTLICHEN PRÜFUNG 2
2.1 Gegenstand der örtlichen Prüfung 2
2.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung 2
3. RECHTLICHE VERHÄLTNISSE UND WIRTSCHAFTLICHE GRUNDLAGEN 3
3.1 Rechtsgrundlagen 3
3.2 Satzung 3
3.3 Aufgaben des Eigenbetriebes/wirtschaftliche Grundlagen 4
3.4 Organe des Eigenbetriebes 4
3.4.1 Gemeinderat 4
3.4.2 Betriebsausschuss 5
3.4.3 Bürgermeister 5
3.4.4 Betriebsleitung 5
4. ÜBERÖRTLICHE PRÜFUNG 6
5. EINHALTUNG DER GESETZLICHEN VORSCHRIFTEN UND BESCHLÜSSE (§ 105 Nr. 1 SächsGemO) 7
5.1 Satzung, Sitzungen und Beschlüsse des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ 7
5.2 Wirtschaftsplan 8
5.3 Umsetzung des Wirtschaftsplans 2020 9
5.4 Kassenprüfung 11
5.5 Anlagenübersicht 12
5.6 Beitreibung offener Forderungen 12
5.7 Investitionen und Vergaben 13
5.8 Veräußerung von Vermögen 14
5.9 Fördermittel 14
5.10 Darlehen 14
6. ANGEMESSENHEIT DER VERGÜTUNG DER LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN ZWISCHEN DEM EIGENBETRIEB UND DER GEMEINDE ST. EGIDIEN (§ 105 Nr. 2 SächsGemO) 15
7. ANGEMESSENE EIGENKAPITALVERZINSUNG (§ 105 Nr. 3 SächsGemO) 15
8. ERGEBNIS DER ÖRTLICHEN PRÜFUNG UND SCHLUSSBEMERKUNG 16

ANLAGEN

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten.

1. PRÜFUNGSAUFTRAG

Der Gemeinderat der Gemeinde St. Egidien hat uns in seiner Sitzung am 12. Mai 2016 durch Beschluss zum Prüfer für die örtliche Prüfung der

Immobilienwirtschaft St. Egidien,

St. Egidien,

– nachstehend auch „Immobilienwirtschaft“ oder „Eigenbetrieb“ genannt –

bestimmt.

Bei der Einrichtung handelt es sich um einen Eigenbetrieb, der § 105 SächsGemO zur Durchführung der örtlichen Prüfung verpflichtet ist.

Vor der Feststellung des Jahresabschlusses durch den Gemeinderat ist gemäß § 104 SächsGemO i. V. m. den §§ 10 bis 13 SächsKomPrüfVO der Jahresabschluss der Immobilienwirtschaft grundsätzlich durch das Rechnungsamt zu prüfen. Da die Gemeinde St. Egidien weniger als 20.000 Einwohner hat, kann sie sich für die Durchführung der Prüfung gemäß § 103 Abs. 1 SächsGemO eines Wirtschaftsprüfers oder einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bedienen. Mit dem Gemeinderatsbeschluss vom 12. Mai 2016 wurden wir für die Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes bestellt und somit auch für die Prüfung des Wirtschaftsjahres 2020.

Die Erstellung des Prüfungsberichtes erfolgte auf der Grundlage des § 105 SächsGemO, des § 7 KomPrüfVO und – soweit sachlich zutreffend – unter analoger Berücksichtigung allgemeiner Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450).

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind – auch im Verhältnis zu Dritten – die „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2017 maßgebend, die diesem Bericht als Anlage beigefügt sind.

2. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER ÖRTLICHEN PRÜFUNG

2.1 Gegenstand der örtlichen Prüfung

Gegenstand der örtlichen Prüfung gemäß § 105 SächsGemO war der Jahresabschluss des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ zum 31. Dezember 2020.

Darüber hinaus wurde in Anwendung der §§ 13 und 14 KomPrüfVO i. V. m. § 106 SächsGemO eine Kassenbestandsaufnahme zum Zeitpunkt der Prüfung bei der Kasse des Eigenbetriebes vorgenommen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses sowie die uns erteilten Auskünfte und vorgelegten Unterlagen liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Eigenbetriebes. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer auftragsgemäßen örtlichen Prüfung gemäß § 105 SächsGemO zu beurteilen.

2.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Art und Umfang der örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses 2020 des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ richten sich nach § 105 SächsGemO i. V. m. den Vorschriften der KomPrüfVO. Danach ist die örtliche Prüfung eine reine Rechts- und Ordnungsmäßigkeitskontrolle und so zu planen und durchzuführen, dass die in § 105 Nr. 1 bis 3 SächsGemO geforderten Feststellungen getroffen werden können, d. h.

- ob die für die Verwaltung der Gemeinde geltenden gesetzlichen Vorschriften und die Beschlüsse des Gemeinderates sowie die Anordnungen des Bürgermeisters eingehalten worden sind,
- ob die Vergütungen der Leistungen, Lieferungen und Leihgelder der Gemeinde für den Eigenbetrieb und des Eigenbetriebes für die Gemeinde angemessen sind und
- ob das von der Gemeinde zur Verfügung gestellte Eigenkapital angemessen verzinst wird.

Gemäß § 5 KomPrüfVO erfolgte die örtliche Prüfung in Stichproben und nach Schwerpunkten.

Die Prüfung wurde in den Monaten Juli bis September 2021 – mit Unterbrechungen – in den Geschäftsräumen des Eigenbetriebes sowie in unserem Büro in Dresden durchgeführt.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen und deren Ergebnisse sind in unseren Arbeitsunterlagen festgehalten.

Grundlage unserer Prüfung bildeten die Bücher, Belege, Verträge, Vereinbarungen, Dienstanweisungen, Vergabeunterlagen, Bekanntmachungen, Satzungen, Beschlüsse, Versammlungsprotokolle, die Wirtschaftspläne und der Bericht über die überörtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2020. Alle von uns erbetenen Auskünfte, Unterlagen und Nachweise sind uns von der Betriebsleitung bereitwillig erteilt worden. Die Betriebsleitung hat uns die Vollständigkeit der vorgenannten Auskünfte, Unterlagen und Nachweise schriftlich bestätigt.

3. RECHTLICHE VERHÄLTNISSE UND WIRTSCHAFTLICHE GRUNDLAGEN

3.1 Rechtsgrundlagen

Die Immobilienwirtschaft St. Egidien wird als Sondervermögen ohne eigene Rechtspersönlichkeit in Form eines Eigenbetriebes nach geltenden Gesetzen und Bestimmungen der Betriebssatzung geführt. Im Einzelnen kommen folgende Gesetzte und Bestimmungen zur Anwendung:

- Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen – SächsGemO
- Sächsische Kommunalprüfungsverordnung – SächsKomPrüfVO
- Sächsische Eigenbetriebsverordnung – SächsEigBVO
- Sächsische kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung – SächsKomKBVO
- Sächsisches Vergabegesetz – SächsVergabeG
- Sächsische Vergabedurchführungsverordnung – SächsVergabeDVO
- Satzung und Beschlüsse des Gemeinderates der Gemeinde St. Egidien
- Satzung des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“

3.2 Satzung

Die Neufassung der Satzung des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ ist am 10. November 2008 in Kraft getreten.

Bisher haben vier Änderungen dieser Satzungen stattgefunden. Die letzte Satzungsänderung wurde am 23. Februar 2017 vorgenommen und mit Beschluss des Gemeinderates (GR 18/17) bestätigt.

Die letzte Änderung beinhaltete ausschließlich Anpassungen an die derzeitige Gesetzeslage. Die Verweise auf das Sächsische Eigenbetriebsgesetz, welches nur bis zum 31. Dezember 2013 galt, wurden durch Verweise auf die Sächsische Gemeindeordnung ersetzt.

3.3 Aufgaben des Eigenbetriebes/wirtschaftliche Grundlagen

Zweck des Eigenbetriebes ist gemäß § 2 der zurzeit gültigen Betriebssatzung vorrangig die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung. Er errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Des Weiteren verwaltet der Eigenbetrieb die im Eigentum oder Besitz der Gemeinde befindlichen Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte. Außerdem kann der Eigenbetrieb Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden, Gewerbebauten, wirtschaftliche, soziale und kulturelle Einrichtungen bereitstellen.

Der Eigenbetrieb bewirtschaftet zum 31. Dezember 2020 insgesamt 405 eigene Wohneinheiten, 24 Verwaltungseinheiten, 4 Gewerbeeinheiten, 326 Garagen, 61 Stellflächen und 3 Gartenanlagen. Hinzu kommt die Verwaltung von 72 Eigentumswohnungen nach Wohnungseigentumsgesetz (WEG), 20 Sondereigentumsverwaltungen sowie 17 Verwaltungen für private Dritte und diverse kommunale Einrichtungen der Gemeinde.

Die Leistungen des Eigenbetriebes werden auf der Grundlage von Dauer- und Einzelaufträgen erbracht und abgerechnet. Dem Eigenbetrieb (Sondervermögen) wurde im Rahmen seiner Gründung bzw. zum 1. Januar 2012 der zur Aufgabenerfüllung notwendige Bestand an Grundstücken und Gebäuden übertragen.

Durch die Gemeinderatsbeschlüsse 55/17 und 78/18 wurde beschlossen einige der als Sondervermögen des Eigenbetriebes bilanzierten Grundstücke und Bauten als Anlagevermögen der Gemeinde zu bilanzieren. Dies wurde im Jahresabschluss 2018 als Entnahme aus der Kapitalrücklage verbucht. Die Verwaltung dieser Objekte übernimmt weiterhin der Eigenbetrieb.

Der Eigenbetrieb beschäftigte gemäß dem Jahresabschluss im Wirtschaftsjahr 2020 durchschnittlich 3 Mitarbeiter (Vorjahr: 4 Mitarbeiter).

3.4 Organe des Eigenbetriebes

Organe des Eigenbetriebes sind gemäß der Satzung des Eigenbetriebes der Betriebsausschuss, der Bürgermeister und die Betriebsleitung. Die Zusammensetzung und Aufgabenverteilung der Organe sind in den §§ 3 bis 10 SächsEigBVO sowie in den §§ 3-5, 7 der Satzung des Eigenbetriebes geregelt.

3.4.1 Gemeinderat

Der Gemeinderat besteht gemäß § 29 Abs. 2 SächsGemO aus 16 Mitgliedern und dem Bürgermeister als Vorsitzenden. Der Gemeinderat entscheidet gemäß § 3 Abs. 3 der Satzung des Eigenbetriebes über alle Angelegenheiten des Eigenbetriebes, soweit nicht Bürgermeister oder Betriebsausschuss dafür zuständig sind.

