



- Entwurf -

**Haushaltsplan
der Gemeinde
Muldenhammer
2023**

Inhaltsverzeichnis

1	Haushaltssatzung	3
2	Vorbericht	9
3	Gesamtergebnishaushalt	25
4	Gesamtfinanzhaushalt	33
5	Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	43
6	Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	47
7	Produktbezogene Finanzdaten Ergebnishaushalt	
8	Teilergebnishaushalt	
9	Teilfinanzhaushalt A	
10	Teilfinanzhaushalt B (Nachweis der Investitionen)	
11	Stellenplan	51
12	Darstellung Fehlbeträge	59
13	Stand der Rücklagen	
14	Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	63
15	Stand der Verbindlichkeiten	67
16	Übersicht Rückstellungen	
17	Übersicht der Instandhaltungsmaßnahmen	71
18	Übersicht nach § 4 Absatz 5 SächsKomHVO	

1 Haushaltssatzung

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

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	5.262.159,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	6.011.267,00	EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-749.108,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	70.000,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	62.637,00	EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	7.363,00	EUR
- Gesamtergebnis auf	-741.745,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	597.036,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	-144.709,00	EUR
im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.890.090,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.998.589,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-108.499,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.196.500,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.700.400,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-503.900,00	EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-612.399,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	304.168,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-304.168,00	EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	-1.265.560,00	EUR

festgesetzt.

§2

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

§3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf 3.600.000,00 EUR festgesetzt.

§4

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

§5

Die Hebesätze werden wie folgt festgesetzt:

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

Gemeinde Muldenhammer, den

.....
(Unterschrift Bürgermeister/Bürgermeisterin)



(Siegel)

2 Vorbericht

VORBERICHT

Gliederung

- 1. Vorbemerkungen**
- 2. Allgemeines, Bevölkerungsentwicklung**
- 3. Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens und der Verbindlichkeiten**
- 4. Entwicklung des Gesamtergebnisses, Basiskapital, Rücklagen und der zur Verrechnung mit dem Basiskapital veranschlagte Fehlbetrag**
- 5. Darstellung der erheblichen Investitionen**
- 6. Entwicklung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbedarf**
- 7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und der Auswirkung in den Haushaltsjahren 2023-2026**

1. Vorbemerkungen

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

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

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

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

Der Gesamthaushalt ist in Teilhaushalte zu gliedern.

Folgende Teilhaushalte wurden in der Gemeinde Muldenhammer gebildet:

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

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

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

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

Als Schlüsselprodukte der Gemeinde wurden die Folgenden festgelegt:

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

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

2. Allgemeines, Bevölkerungsentwicklung

Die Gesamtfläche der Gemeinde Muldenhammer, bestehend aus 6 Ortsteilen, beträgt 56 km². 36,4 km Gemeindestraßen sind zu bewirtschaften.

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

Die Einwohnerzahlen in unserer Gemeinde sind weiterhin rückläufig:

30.06.2017	30.06.2018	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
3.083	3.073	3.050	3.037	2.989	2.929

Die folgende Auswertung zeigt die Einwohner nach verschiedenen Altersgruppen zum 30.06.2022:

0 – 17 Jahre