3.4.2 Betriebsausschuss

Der Ratsausschuss der Gemeinde St. Egidien ist gleichzeitig als Betriebsausschuss des Eigenbetriebes tätig. Die Aufgaben des Betriebsausschusses sind in § 3 Abs. 1 der Satzung des Eigenbetriebes festgelegt. Dem Ausschuss gehörten in 2020 folgende Personen an:

- Herr Dietmar Pohlers, Bauhofmitarbeiter
- Herr André Schatz, Unternehmer
- Herr Gerhard Sonntag, Rentner
- Frau Evelyn Würker, Krankenschwester
- Herr Michael Oehler, Pflegedienstleiter
- Herr Uwe Wienhold, Selbstständiger Verwaltungsfachwirt

3.4.3 Bürgermeister

Bürgermeister der Gemeinde St. Egidien war im Wirtschaftsjahr 2020 Herr Uwe Redlich. Die im Zusammenhang mit dem Eigenbetrieb zu erledigenden Aufgaben des Bürgermeisters sind in § 7 Abs. 2 der Satzung des Eigenbetriebes genannt. Zudem besitzt der Bürgermeister die Befugnis, gemäß § 7 Abs. 3 dieser Satzung in dringenden Angelegenheiten zu entscheiden. Er muss dafür jedoch unverzüglich die Gründe mitteilen.

3.4.4 Betriebsleitung

Gemäß § 95a Abs. 2 SächsGemO und § 3 Abs. 1 der Satzung des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ vom 23. Dezember 1993 in der ab 1. Juli 2010 geltenden Fassung wurde mit Beschluss des Gemeinderates GR 25/10 am 24. Juni 2010 eine Betriebsleitung gebildet.

Seit dem 1. März 2015 ist Frau Barbara Lendewig gemäß Beschlusses des Gemeinderates vom 26. Februar 2015 (Beschluss GR 13/15) als Betriebsleiterin tätig.

Die Aufgaben der Betriebsleitung bestimmen sich nach § 4 der Satzung des Eigenbetriebes.

Schell Block
Wirtschaftsprüfung & Steuerberatung

4. ÜBERÖRTLICHE PRÜFUNG

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“, St. Egidien sowie der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020 wurden am 15. Juli 2021 aufgestellt. Gemäß § 31 Abs. 2 SächsEigBVO sind Jahresabschluss und Lagebericht innerhalb von vier Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen. Die gesetzlichen Regelungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses und Lageberichtes wurden somit nicht eingehalten. Die Prüfung des Jahresabschlusses wurde mit Unterbrechungen durch uns in den Monaten August bis September 2021 durchgeführt.

Die Prüfung und Beurteilung der wirtschaftlichen Verhältnisse oder Geschäftsvorgänge ist insbesondere Aufgabe der überörtlichen Prüfung, während die örtliche Prüfung eine reine Rechts- und Ordnungsmäßigkeitskontrolle (§ 105 SächsGemO) darstellt.

Wir haben nach Abschluss der überörtlichen Prüfung dem Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ unter dem Datum vom 3. September 2021 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Danach entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und kommunalrechtlichen Bestimmungen (u. a. HGB, SächsGemO, SächsEigBVO) sowie den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes. Der Lagebericht steht gemäß o. g. Bestätigungsvermerk im Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebes zutreffend dar.

Des Weiteren enthält der Prüfungsbericht die Ergebnisse über die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und die Darstellung der wirtschaftlich bedeutsamen Sachverhalte im Sinne des § 53 HGrG. Danach hat die Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die für die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung, insbesondere ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handels- und kommunalrechtlichen Vorschriften, den Satzungsbestimmungen und den Beschlüssen geführt worden sind, von Bedeutung waren.

In unserer Berichterstattung über die örtliche Prüfung sehen wir von einer wiederholenden Erläuterung der wirtschaftlichen Verhältnisse und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes ab und verweisen hierzu auf unseren Prüfungsbericht vom 3. September 2021 über die überörtliche Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts 2020 des Eigenbetriebes.

Gemäß § 34 Absatz 1 SächsEigBVO ist der Jahresabschluss innerhalb von neun Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres festzustellen. Der Jahresabschluss 2019 wurde in der Gemeinderatssitzung am 26. November 2020 festgestellt und wurde somit nicht innerhalb der Frist des § 34 Absatz 1 SächsEigBVO festgestellt.

5. EINHALTUNG DER GESETZLICHEN VORSCHRIFTEN UND BESCHLÜSSE (§ 105 Nr. 1 SächsGemO)

5.1 Satzung, Sitzungen und Beschlüsse des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien“

Im Wirtschaftsjahr 2020 lagen der Tätigkeit des Eigenbetriebes die Satzung sowie die Beschlüsse des Gemeinderates und des Betriebsausausschusses zugrunde.

Der Betriebsausschuss (3.4.2) setzte sich im Wirtschaftsjahr 2020 ordnungsgemäß (Hauptsatzung der Gemeinde St. Egidien i. V. m. § 41 SächsGemO) zusammen. Die in Abschnitt 3.4.2 dargestellte Zusammensetzung des Betriebsausschusses stimmt mit den entsprechenden Angaben zu den Organen im geprüften Jahresabschluss 2020 (Anhang) überein.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Einberufungen, Protokollierungen, Beschlussfassungen und Bekanntmachungen war für das Jahr 2020 möglich. Es wurden uns Übersichten zu Beschlüssen des Betriebsausschusses und des Gemeinderates, die entsprechenden Beschlussvorlagen und die Beschlüsse sowie Niederschriften zu Sitzungen des Betriebsausschusses und des Gemeinderates, soweit Tagesordnungspunkte bezogen auf den Eigenbetrieb behandelt wurden, vorgelegt. Für das Wirtschaftsjahr 2020 lagen uns folgende Beschlüsse, Beschlussauszüge und Informationen des Gemeinderates und des Betriebsausschusses vor:

- Beschluss GR 34/20 des Gemeinderates vom 5. November 2020 Umschuldung eines Kredites
- Beschluss GR 35/20 des Gemeinderates vom 5. November 2020 über liquiditätssteuernde Maßnahmen
- Beschluss GR 36/20 des Gemeinderates vom 5. November 2020 Abschluss von Versicherungsverträgen
- Beschluss GR 45/20 des Gemeinderates vom 26. November 2020 Feststellung des Jahresabschlusses 2019 des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft St. Egidien
- Beschluss GR 46/20 des Gemeinderates vom 26. November 2020 Verzicht auf Rückübertragungsansprüche der Gemeinde St. Egidien betreffend einem Miteigentumsanteil an dem Grundstück Schulstraße 45

Niederschriften bzw. Auszüge aus den öffentlichen Bekanntmachungen der Gemeinde St. Egidien wurden uns zur Auswertung vorgelegt.

Wir haben keine Feststellungen getroffen, dass die Beschlüsse nicht ordnungsgemäß und nicht entsprechend der in der Satzung geregelten Zuständigkeiten gefasst und, soweit deren Umsetzung bereits erfolgt ist, nicht eingehalten oder umgesetzt wurden.

Gemäß § 23 Absatz 3 SächsEigBVO „ist ein angemessenes System zur Erkennung von Risiken einzurichten, das es ermöglicht, etwaige den Bestand gefährdende Entwicklungen frühzeitig zu erkennen“. Ein solches System konnte uns nicht nachgewiesen werden. Die Risiken und deren Überwachung werden seit Juli 2008 in den wöchentlichen Dienstberatungen mit dem Bürger-

meister besprochen. Aufgrund der Größe und des geringen Geschäftsumfangs sind die Maßnahmen zur rechtzeitigen Erkennung von bestandsgefährdenden Risiken noch vertretbar.

Es haben sich – mit Ausnahme der oben erwähnten Sachverhalte – keine weiteren Anhaltspunkte ergeben, dass die für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften nicht angewendet wurden.

5.2 Wirtschaftsplan

Der vorgelegte Wirtschaftsplan 2020 enthält die Bestandteile gemäß § 16 SächsEigBVO.

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde in der Sitzung des Gemeinderates vom 28. November 2019 beschlossen. Die amtliche Bekanntmachung erfolgte im Gemeindespiegel St. Egidien Nr. 6 am 9. Dezember 2019. Der Wirtschaftsplan ist gemäß § 16 Abs. 1 SächsEigBVO vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat zu beschließen. Diese Frist wurde eingehalten.

5.3 Umsetzung des Wirtschaftsplans 2020

Der **Erfolgsplan 2020** wurde im Vergleich mit dem Jahresabschluss 2020 wie folgt eingehalten:

	Plan 2020 T€	Ist 2020 T€	Abweichung T€
Umsatzerlöse	1.787,7	1.764,1	-23,6
Bestandsveränderungen	10,6	-18,0	-28,6
Sonstige betriebliche Erträge	4,6	8,1	3,5
Zinserträge	0,0	0,0	0,0
Erträge Gesamt	1.802,9	1.754,2	-48,7
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.127,5	983,5	-144,0
Personalaufwand	172,8	143,7	-29,1
Abschreibungen	407,0	414,3	7,3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	38,2	40,7	2,5
Zinsaufwendungen	30,6	26,8	-3,8
Sonstige Steuern	0,5	-1,6	-2,1
Ertragsteuern	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen Gesamt	1.776,6	1.607,4	-169,2
Jahresüberschuss	26,3	146,8	120,5

Die gesamten Erträge liegen mit 48,7 T€ bzw. 2,7 % unter dem Planwert. Hauptgrund dafür sind die unterplanmäßigen Bestandsveränderungen. Darüber hinaus liegen insbesondere die Umsatzerlöse unter dem geplanten Wert.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen fielen um 144,0 T€ niedriger als im Erfolgsplan angesetzt aus. Dies resultiert im Wesentlichen aus unterplanmäßigen Instandhaltungsaufwendungen für eigene und für die Gemeinde verwaltete Objekte (261,1 T€, 104,5 T€ unter Plan). Des Weiteren hat sich bei den Betriebs- und Heizkosten (689,0 T€) eine Planunterschreitung von 22,5 T€ ergeben.

Das Eigenkapital zum Stichtag (9.953,7 T€) erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahresstichtag (9.806,9 T€) durch den ausgewiesenen Jahresüberschuss um 146,8 T€.

Der Vergleich des **Liquiditätsplans** 2020 mit dem Jahresabschluss 2020 stellt sich wie folgt dar:

		Plan 2020 T€	Ist 2020 T€	Abweichung T€
1.	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	26,3	146,8	120,5
2.	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	407,0	414,3	7,3
3.	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva	0,0	-196,9	-196,9
4.	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	-148,0	32,7	180,7
5.	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	0,0	-86,4	-86,4
6.	**Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit**	285,3	310,5	25,2
7.	(-) Auszahlung für Investitionen in das Anlagevermögen	-537,5	-192,4	345,1
8.	(-) Auszahlung für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0
9.	(+) Rückzahlung aus Liquiditätsmaßnahme an die Gemeinde	0,0	400,0	400,0
10.	**Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit**	-537,5	207,6	745,1
11.	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	-439,3	-443,1	-3,8
12.	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	100,7	0,0	-100,7
13.	**Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit**	-338,6	-443,1	-104,5
14.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-590,8	75,0	665,8
15.	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	705,1	543,4	-161,7
16.	**Finanzmittelbestand am Ende der Periode**	114,3	618,4	504,1

Anzumerken ist dabei, dass eine Differenz zwischen dem hier dargestellten Ist-Stand und der Kapitalflussrechnung in dem Prüfungsbericht vom 3. September 2021 existiert. Die obige Darstellung richtet sich nach den Zuordnungen aus der Liquiditätsplanung, die Kapitalflussrechnung im Prüfungsbericht wurde gemäß DRS 21 erstellt.

Die Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten für Investitionen in das Anlagevermögen konnten im Wirtschaftsjahr 2020 vollständig aus dem Mittelzufluss der laufenden Geschäftstätigkeit und der Rückzahlung der Liquiditätsmaßnahmen an die Gemeinde finanziert werden. Dabei fielen die Auszahlungen für Tilgungen von Investitionskrediten im Wesentlichen auf dem geplanten Niveau an. Die um 665,8 T€ überplanmäßige Liquiditätsentwicklung des Wirtschaftsjahres 2020 ist insbesondere auf unterplanmäßige Investitionen (-345,1 T€) und der Rückzahlung von der Gemeinde (+400,0 T€) zurückzuführen.

Der **Stellenplan** für das Wirtschaftsjahr 2020 sieht vier Vollzeitkräfte vor. Diese Zahl wurde gemäß Anhang des Jahresabschlusses 2020 mit drei jeweils in Vollzeit beschäftigten Arbeitnehmern unterschritten.

5.4 Kassenprüfung

Im Rahmen der örtlichen Prüfung führten wir am 14. September 2021 eine Kassenprüfung durch. Nach unseren Feststellungen wird die Kasse ordnungsgemäß geführt und verwahrt. Die Kassen ein- und -auszahlungsbelege der Stichprobe enthalten die sachlich und rechnerischen Prüfungsvermerke sowie die Belegnachweise (Quittungen, Kassenbons, Auszahlungsnachweise). Die durchgeführte Zählung der Bargeldbestände ergab keine Beanstandungen.

Der Eigenbetrieb hat eine Kassenordnung mit Stand Dezember 1993 in der Allgemeines zur Kassenordnung, zum Zahlungsverkehr, zur Buchführung und zu Kassenverantwortlichkeiten geregelt ist. Eine Überarbeitung der Kassenordnung wird empfohlen. Auskunftsgemäß ist bis zum Zeitpunkt der Prüfung noch keine neue Kassenordnung in Kraft getreten.

Mit Wirkung zum 4. April 2011 wurde Frau Freier als Hauptverwalter der Barkasse ernannt und Frau Lendewig als Stellvertreterin.

Im Rahmen der Prüfung wurde festgestellt, dass einige wenige Mieter ihre Mieten bar in die Kasse einzahlen. In den Mietverträgen ist grundsätzlich die Bezahlung der monatlichen Miete auf das Bankkonto des Eigenbetriebes vorgeschrieben. Gleichermaßen behält sich der Eigenbetrieb vor, bei Rückbuchungen von weiteren Abbuchungsversuchen abzusehen. Auskunftsgemäß erfolgen über 95 % der Mietzahlungen über das Lastschriftverfahren.

Weiterhin ist anzumerken, dass das Kassenlimit bei 511,29 € liegt und vor allem durch Bareinzahlungen der Mieter regelmäßig überschritten wird und somit meist wöchentlich eine Bankeinzahlung erforderlich macht. Es wird empfohlen, dass Kassenlimit zu erhöhen.

Kassenkredit

Es besteht für den Eigenbetrieb ein Kassenkredit in Höhe von 100.000,00 € bei der Deutschen Kreditbank gemäß § 6 der Haushaltssatzung der Gemeinde St. Egidien. Der Kassenkredit wurde im Wirtschaftsjahr 2020 nicht in Anspruch genommen, da der Finanzmittelbestand im Saldo Guthaben in sechsstelliger Höhe ausweist. Der vereinbarte Zinssatz belief sich im Wirtschaftsjahr 2020 auf 3,50 % p. a. bei Inanspruchnahme.

5.5 Anlagenübersicht

Nach § 54 SächsKomHVO sind in der Anlagenübersicht – ausgehend von den gesamten Anschaffungs- und Herstellungskosten – der Stand des Anlagevermögens zu Beginn und zum Ende des Wirtschaftsjahres, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen sowie die Zuschreibungen und Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sowie die gesamten Abschreibungen darzustellen.

Der uns vorliegende Anlagennachweis ist entsprechend gegliedert. Das Inventarvermögen weist zum 31. Dezember 2020 einen Wert von 10.948,9 T€ aus und entspricht damit dem ausgewiesenen Anlagevermögen des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020. Die Abschreibungen in Höhe von 414,3 T€ entsprechen den Abschreibungen in der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020.

5.6 Beitreibung offener Forderungen

Während in der überörtlichen Prüfung die zutreffende Bewertung der Forderungen einen Schwerpunkt setzt, steht im Rahmen der örtlichen Prüfung die Wirksamkeit des Mahn- und Vollstreckungsverfahrens im Mittelpunkt.

Die Forderungen zum 31. Dezember 2020 teilen sich wie folgt auf:

	T€	2020 T€
Nettokaltmieten	3,4	
Betriebskosten	3,7	
Einzelwertberichtigungen	-2,9	
Forderungen aus Vermietung		4,2
Nettokaltmieten	94,0	
Betriebskosten	591,7	
Mietforderungen aus früheren Jahren	2,1	
Forderungen gegen die Gemeinde		687,8
Instandhaltungsrücklage	50,2	
Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	6,6	
Forderungen aus Steuern	2,4	
Übrige		59,2
Gesamtbestand Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände		**751,2**

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 bestanden Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von insgesamt 751,2 T€. Das Verhältnis zum Umsatz des Jahres 2020 (1.764,1 T€) beträgt abzüglich der Forderungen aus der Instandhaltungsrücklage (50,2 T€) 39,7 % und stellt damit einen Verringerung im Vergleich zum Vorjahr (51,7 %) dar. Dies ist insbesondere auf einen niedrigeren Forderungsbestand gegen die Gemeinde (687,8 T€; Vorjahr: 871,0 T€) zurückzuführen. Dieser Rückgang resultiert im Wesentlichen aus der Rückzahlung von Mitteln zur Liquiditätssteuerung (400,0 T€), der teilweise wieder durch erhöhte Forderungen aus Betriebskosten kompensiert wurde.

Im Eigenbetrieb ist innerhalb der kaufmännischen Abteilung eine Mitarbeiterin für das Sachgebiet Mahnung/Vollstreckung zuständig, welche sich mit der Beitreibung der ausstehenden Forderungen beschäftigt. Eine Dienstanweisung zum Mahnwesen bzw. Forderungsmanagement in schriftlicher Form liegt nicht vor.

Zweimal monatlich werden die Mietersaldenlisten mit den ausstehenden Beträgen ausgewertet. Alle einzelwertberichtigten Forderungen sind in einer gesonderten Aufstellung einzeln erfasst und werden in ihrer Entwicklung weiterverfolgt. Hauptgründe für das Ausstehen der Forderungen sind auskunftsgemäß im Wesentlichen Zahlungsunfähigkeit der Mieter. Es werden alle Möglichkeiten ergriffen, um die Beitreibung der Forderungen gegenüber den Mietern sicherzustellen. Dazu gehört zunächst die Zusendung von Zahlungserinnerungen bei einem Zahlungsrückstand von mehr als einem Monat, danach erfolgt bei Ausstehen von zwei Monatsmieten die Mahnung. Bleibt auch diese erfolglos, wird eine fristlose Kündigung mit Räumungsklage ausgesprochen und ein Vollstreckungsbescheid beantragt. Während dieses Prozesses wird versucht, das persönliche Gespräch zu den Mietern aufzunehmen, um Stundungen oder Ratenvereinbarungen zu treffen bzw. Gründe für das Ausbleiben der Zahlungen zu erfragen.

Bezüglich des Forderungsbestandes gegen die Gemeinde erfolgen regelmäßig Abstimmungen zwischen dem Bürgermeister und der Betriebsleiterin.

Im Ergebnis wurden keine Feststellungen getroffen, dass die Anforderungen an ein wirksames Mahn- und Vollstreckungswesen zur Beitreibung der Forderungen an die Mieter nicht erfüllt werden. Wir empfehlen die schriftliche Dokumentation der Vorgehensweise zum Mahn- und Vollstreckungswesen in Form einer Dienstanweisung.

5.7 Investitionen und Vergaben

Gemäß §§ 3, 5 und 7 Satzung sind die Vergabe von Lieferungen, Leistungen und Bauleistungen, soweit die Kosten jeweils bis zu 20.000 € betragen durch den Bürgermeister, bei mehr als 20.000 €, aber nicht mehr als 70.000 € durch den Betriebsausschuss und darüber hinaus durch den Gemeinderat zu entscheiden.

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurden insgesamt Investitionen in Höhe von insgesamt 192,4 T€ getätigt, welche insbesondere den Ersatzneubau von Balkonen in der August-Bebel-Straße

(189,9 T€) betreffen. Daneben wurden Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung (2,5 T€) vorgenommen.

Für die schon im Jahr 2019 begonnene Erneuerungen von Balkonanlagen der August-Bebel-Straße wurde mit Beschluss 48/19 des Gemeinderates vom 26. September 2019 der Auftrag für das erste Los zu identischen Konditionen an denselben Unternehmer wie in 2018 vergeben (entsprechend dem Beschluss 49/18 des Gemeinderates vom 14. Juni 2018).

Die im Beschluss genannten Sanierungsobjekte stimmen teilweise nicht mit den durchgeführten Investitionen überein. Dies resultiert auskunftsgemäß aus der Dringlichkeit der Instandsetzung, welche durch einen Fachmann bestimmt wurde. Die Anzahl der Sanierungsobjekte sowie die Straße entsprechen dem Beschluss.

Anhaltspunkte, dass gegen das Vergaberecht oder Gemeinderatsbeschlüsse verstoßen wurde, lagen keine vor. Überschreitungen der Vergabesummen fanden nicht statt.

5.8 Veräußerung von Vermögen

Bei der Veräußerung von Vermögen des Eigenbetriebes entscheidet gemäß Satzung des Eigenbetriebes der Bürgermeister in Angelegenheiten bis zu einem Betrag von 2.500 €, der Betriebsausschuss in Angelegenheiten von mehr als 2.500 € bis zu 10.000 € und in allen anderen Fällen der Gemeinderat.

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde kein Vermögen veräußert.

5.9 Fördermittel

Der Eigenbetrieb erhielt im Wirtschaftsjahr 2020 keine Zuschüsse.

5.10 Darlehen

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde ein Darlehen der SAB in Höhe von 652,1 T€ prolongiert, da die Zinsbindung ausgelaufen war. Gemäß Beschluss des Gemeinderates vom 5. November 2020 wurde der Abschluss des Änderungsvertrags vom 25. September 2020 nachträglich gebilligt.

Weitere Darlehensneuaufnahmen, Prolongationen oder Umschuldungen fanden im Wirtschaftsjahr 2020 nicht statt.

6. ANGEMESSENHEIT DER VERGÜTUNG DER LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN ZWISCHEN DEM EIGENBETRIEB UND DER GEMEINDE ST. EGIDIEN (§ 105 Nr. 2 SächsGemO)

Zweck des Eigenbetriebes ist gemäß § 2 Absatz 1 der Betriebssatzung, vorrangig die Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung zu gewährleisten. Die Leistungen für die Gemeinde werden auf der Grundlage von Dauer- und Einzelaufträgen für die Fachbereiche erbracht und abgerechnet.

Der Eigenbetrieb „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ erbringt Leistungen für die Gemeinde St. Egidien Im Rahmen der Vermietung von Gebäuden. Die Nettokaltmiete und die Nebenkosten entsprechen dabei den marktüblichen Preisen.

Im Wirtschaftsjahr 2017 hat der Eigenbetrieb der Gemeinde als liquiditätssteuernde Maßnahme temporär liquide Mittel in Höhe von 400,0 T€ zur Verfügung gestellt, welche im Wirtschaftsjahr 2020 zurückgezahlt wurden. Eine Verzinsung wurde aufgrund des aktuellen Zinsniveaus nicht vereinbart.

Die Vergütungen von Vermietungsleistungen an die Gemeinde entsprechen den Vergütungen für Leistungen an Dritte. Eine unverzinsliche Darlehensgewährung ist auch unter den aktuellen Kapitalmarktbedingungen gegenüber Dritten nur selten vorzufinden. Die Angemessenheit der Vergütung zwischen Eigenbetrieb und Gemeinde kann somit nur eingeschränkt bestätigt werden.

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 bestanden Forderungen gegen die Gemeinde St. Egidien in Höhe von 687,8 T€ aus Mieten, Betriebskosten und Verwaltungsgebühren, die überwiegend fällig waren. Gegenüber der Gemeinde St. Egidien bestanden zum Bilanzstichtag nur geringfügige Verbindlichkeiten (13,5 T€). Anzumerken ist, dass der Zeitraum zur Begleichung der Forderungen nicht üblich ist.

7. ANGEMESSENE EIGENKAPITALVERZINSUNG (§ 105 Nr. 3 SächsGemO)

Der Eigenbetrieb „Immobilienwirtschaft St. Egidien“ erzielte im Wirtschaftsjahr 2020 einen Jahresüberschuss in Höhe von 146,8 T€. Bezogen auf das zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2020 zur Verfügung stehende Eigenkapital (9.806,9 T€) beträgt die Verzinsung 1,5 %.

Zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage verweisen wir auf den Prüfungsbericht der Schell & Block GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Dresden, über die überörtliche Prüfung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebes und Lageberichtes zum 31. Dezember 2020.

8. ERGEBNIS DER ÖRTLICHEN PRÜFUNG UND SCHLUSSBEMERKUNG

Im Rahmen des uns erteilten Auftrages haben wir die örtliche Prüfung gemäß § 105 SächsGemO für den Jahresabschluss 2020 des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien", St. Egidien, durchgeführt.

Die Betriebsleitung trägt die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses sowie für die uns erteilten Auskünfte und Unterlagen. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer auftragsgemäßen Prüfung gemäß § 105 SächsGemO zu beurteilen, insbesondere ob

1. die für die Verwaltung der Gemeinde geltenden gesetzlichen Vorschriften und die Beschlüsse des Gemeinderats sowie die Anordnungen des Bürgermeisters eingehalten worden sind,
2. die Vergütung der Leistungen, Lieferungen und Leihgelder der Gemeinde für den Eigenbetrieb und des Eigenbetriebes für die Gemeinde angemessen sind und
3. das von der Gemeinde zur Verfügung gestellte Eigenkapital angemessen verzinst wird.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet. Die Prüfungsergebnisse haben wir in den Abschnitten 5. bis 7. dargestellt. Über die im vorliegenden Bericht gemachten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Ordnungsmäßigkeit der Führung des Eigenbetriebes im Sinne des § 105 SächsGemO von Bedeutung sind. Es wurden im Rahmen der örtlichen Prüfung keine wesentlichen Mängel oder Verstöße im Sinne des § 105 Nr. 1 bis 3 SächsGemO festgestellt, die nach unserer Auffassung der Feststellung des Jahresabschlusses des Eigenbetriebes „Immobilienwirtschaft St. Egidien" zum 31. Dezember 2020 durch den Gemeinderat entgegenstehen.

Dresden, 15. September 2021

Schell & Block GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

SCHELL & BLOCK GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT SIEGEL DRESDEN

(Schell)
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf
50261 · PN 55495/0/0

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

W i r t s c h a f t s p l a n 2 0 2 3

Eigenbetrieb

Immobilienwirtschaft St. Egidien

Entwurf

St. Egidien, den 06.06.2023

St. Egidien, 06.06.2023

Vorbericht zur Finanzplanung

Einleitende Bemerkungen

1. Umsatzerlöse

Der Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St.Egidien hat im Planungsjahr 2023 unverändert zum Vorjahr 405 Wohnungen mit einer Gesamtwohnfläche von 24.261,40 m² im Bestand.

Der zu verwaltende eigene Bestand stellt sich 2023wie folgt dar:

405 Wohnungen
4 Gewerbeeinheiten
61 Stellflächen
22 Verwaltungseinheiten
326 Garagen
3 Gartenanlagen

Zusätzlich werden im Jahr 2023 folgende Verwaltungen durchgeführt:

WEG Schulstr. 33-49
WEG Kärrnerweg 15/17
WEG Lößnitzer Str. 9a
WEG Prinz-Heinrich-Str. 3/5
Lichtensteiner Str. 7

Die Umsatzerlöse aus Mieteinnahmen des Eigenbetriebes werden etwa auf demselben Niveau des Vorjahres bleiben. Eine Erhöhung von Mieteinnahmen kann nur bei Neuvermietungen der Wohnungen mit erhöhtem Ausstattungsgrad und bei dem geplanten Anbau von Balkonen erreicht werden.

Bei einem absehbaren Vermietungsstand von durchschnittlich 75 % sind Erlösschmälerungen im Planungsjahr zu erwarten. Weiterhin senken die mit den Leerstand verbundenen Nebenkosten der Wohnungen, die zu erwartenden Umsatzerlöse. Diese Kosten sind vom Vermieter zu tragen.

Diese Entwicklung hat dementsprechend im Finanzplan Berücksichtigung gefunden.
Im Jahr 2023 werden Umsatzerlöse von 1.783 tsd. € erwartet.

Entwurf

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes

Die enormen Bestandsveränderung in Höhe von geschätzten 172 tsd. €an unfertigen Leistungen ergeben sich aus der Differenz der angefallenen Betriebs- und Heizkosten zwischen den Jahren, welche auf die Mieter umlagefähig sind. Der enorme Preissprung bei Gas und auch Strom etc. beeinflussen die Bestandsveränderung.
Aus diesem Grund wurden auch die Betriebskostenvorauszahlungen erhöht, damit haben wir versucht die Bestandserhöhung kostenneutral zu halten.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Diese Erträge ergeben sich u.a. aus

- der Auflösung von Rückstellungen
- Einzelwertberichtigung
- den Einnahmen aus abgeschriebenen Forderungen
- Versicherungsentschädigungen.

4. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen wurden für 2023 mit 1.310 T€ geplant.
Die Veränderung zum Planansatz ergibt sich aus den zu erwartenden Kosten und aus dem Abrechnungsergebnis Vorjahr. Gegenüber dem letzten vorliegenden Jahresabschluss des Jahres sind diese Aufwendungen ca. 320000€ höher geplant. Dies hat seine Ursache in den stark gestiegenen Gas- und Stromkosten, den höheren Kosten für Wohnungssanierungen und der gegenüber 2022 vermutlichen Steigerung der zu sanierenden und neuvermieteten Wohnungen. Weiterhin sollen auch wieder Balkonreparaturen und Ersatzneubauten erfolgen.

Auf Grund des fortschreitenden Alters der Wohngebäude und Anlagen und länger zurückliegenden Sanierungen/Modernisierungen, muss in den weiteren Jahren mit größeren jährlichen Instandhaltungskosten gerechnet werden.

5. Personalaufwand

Im Personalaufwand sind die Gehälter und sozialen Aufwendungen eingearbeitet. Tarifliche Veränderungen wurden berücksichtigt.

Der Personalaufwand umfasst mit 230tsd € im Planungsjahr einen Anteil von ca. 13 % der gesamten Umsatzerlöse.

6. Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen werden linear unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer anerkannter steuerlicher Höchstsätze vorgenommen. Dabei wird bei Wohnbauten eine Nutzungsdauer von 40 bzw. 50 Jahren und bei Stellplätzen eine Nutzungsdauer von 20 Jahren zugrunde gelegt.

Entwurf

Die Höhe der Abschreibungen für 2023 wird mit 407 tsd. € ausgewiesen.

7. sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen beinhalten die Kosten des allgemeinen Geschäftsbetriebes. Den größten Wertumfang der geplanten Kosten umfassen unverändert die Abschluss- und Prüfungskosten von 20,0 tsd. € und ca. 10 tsd. € Kosten zur Unterstützung des Jahresabschlusses 2021. Hier gab es, bedingt durch die mehrfachen personellen Umbrüche innerhalb der Buchhaltung, erheblichen Handlungsbedarf.

Die Verwaltungskosten sind in ihrem Wertumfang vergleichbar mit den Vorjahren.

8. Zinsen und ähnliche Erträge

Eine Erwirtschaftung von Zinserträgen ist in diesem Jahr noch nicht zu erwarten, da die Bankguthaben als Sichteinlagen zur Erhaltung der Liquidität angelegt sind.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand für die vorhandenen Darlehen konnte über die Jahre gesenkt werden.

Insgesamt hat der Eigenbetrieb per 01.01.2023 Kreditverbindlichkeiten von 1192 tsd.€. Die Zinsaufwendungen in Höhe von 6,3 tsd. € belasten das Ergebnis.

10. Liquidität und Jahresergebnis

Die Finanzmittel betrugen zum 01.01.2023 406237€. Zum Jahresende lautet die Prognose auf ca. 280000 €.

René Neubert
Betriebsleiter

Entwurf

Immobilienwirtschaft St. Egidien
Erfolgsplanübersicht 2023

		Jahresrechnung 2019		Jahresrechnung 2020		Plan 2022		Plan 2023	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse								
	a) aus der Hausbewirtschaftung	1.669.659		1.706.557		1.700.000		1.769.000	
	b) aus Betreuungstätigkeit	47.543		49.513		36.000		14.500	
	c) aus anderen LL	10.563		7.987		3.000		0	
	d) Erlöse Umgliederung								
			1.727.765		1.764.057		1.739.000		1.783.500
2.	Verminderung (-) oder Erhöhung(+) des Bestandes an unfertigen Leistungen		11.244		-18.000		8.000		180.000
3.	Sonstige betriebliche Erträge		14.655		8.135		1.000		3.000
4.	Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen								
	Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		1.075.920		985.366		1.100.000		1.311.473
5.	Personalaufwand								
	a) Löhne und Gehälter	141.848		117.170		142.000		187.000	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	31.977		26.462		33.000		43.000	
			173.825		143.633		175.000		230.000
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		410.129		414.308		410.000		407.000
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		54.871		38.889		40.000		48.764
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		44		43		43		0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		35.290		26.766		25.000		6.360
	Sonstige Steuern		-71				0		450
			0						
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		3.744		145.273		-1.957		-37.547
11.	Jahresverlust(-)/Jahresgewinn(+)		3.744		145.273		-1.957		-37.547

Entwurf

Immobilienwirtschaft St. Egidien

Erfolgsplan 2023 Details

		Jahresabrechnung 2019			Jahresabrechnung 2020			Plan 2022			Plan 2023		
Umsatzerlöse													
a)	aus der Hausbewirtschaftung												
8001	NKM EB	1.218.779,90			1.363.235,55			1.210.000			1.320.000		
8002	NKM kommunaler Bestand	85.972,52			0,00			85.000			88.000		
8000	Umgliederung Betreuung ausgeb.Obj.	-33.600,00			-33.600,00								
8003	Erlöse (19%) Gäste-WE	1.944,02			1.280,88			1.900			1.000		
8300	Erlöse (7%) GästeWE an Fremde	6.792,32			1.983,94			5.000			1.500		
8004	Erlöse Garagenvermietung	13.904,52			15.210,00			16.000			14.000		
8402	Erlöse (19%) Vermietung NR Turnhalle	500,00			165,00			300			300		
8011	Erlöse abger.BK EB	647.820,43			649.153,24			647.000			680.000		
8023	Pachterlöse	17.839,02			17.489,02			17.500			17.400		
8024	Erlöse Stellfläche	8.811,00			8.889,00			8.900			8.900		
	Erlöse Erbbauzins	1.925,00			1.925,00			1.900			1.900		
8030	Erlösschmälerung Leer	-247.543,73			-260.671,23			-254.000			-260.000		
8011	Erlösschmälerung BK/HK	-52.250,05			-55.867,60			-53.000			-100.000		
8022	Mietminderung	-168,59			-943,82			-600			-2.000		
8032	BK-Abrechnung Gäste-Wohnung	-1.066,92			-1.691,94			-1.400			-2.000		
			1.669.659,44			1.706.557,04			1.684.500			1.769.000	
b)	aus Betreuungstätigkeit												
8401	Erlöse (19%) aus WE-Verwaltung		13.942,59			15.913,42			15.500			14.500	
8200	Erlöse Umgliederung		33.600,00			33.600,00			36.000			0	
c) 8400	Erlöse aus and. LL (USt.)		10.563,37	1.727.765,40		7.986,90	1.764.057,36		3.000	1.739.000		0	1.783.500
2.	Verminderung (Vj. Erhöhung) des Bestandes an unfertigen Leistungen												
3960	Bestandsveränderung	11.244,00			-18.000,00			8.000			180.000		
				11.244,00			-18.000,00			8.000			180.000
3.	Sonstige betriebliche Erträge												
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	0,00			0,00			0			0		
2520	Periodenfremde Erträge	0,00			0,00			0			0		
2706	Vergütung Power Plus												
2709	sonst. Erträge unregelmäßig	279,14			492,55			0			0		
2710	Erträge Zuschreibg.Sachanlagenverm.												
2731	Erträge aus Herabsetzung der EWB	0,00			0,00			0			0		
2732	Erträge aus abgeschr. Forderungen	1.089,56			1.023,91			1.000			0		
2734	Erträge aus Auflösung Drohverluste												
2735	Erträge aus Auflösung von Rückstellung	8.243,93			335,23								
2742	Versicherungsentschädigung	5.042,67			6.284,19			0			3.000		
8500	Provisionserlöse												
8829	Erlöse Sachanlagenverk.Buchgewinn	0,00											
				14.655,30			8.135,88			1.000			3.000
	Gesamterlöse			1.753.664,70			1.754.193,24			1.748.000			1.966.500

Entwurf

	Jahresabrechnung 2019		Jahresabrechnung 2020		Plan 2022		Plan 2023	
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen								
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung								
4401 Wasser	-46.367,79		-54.677,34		-45.000		*-45.000*	
4402 Abwasser	-88.132,00		-77.543,01		*-80.000*		*-80.000*	
4421 Niederschlagwasser	-40.188,26		-36.556,61		-38.000		*-38.000*	
4403 Heizung/Warmwasser	-210.379,29		-195.891,69		-185.000		*-390.000*	
4407 Reinigungskosten Gebäude	-81.495,89		-75.753,20		-81.000		*-95.000*	
4406 Müllgebühr	-40.955,70		-40.793,45		-42.000		*-42.000*	
4408 Ungeziefer	-416,50		-295,25		-300		*-300*	
4410 uml. Gerätemieten Kaltwaaer	0,00		-3.621,39					
4411 Beleuchtung	-35.628,48		-41.066,78		-39.000		*-39.000*	
4412 Schornsteinfeger	-120,82		-190,10		-125		*-5.000*	
4413 Versicherung	-27.667,19		-28.865,11		-29.000		*-500*	
4414 Wege- ,Grünland	-83.967,19		-82.909,70		-83.000		*-100.000*	
4418 Grundsteuer	-28.176,54		-28.176,54		-28.180		*-28.180*	
4420 Andere umlagefähige BK	-4.971,08		-7.400,57		-5.200		*-5.200*	
4240 Aufwendungen Leerstände	-15.099,50		-15.234,71		-13.150		*-13.150*	
		-703.566,23		-688.975,45		-668.955		-881.330
4430 IH Restobjekte	0,00		0,00		0		-330.000	
4431 IH Mod. 1992	-154.223,35		-131.972,32		-114.000		0	
4432 IH Mod. 1994/95	-91.126,25		-38.468,78		-132.000		0	
4433 IH Mod. 1998	-18.495,77		-7.411,45		-78.000		0	
4451 IH Wohneigentum Schu.33-49	-10.882,21		-2.097,65		-10.000		0	
4441 IH Wohneigentum Rüsdorfer str.	-208,16		-561,41		-500		-2.000	
4454 IH Gebäude aus Gemeinde	-30.190,64		-50.382,30		-30.000		-30.000	
4446 Aufwendungen für BHKW	-8.515,58		5.160,43		-2.500		-2.500	
4447 Wartung BHKW			-688,00		-3.500		-3.500	
4440 Außenanlagen	-20.652,13		-17.953,61		-15.000		-15.000	
4445 Straßen+Wege			0,00		-1.000		-1.000	
4455 IH Garagen	-2.209,88		-4.676,84		-2.500		-2.500	
		-336.503,97		-249.051,93		-389.000		-386.500
4452 abgre. Kosten Verwalter Schu.33-49	-31.552,17		-30.573,26		-31.500		-31.500	
4456 abger.Kosten Verwalter Rüsd. 4a-d	-1.761,51		-1.765,97		-1.800		-1.800	
4453 Grundsteuer Schu.33-49	-2.535,88		-2.535,88		-2.536		-2.536	
		-35.849,56		-34.875,11		-35.836		-35.836
1736 Verb.aus Steuern und Abgaben			-1.466,97		-3.400		-4.000	
1707 Verb.aus Sicherheitseinbehalt			-10.996,07		-2.809		-3.807	
4904 Aufwend.f.Verkaufsgrundstücke			0,00		0		0	
		0,00		-12.463,04		-6.209		-7.807
		-1.075.919,76		-985.365,53		-1.100.000		-1.311.473

Entwurf

	Jahresabrechnung 2019			Jahresabrechnung 2020			Plan 2022			Plan 2023		
Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter												
4120 Gehälter	-141.847,66			-117.170,69			-142.000			-230.000		
4127 Aufw.Entschädigung Betr.Leiter												
		-141.847,66			-117.170,69			-142.000			-230.000	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung												
4130 Gesetzl.soziale Aufw. Angst.	-27.065,31			-22.283,98			-28.000			0		
4140 Freiw.soziale Leitungen												
4160 Zusatzvers. Angest.	-4.911,62			-4.178,52			-5.000			0		
		-31.976,93			-26.462,50			-33.000			0	
			-173.824,59			-143.633,19			-175.000			-230.000
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen												
4822 Abschreibungen immat.VermG	-309,00			-51,50						0		
4830 Abschreibungen Sachanlagen	-7.390,50			-6.955,50			-10.000			-7.000		
4831 Abschreibungen Gebäude	-396.365,00			-399.775,55			-400.000			-400.000		
4832 Abschreibg. KfZ	-6.065,00			-5.053,50						0		
4860 Abschreibungen auf aktivierte GWG												
4855 Sofortabschreibung GWG				-2.471,60								
			-410.129,50			-414.307,65			-410.000			-407.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen												
2430 Forderungsverluste	0,00			0,00			0			0		
2020 Periodenfremde Aufwendungen	-20.703,68			0,00			0			0		
2451 Einstellung in die EWB zu Ford.	-460,98			-1.460,16								
Abschr.+Wertber.		-21.164,66			-1.460,16			0			0	
4220 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter				0,00			0			0		
4250 Raumkosten/Reinigung Geschäftsstelle	-1.658,30			1.414,69			-1.700			-1.600		
4242 Aufwendungen f.Gäste-WE	-741,25			-331,95			-500			-500		
4805 Rep. Betrieb-u.Geschäftsausstattg.	-139,91			-98,18			-300			-150		
4806 Wartungskosten	-714,00			-705,00			-800			-714		
4807 Hausmeister nicht umlegbar	0,00			-7.540,70								
4540 Kfz-Rep.	-449,12			-972,87			-750			-750		
4580 sonst. Kfz-Kosten	-513,78			-276,19			-600			-500		
4600 Werbekosten	-1.841,56			-2.382,90			-3.500			-2.400		
4660 Reisekosten Arbeitnehmer	-24,60			-28,20			-10			-200		
4670 Reisekosten Betriebsleiter				0,00			-50			-200		
4910 Porto	-2,85			-21,29			-100			-200		
4920 Telefon	-261,92			-193,28			-300			-200		
4930 Bürobedarf	-2.457,70			-1.405,23			-2.500			-1.500		
4940 Zeitungen/Bücher				-8,90			-20			-300		
4945 Fortbildungskosten				-675,00			0			-2.000		
4970 Nebenk.Geldverkehr	-926,35			-1.102,28			-1.000			-900		
4981 Arbeitskleidung				0,00			0			0		

Entwurf

	Jahresabrechnung 2019		Jahresabrechnung 2020		Plan 2022		Plan 2023	
4980 Betriebsbedarf	-162,88		-58,31		0		0	
Verwaltungskosten		-9.894,22		-14.385,59		-12.130		-12.114
4380 Beiträge	-3.273,13		-2.533,16		-2.500		-2.380	
4630 Geschenke			0,00		0		0	
4641 Dekoration			0,00		0		0	
4650 Bewirtungskosten	-48,70		0,00		0		0	
4653 Aufmerksamkeiten			0,00		0		0	
4790 Aufwendungen f.Schadensersatz			0,00		0		0	
4900 sonst.betr. Aufwendungen	-1.573,36		-235,08		-250		-250	
4901 Aufwendungen für andere L.u.L.			0,00		0		0	
4950 Anwalts- u. Prozesskosten	-1.238,19		-2.643,46		-3.500		-3.000	
4951 Gebühren	-577,16		-419,36		-420		-420	
4952 Mietklagen			0,00		0		0	
4955 Abschluss- und Prüfungskosten	-17.000,00		-18.000,00		-21.000		-30.000	
4969 Aufwand Abfall-/ Abraumbeseitigung	-1.148,28		0,00		-200		-200	
4985 Werkzeuge & Kleingeräte	-6,77		0,00		0		-400	
2383 Zuwendungen/Spenden			0,00		0		0	
4982 Kürzg.Aufwendg.wg.VSt.Abzug	1.053,09		787,03		0		0	
sächl. Aufwand		-23.812,50		-23.044,03		-27.870		-36.650
		-54.871,38		-38.889,78		-40.000		-48.764
Gesamtaufwand		-1.714.745,23		-1.582.196,15		-1.725.000		-1.997.237
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
2650 Ertragszinsen	43,66		42,61		43		0	
		43,66		42,61		43		0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
2110 kfr. Verbindlichkeit					-13.638			
2123 DKB 6702123883	-6.633,67		-6.333,98		-5.369		-60	
2124 DKB 6702123891	-1.270,72		-961,92		-345		-4.900	
2125 SAB 5113000563	-15.908,34		-10.721,02		0		0	
2121 SPK 6452160921	-6.652,19		-4.821,23		-2.958		0	
2122 Raiffeisenbank 4010009990	-4.824,97		-3.970,63		-2.240		-1.400	
		-35.289,89		-26.808,78		-24.550		-6.360
Zinsen ges.		-35.289,89		-26.766,17		-24.507		-6.360
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		3.673,24		145.230,92		-1.507,00		-37.097,00
11. Steuern und Abgaben								
2203/ 2281 Körpersch.-Gewerbesteuer	220,98		-5		-300		-300	
2377 Kfz-Steuer	-150,00		-150		-150		-150	
2376 Energiesteuer		70,98	1.701	1.546		-450		-450
Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)	**Jahresergebnis 2019**	**3.744,22**	**Jahreserbebnis 2020**	**146.777**	Plan 2022	**-1.957**	Plan 2023	**-37.547**

Entwurf

Immobilienwirtschaft St. Egidien

Liquiditätsplan 2023

	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Planjahr	Planung	
		Vorauss.2020	2021	2022	2023
1	Periodenergebnis von außerordentlichen Posten?	26.295	34.363	-30.000	-40.000
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	407.000	407.500	408.000	408.000
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen				
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)				0
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	-148.000		38.000	
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		0		
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten				
10	**Mittelzu- /Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit Summe**	285.295,00	441.863,00	416.000,00	368.000,00
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens				
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-537.500	-217.000	-255.000	-390.000
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens				
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition				
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition				
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln				
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln				

Entwurf

	Bezeichnung	Geschäftsjahr	Folgejahre		
		Vorauss.2020	2021	2022	2023
19	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen				
20	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen				
21	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit** Summe	-537.500,00	-217.000,00	-255.000,00	-390.000,00
22	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen				
23	(-/+) Aus- Einzahlungen an/ von Gemeinde	100.700	400.000	150.000	200.000
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0 0	0	0	0
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-439.343	-439.343	-442.068	-300.000
26	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit** Summe	-338.643	-39.343	-292.068	-100.000
27	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes Summe aus Nummern 10,21,26	-590.848,00	185.520,00	-131.068,00	-122.000,00
28	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes				
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	705.144,00	114.296	299.816	406.237
	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	114.296	299.816	406.237	284.237

Entwurf

Übersicht Darlehen 2020 - 2027:

Nr.	Kreditgeber	Anfangsbetrag		Darl.Nr.	Zins	Zinsbindung
1.1.	DKB	481.543,70 €	ab 02.07.2018	6702123891	0,32%	Schlussrate 30.06.23
2	SK Chemnitz	908.276,27 €	ab 01.02.2014	6452160921	1,76%	Schlussrate 30.12.22
3	Raiff.Bank	1.017.601,54 €	ab 01.01.2015	4010009990	0,84%	Schlussrate 31.12.24
4	SAB	1.606.914,42 €	ab 10.11.2010	300.028667.4	1,98%	bis 01.10.2020
4.1.	SAB	675.369,62 €	ab 01.10.2020	3000286674	0,00%	Schlussrate 31.12.27
5	DKB	635.000,00 €		6702123883	1,14%	
		dav. 571.500,00	16.07.2018			
		63.500,00 €	01.04.2019			Schlussrate 30.06.33

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2020 EUR
1.1.	DKB	336.793,70	97.461,92	961,92	96.500,00	240.293,70
2	SPK	313.231,17	110.000,00	4.821,23	105.178,77	208.052,40
3	Raiff.Bank	519.451,45	106.140,00	3.970,63	102.169,37	417.282,08
4	SAB	768.524,10	103.875,50	10.721,02	93.154,48	0,00
4.1.	SAB		0,00	0,00	0,00	675.369,62
5	DKB	571.490,00	48.673,98	6.333,98	42.340,00	529.150,00
		2.509.490,42	**466.151,40**	**26.808,78**	**439.342,62**	**2.070.147,80**
	S631/41000	**12.649,09**				8.845,00
	Gesamt:	**2.522.139,51**				2.078.992,80

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2021 EUR
1.1.	DKB	240.293,70	97.153,12	653,12	96.500,00	143.793,70
2	SPK	208.052,40	110.000,00	2.957,83	107.042,17	101.010,23
3	Raiff.Bank	417.282,08	106.140,00	3.108,89	103.031,11	314.250,97
4.1.	SAB	675.369,62	93.154,48	0,00	93.154,48	582.215,14
5	DKB	529.150,00	48.191,31	5.851,31	42.340,00	486.810,00
		2.070.147,80	**454.638,91**	**12.571,15**	**442.067,76**	**1.628.080,04**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2022 EUR
1.1.	DKB	143.793,70	96.844,32	344,32	96.500,00	47.293,70
2	SPK	101.010,23	110.000,00	2.957,83	101.010,23	0,00
3	Raiff.Bank	314.250,97	106.140,00	2.240,09	103.899,91	210.351,06
4.1.	SAB	582.215,14	93.154,48	0,00	93.154,48	489.060,66
5	DKB	486.810,00	47.708,63	5.368,63	42.340,00	444.470,00
		1.628.080,04	**453.847,43**	**10.910,87**	**436.904,62**	**1.191.175,42**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2023 EUR
1.1.	DKB	47.293,70	47.350,06	56,36	47.293,70	0,00
3	Raiff.Bank	210.351,06	106.140,00	1.363,96	104.776,04	105.575,02
4.1.	SAB	489.060,66	93.154,48	0,00	93.154,48	395.906,18
5	DKB	444.470,00	47.225,96	4.885,96	42.340,00	402.130,00
		1.191.175,42	**293.870,50**	**6.306,28**	**287.564,22**	**903.611,20**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2024 EUR
3	Raiff.Bank	105.575,02	106.055,05	480,45	105.574,60	0,42
4.1.	SAB	395.906,18	93.154,48	0,00	93.154,48	302.751,70
5	DKB	402.130,00	46.743,28	4.403,28	42.340,00	359.790,00
		903.611,20	**245.952,81**	**4.883,73**	**241.069,08**	**662.542,12**

Entwurf

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2025 EUR
4.1.	SAB	302.751,70	93.154,48	0,00	93.154,48	209.597,22
5	DKB	359.790,00	46.260,60	3.920,60	42.340,00	317.450,00
		662.541,70	**139.415,08**	**3.920,60**	**135.494,48**	**527.047,22**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2026 EUR
4.1.	SAB	209.597,22	93.154,48	0,00	93.154,48	116.442,74
5	DKB	317.450,00	45.777,93	3.437,93	42.340,00	275.110,00
		527.047,22	**138.932,41**	**3.437,93**	**135.494,48**	**391.552,74**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2027 EUR
4.1.	SAB	116.442,74	93.154,12	0,00	93.154,12	23.288,62
5	DKB	275.110,00	45.295,25	2.955,25	42.340,00	232.770,00
		391.552,74	**138.449,37**	**2.955,25**	**135.494,12**	**256.058,62**

Entwurf

Gemeinde St.Egidien
Gemeindeverwaltung

Beschluß GR 50/24

zur 31. Sitzung des Gemeinderates der Gemeinde St.Egidien am 25.04.2024

Gegenstand:	Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft St.Egidien für das Jahr 2024
Rechtsgrundlagen:	§§ 16 bis 21 SächsEigBVO, § 11 der Satzung des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft St.Egidien
Behandlung:	öffentlich

Beschluß:

Der Gemeinderat beschließt den vorläufigen Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft St.Egidien für das Jahr 2024 als Grundlage für unaufschiebbare Instandhaltungsmaßnahmen.

Anlagen: 1. vorläufiger Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Immobilienwirtschaft St.Egidien für das Jahr 2024

Abstimmungsergebnis:

Gesamtanzahl der Mitglieder:	17
anwesend:	16
Ja-Stimmen:	16
Nein-Stimmen:	0
Enthaltungen:	0

Uwe Redlich
Bürgermeister

GEMEINDE ST. EGIDIEN * BÜRGERMEISTER *

(Siegel)

W i r t s c h a f t s p l a n 2 0 2 4

Eigenbetrieb

Immobilienwirtschaft St. Egidien

St. Egidien, den 12.03.2024

St. Egidien, 14.03.2024

Vorbericht zur Finanzplanung

1. Umsatzerlöse

Der Eigenbetrieb Immobilienwirtschaft St.Egidien hat im Planungsjahr 2024 unverändert zum Vorjahr 405 Wohnungen mit einer Gesamtwohnfläche von 24.261,40 m² im Bestand.

Der zu verwaltende eigene Bestand stellt sich 2024 wie folgt dar:

405	Wohnungen
4	Gewerbeeinheiten
61	Stellflächen
22	Verwaltungseinheiten
326	Garagen
3	Gartenanlagen

Zusätzlich werden im Jahr 2024 folgende Verwaltungen durchgeführt:

WEG Schulstr. 33-49
WEG Kärrnerweg 15/17
WEG Lößnitzer Str. 9a
WEG Prinz-Heinrich-Str. 3/5
Lichtensteiner Str. 7

Die Umsatzerlöse aus Mieteinnahmen des Eigenbetriebes werden etwa auf demselben Niveau des Vorjahres bleiben. Eine Erhöhung von Mieteinnahmen kann nur bei Neuvermietungen der Wohnungen mit erhöhtem Ausstattungsgrad und bei dem geplanten Anbau von Balkonen erreicht werden.

Bei einem absehbaren Vermietungsstand von durchschnittlich 75 % sind Erlösschmälerungen im Planungsjahr zu erwarten. Weiterhin senken die mit den Leerstand verbundenen Nebenkosten der Wohnungen, die zu erwartenden Umsatzerlöse. Diese Kosten sind vom Vermieter zu tragen.

Diese Entwicklung hat dementsprechend im Finanzplan Berücksichtigung gefunden.
Im Jahr 2024 werden Umsatzerlöse von 1.794 tsd. € erwartet.

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes

Der Bestand an unfertigen Leistungen wird sich aufgrund der in 2024 nicht mehr im Steigen befindlichen Gaspreise kaum verändern bzw. eher leicht absinken.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Diese Erträge werden sich voraussichtlich nur aus Versicherungsentschädigungen ergeben.

4. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen wurden für 2024 mit 1.489 T€ geplant.
Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 ist hier eine Steigerung von 178 tsd. € eingearbeitet, gegenüber dem letzten vorliegenden Jahresabschluss von 2021 von 390 tsd. € eingeplant.
Hier tragen wir dem Erhaltungsstau in Form von Wohnungsrenovierungen, Balkonaustausch u. Reparatur, den allgemein gestiegenen Kosten am Bau Rechnung.
Aufgrund des fortschreitenden Alters der Wohngebäude und Anlagen und länger zurückliegenden Sanierungen/Modernisierungen, muss in den weiteren Jahren mit jährlichen Erhaltungskosten in viel größeren Dimension gerechnet werden.

5. Personalaufwand

Im Personalaufwand sind die Gehälter und sozialen Aufwendungen eingearbeitet. Tarifliche Veränderungen wurden berücksichtigt.

Der Personalaufwand umfasst mit 240 tsd. € im Planungsjahr einen Anteil von ca. 13,3 % der gesamten Umsatzerlöse.

6. Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen werden linear unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer anerkannter steuerlicher Höchstsätze vorgenommen. Dabei wird bei Wohnbauten eine Nutzungsdauer von 40 bzw. 50 Jahren und bei Stellplätzen eine Nutzungsdauer von 20 Jahren zugrunde gelegt.

Die Höhe der Abschreibungen für 2024 wird mit 395 tsd. € ausgewiesen.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen beinhalten die Kosten des allgemeinen Geschäftsbetriebes.
Den größten Wertumfang der geplanten Kosten umfassen unverändert die Abschluss- und Prüfungskosten von 25 tsd. €.

Die Verwaltungskosten sind in ihrem Wertumfang vergleichbar mit den Vorjahren.

8. Zinsen und ähnliche Erträge

Eine Erwirtschaftung von Zinserträgen ist in diesem Jahr nicht zu erwarten, da die Bankguthaben als Sichteinlagen zur Erhaltung der Liquidität angelegt sind.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand für die vorhandenen Darlehen wurde über die Jahre kontinuierlich reduziert. Dies steht natürlich im Zusammenhang mit unterlassenen Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen in den vergangenen Jahren.
Insgesamt hat der Eigenbetrieb per 31.12.2024 Kreditverbindlichkeiten von 241 tsd. €.
Die Zinsaufwendungen in Höhe von 5 tsd. € belasten das Ergebnis.

10. Liquidität und Jahresergebnis

Die Finanzmittel betrugen zum 01.01.2024 522.347 €. Zum Jahresende lautet die Prognose bei den Finanzmitteln auf ca. 170000 € und bei dem Jahresergebnis auf einen Verlust von ca. 375.000 €.

René Neubert
Betriebsleiter

Immobilienwirtschaft St. Egidien
-Eigenbetrieb der Gemeinde St. Egidien-
Glauchauer Straße 35
09356 St. Egidien

Immobilienwirtschaft St. Egidien
Erfolgsplanübersicht 2024

		Plan 2023		Jahresrechnung 2021 untestiert		Plan 2024	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse						
	a) aus der Hausbewirtschaftung	1.769.000		1.664.048		1.746.500	
	b) aus Betreuungstätigkeit	14.500		13.657		14.500	
	c) aus anderen LL	0		7.419		0	
	d) Erlöse Umgliederung			33600		33600	
			1.783.500		1.718.724		1.794.600
2.	Verminderung (-) oder Erhöhung(+) des Bestandes an unfertigen Leistungen		180.000		46.000		0
3.	Sonstige betriebliche Erträge		3.000		36.211		3.000
4.	Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen						
	Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		1.311.473		1.099.690		1.489.166
5.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	187.000		98.202		191.674	
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	43.000		23.060		48.110	
			230.000		121.262		239.784
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		407.000		440.532		394.995
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		48.764		53.466		43.764
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		6.360		12.570		4.883
	Sonstige Steuern		450		150		450
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-37.547		73.265		-375.442
11.	Jahresverlust(-)/Jahresgewinn(+)		-37.547		73.265		-375.442

Immobilienwirtschaft St. Egid

Erfolgsplan 2024 Details

	Plan 2023		Jahresabrechnung 2021 untestiert		Wirtschaftplan 2024	
1. Umsatzerlöse						
a) aus der Hausbewirtschaftung						
8001 NKM EB	1.320.000		1.370.299		1.380.000	
8002 NKM kommunaler Bestand	88.000					
8000 Umgliederung Betreuung ausgeb.Obj.			-33.600		-33.600	
8003 Erlöse (19%) Gäste-WE	1.000		438		2.500	
8300 Erlöse (7%) GästeWE an Fremde	1.500		658		0	
8004 Erlöse Garagenvermietung	14.000		16.213		14.000	
8402 Erlöse (19%) Vermietung NR Turnhalle	300		0		300	
8011 Erlöse abger.BK EB	680.000		619.199		750.000	
8012 Erlöse aus BK-Pauschale			5.060			
8023 Pachterlöse	17.400		17.882		17.400	
8024 Erlöse Stellfläche	8.900		9.045		9.000	
Erlöse Erbbauzins	1.900		1.925		1.900	
8030 Erlösschmälerung Leer	-260.000		-287.187		-290.000	
8011 Erlösschmälerung BK/HK	-100.000		-54.255		-100.000	
8022 Mietminderung	-2.000		-1.031		-3.000	
8032 BK-Abrechnung Gäste-Wohnung	-2.000		-907		-2.000	
		1.769.000		1.663.738		1.746.500
b) aus Betreuungstätigkeit						
8201 Erlöse (19%) aus WE-Verwaltung		14.500		13.657		14.500
8200 Erlöse Umgliederung		0		33.600		33.600
c) 8400 Erlöse aus and. LL (USt.)		0		7.519		0
8519 Provisionsumsätze				210		
		1.783.500		1.718.724		1.794.600
2. Verminderung (Vj. Erhöhung) des Bestandes an unfertigen Leistungen						
3960 Bestandsveränderung	180.000		46.000		0	
		180.000		46.000		0
3. Sonstige betriebliche Erträge						
2310 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	0		0		0	
2520 Periodenfremde Erträge	0		32.111		0	
2706 Vergütung Power Plus						
2709 sonst. Erträge unregelmäßig	0		224		0	
2710 Erträge Zuschreibg.Sachanlagenverm.						
2731 Erträge aus Herabsetzung der EWB	0		2.139		0	
2732 Erträge aus abgeschr. Forderungen	0		0		0	
2734 Erträge aus Auflösung Drohverluste						
2735 Erträge aus Auflösung von Rückstellung			1.636			
2742 Versicherungsentschädigung	3.000		101		3.000	
8500 Provisionserlöse						
8829 Erlöse Sachanlagenverk.Buchgewinn						
		3.000		36.211		3.000
Gesamterlöse		1.966.500		1.800.935		1.797.600

	Plan 2023			Jahresabrechnung 2021 untestiert			Wirtschaftplan 2024		
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen									
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung									
4242 Aufwendungen für Gästewohnung				-146					
4401 Wasser	*-45.000*			*0*			*-45.000*		
4402 Abwasser	*-80.000*			*0*			*-80.000*		
4421 Niederschlagwasser strittig	*-38.000*			*-55.000*			*-38.000*		
4403 Heizung/Warmwasser	*-390.000*			*0*			*-310.000*		
4407 Reinigungskosten Gebäude	*-95.000*			*0*			*-95.000*		
4406 Müllgebühr	*-42.000*			*0*			*-42.000*		
4408 Ungeziefer	*-300*			*0*			*-300*		
4410 uml. Gerätemieten Kaltwasser				*0*					
4411 Beleuchtung	*-39.000*			*0*			*-39.000*		
4412 Schornsteinfeger	*-5.000*			*0*			*-5.000*		
4413 Versicherung	*-500*			*0*			*-500*		
4414 Wege- ,Grünland	*-100.000*			*0*			*-100.000*		
4415 Kosten für Hausbewirtschaftung umlegbar				*-711.990*					
4418 Grundsteuer	*-28.180*			*0*			*-28.180*		
4420 Andere umlagefähige BK	*-5.200*			*0*			*-5.200*		
4240 Aufwendungen Leerstände	*-13.150*			*-21.582*			*-13.150*		
		-881.330			-788.719			-801.330	
4430 IH Restobjekte	-330.000			-52			-569.000		
4431 IH Mod. 1992	0			-101.661			0		
4432 IH Mod. 1994/95	0			-88.877			0		
4433 IH Mod. 1998	0			-41.626			0		
4451 IH Wohneigentum Schu.33-49	0			-25			0		
4441 IH Wohneigentum Rüsdorfer str.	-2.000			-922			-2.000		
4454 IH Gebäude aus Gemeinde	-30.000			-39.925			-50.000		
4446 Aufwendungen für BHKW	-2.500			-3.634			-5.000		
4447 Wartung BHKW	-3.500			0			-3.500		
4440 Außenanlagen	-15.000			-238			-3.000		
4445 Straßen+Wege	-1.000			0			-6.000		
4455 IH Garagen	-2.500			-389			-3.000		
		-386.500			-277.349			-641.500	
4452 abgr. Kosten Verwalter Schu.33-49	-31.500			-31.677			-40.000		
4456 abger.Kosten Verwalter Rüsd. 4a-d	-1.800			-1.635			-1.800		
4453 Grundsteuer Schu.33-49	-2.536			0			-2.536		
		-35.836			-33.312			-44.336	
1736 Verb.aus Steuern und Abgaben	-4.000			0			-2.000		
1707 Verb.aus Sicherheitseinbehalt	-3.807			0			0		
4457 Aufwend.f.Verkaufsgrundstücke	0			-310			0		
		-7.807			-310			-2.000	
			-1.311.473			-1.099.690			-1.489.166

	Plan 2023			Jahresabrechnung 2021 untestiert			Wirtschaftplan 2024		
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter									
4120 Gehälter	-230.000			-98.202			-191.674		
		-230.000			-98.202			-191.674	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung									
4130 Gesetzl.soziale Aufw. Angst.	0			-19.662			-41.209		
4140 Freiw.soziale Leitungen									
4160 Zusatzvers. Angest.	0			-3.397			-6.900		
		0			-23.060			-48.110	
			-230.000			-121.262			-239.784
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen									
4822 Abschreibungen immat.VermG	0			0			0		
4830 Abschreibungen Sachanlagen	-7.000			-6.861			-5.461		
4831 Abschreibungen Gebäude	-400.000			-398.671			-389.534		
4832 Abschreibg. KfZ	0			0			0		
4860 Abschreibungen auf aktivierte GWG									
4855 Sofortabschreibung GWG									
4840 außerplanm. Abschreibungen auf Sachanlagen				-35.000					
			-407.000			-440.532			-394.995
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen									
2430 Forderungsverluste	0			-82			0		
2020 Periodenfremde Aufwendungen	0			-2.437			0		
2451 Einstellung in die EWB zu Ford.				-11.952					
Abschr.+Wertber.		0			-14.471			0	
4220 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0						0		
4250 Raumkosten/Reinigung Geschäftsstelle	-1.600			-1.495			-1.600		
4242 Aufwendungen f.Gäste-WE	-500						-500		
4805 Rep. Betrieb-u.Geschäftsausstattg.	-150			-53			-150		
4806 Wartungskosten	-714			-655			-714		
4807 Hausmeister nicht umlegbar									
4540 Kfz-Rep.	-750			-600			-750		
4580 sonst. Kfz-Kosten	-500			-60			-500		
4600 Werbekosten	-2.400			-2.413			-2.400		
4660 Reisekosten Arbeitnehmer	-200			-14			-200		
4670 Reisekosten Betriebsleiter	-200			0			-200		
4910 Porto	-200			0			-200		
4920 Telefon	-200			-83			-200		
4930 Bürobedarf	-1.500			-2.914			-1.500		
4940 Zeitungen/Bücher	-300						-300		
4945 Fortbildungskosten	-2.000						-2.000		
4970 Nebenk.Geldverkehr	-900			-2.306			-900		

	Plan 2023			Jahresabrechnung 2021 untestiert			Wirtschaftplan 2024		
4981 Arbeitskleidung	0						0		
4980 Betriebsbedarf	0			-124			0		
Verwaltungskosten		-12.114			-10.717			-12.114	
4396 Verspätungszuschlag/Zwangsgeld				-8					
4380 Beiträge	-2.380			-2.542			-2.380		
4630 Geschenke	0			0			0		
4641 Dekoration	0			0			0		
4650 Bewirtungskosten	0			0			0		
4653 Aufmerksamkeiten	0			0			0		
4790 Aufwendungen f.Schadensersatz	0			0			0		
4900 sonst.betr. Aufwendungen	-250			-35			-250		
4901 Aufwendungen für andere L.u.L.	0			0			0		
4950 Anwalts- u. Prozesskosten	-3.000			-1.333			-3.000		
4951 Gebühren	-420			-535			-420		
4952 Mietklagen	0			0			0		
4955 Abschluss- und Prüfungskosten	-30.000			-24.000			-25.000		
4969 Aufwand Abfall-/ Abraumbeseitigung	-200			-588			-200		
4985 Werkzeuge & Kleingeräte	-400			-124			-400		
2383 Zuwendungen/Spenden	0			0			0		
4982 Kürzg.Aufwendg.wg.VSt.Abzug	0			886			0		
sächl. Aufwand		-36.650		0	-28.278			-31.650	
			-48.764			-53.466			-43.764
Gesamtaufwand			-1.997.237			-1.714.950			-2.167.709
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge									
2650 Ertragszinsen	0			1			0		
		0			1			0	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen									
2110 kfr. Verbindlichkeit									
2123 DKB 6702123883	-60			-5.851			0		
2124 DKB 6702123891	-4.900			-653			-4.403		
2125 SAB 5113000563	0			0			0		
2121 SPK 6452160921	0			-2.958			0		
2122 Raiffeisenbank 4010009990	-1.400			-3.109			-480		
		-6.360		0	-12.571			-4.883	
Zinsen ges.			-6.360			-12.570			-4.883
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-37.097,00			73.415,00			-374.992,00
11. Steuern und Abgaben									
2203/ 2281 Körpersch.-Gewerbesteuer	-300			0			-300		
2377 Kfz-Steuer	-150			-150			-150		
2376 Energiesteuer		-450			-150			-450	
				-1.727.670					
Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)	Plan 2023		-37.547	Ergebnis 2021		73.265	Plan 2024		-375.442

Immobilienwirtschaft St. Egidien

Investitionsprogramm 2024

Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	
	2024
1.1. Immaterielle Anlagenwerte	
1.1.1. Hausverwaltungsprogramm	
1.2. Sachanlagen	
1.2.1. Grundstücke mit Wohnbauten	
Balkone - Ersatzneubau/Neubau ABS	
davon im Folgejahr	
Balkone Neubau Schulstr. 2	0 €
Balkone Neubau Schulstr. 4/6	0 €
Ersatzneubau wird nicht aktiviert	0 €
Veränderung Grundrisslösungen Schulstr.	
Erneuerung Heizungsanlagen Thermen	
Erneuerung Fassdae 21/27	
Erneuerung Fassade ABS 1/3	
1.2.2. Außenanlagen	
Müllplatzeinhausung ABS 41-47/ 33-39	14.500 €
ca.16 Stellplätze u.Wegebau Bahnhofstr.	0 €
ca.20 Stellplätze Aug.-Bebel-Str.	
1.2.3. andere Anlagen Betr.-u.Geschäftsausstattg.	
	14.500 €

Aufstellung der Instandhaltungskosten 2024

Wohnungsrekonstruktion

9 Wohnungen	282.000 €
Reparaturen Balkone	20.100 €
Ersatzneubau Balkon ABS 33	45.500 €
Baumfällungen und Baumpflege	21.900 €
div. Maßnahmen aus lfd. Instandhaltung	170.000 €
Wegebau	5.000 €
Fassade ABS 21-27	10.000 €
Treppenhaus malermäßige Instandsetzung (4 Eingänge)	0 €
Erneuerung Kellerfenster	0 €
Gesamtwert	**569.000 €**

Übersicht Darlehen 2020 - 2027:

Nr.	Kreditgeber	Anfangsbetrag		Darl.Nr.	Zins	Zinsbindung
1.1.	DKB	481.543,70 €	ab 02.07.2018	6702123891	0,32 %	Schlussrate 30.06.23
2	SK Chemnitz	908.276,27 €	ab 01.02.2014	6452160921	1,76 %	Schlussrate 30.12.22
3	Raiff.Bank	1.017.601,54 €	ab 01.01.2015	4010009990	0,84 %	Schlussrate 31.12.24
4	SAB	1.606.914,42 €	ab 10.11.2010	300.028667.4	1,98 %	bis 01.10.2020
4.1.	SAB	675.369,62 €	ab 01.10.2020	3000286674	0,00 %	Schlussrate 31.12.27
5	DKB	635.000,00 €		6702123883	1,14 %	
		dav. 571.500,00	16.07.2018			
		63.500,00 €	01.04.2019			Schlussrate 30.06.33

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2020 EUR
1.1.	DKB	336.793,70	97.461,92	961,92	96.500,00	240.293,70
2	SPK	313.231,17	110.000,00	4.821,23	105.178,77	208.052,40
3	Raiff.Bank	519.451,45	106.140,00	3.970,63	102.169,37	417.282,08
4	SAB	768.524,10	103.875,50	10.721,02	93.154,48	0,00
4.1.	SAB		0,00	0,00	0,00	675.369,62
5	DKB	571.490,00	48.673,98	6.333,98	42.340,00	529.150,00
		2.509.490,42	**466.151,40**	**26.808,78**	**439.342,62**	**2.070.147,80**
	S631/41000	**12.649,09**				8.845,00
	Gesamt:	**2.522.139,51**				2.078.992,80

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2021 EUR
1.1.	DKB	240.293,70	97.153,12	653,12	96.500,00	143.793,70
2	SPK	208.052,40	110.000,00	2.957,83	107.042,17	101.010,23
3	Raiff.Bank	417.282,08	106.140,00	3.108,89	103.031,11	314.250,97
4.1.	SAB	675.369,62	93.154,48	0,00	93.154,48	582.215,14
5	DKB	529.150,00	48.191,31	5.851,31	42.340,00	486.810,00
		2.070.147,80	**454.638,91**	**12.571,15**	**442.067,76**	**1.628.080,04**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2022 EUR
1.1.	DKB	143.793,70	96.844,32	344,32	96.500,00	47.293,70
2	SPK	101.010,23	110.000,00	2.957,83	101.010,23	0,00
3	Raiff.Bank	314.250,97	106.140,00	2.240,09	103.899,91	210.351,06
4.1.	SAB	582.215,14	93.154,48	0,00	93.154,48	489.060,66
5	DKB	486.810,00	47.708,63	5.368,63	42.340,00	444.470,00
		1.628.080,04	**453.847,43**	**10.910,87**	**436.904,62**	**1.191.175,42**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2023 EUR
1.1.	DKB	47.293,70	47.350,06	56,36	47.293,70	0,00
3	Raiff.Bank	210.351,06	106.140,00	1.363,96	104.776,04	105.575,02
4.1.	SAB	489.060,66	93.154,48	0,00	93.154,48	395.906,18
5	DKB	444.470,00	47.225,96	4.885,96	42.340,00	402.130,00
		1.191.175,42	**293.870,50**	**6.306,28**	**287.564,22**	**903.611,20**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2024 EUR
3	Raiff.Bank	105.575,02	106.055,05	480,45	105.574,60	0,42
4.1.	SAB	395.906,18	93.154,48	0,00	93.154,48	302.751,70
5	DKB	402.130,00	46.743,28	4.403,28	42.340,00	359.790,00
		903.611,20	**245.952,81**	**4.883,73**	**241.069,08**	**662.542,12**

Anlage Finanzplan

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2025 EUR
4.1.	SAB	302.751,70	93.154,48	0,00	93.154,48	209.597,22
5	DKB	359.790,00	46.260,60	3.920,60	42.340,00	317.450,00
		662.541,70	**139.415,08**	**3.920,60**	**135.494,48**	**527.047,22**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2026 EUR
4.1.	SAB	209.597,22	93.154,48	0,00	93.154,48	116.442,74
5	DKB	317.450,00	45.777,93	3.437,93	42.340,00	275.110,00
		527.047,22	**138.932,41**	**3.437,93**	**135.494,48**	**391.552,74**

	Kredit	Anfangsbest. EUR	Leistung EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Endbest. 2027 EUR
4.1.	SAB	116.442,74	93.154,12	0,00	93.154,12	23.288,62
5	DKB	275.110,00	45.295,25	2.955,25	42.340,00	232.770,00
		391.552,74	**138.449,37**	**2.955,25**	**135.494,12**	**256.058,62**

Immobilienwirtschaft St. Egidien

Liquiditätsplan 2024

	Bezeichnung	2024
1	Periodenergebnis	-375.442
2	Abschreibungen (+) und Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	394.896
3	Auflösung (-) von Sonderposten zum Anlagevermögen	
4	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0
6	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-100.000
7	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	-30.000
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	
10	**Mittelzu- /Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit Summe**	-110.546,00
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	
17	(+) Einzahlungen auf Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen aus Fördermitteln	
19	(+) Einzahlungen aus passivierten Beiträgen	
20	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen	
21	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit** Summe	0,00
22	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	
23	(-/+) Aus- Einzahlungen an/ von Gemeinde	0
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0
25	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-241.069
26	**Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit** Summe	-241.069
27	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes Summe aus Nummern 10,21,26	-351.615,00
28	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes	
29	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	522.347
	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	170.732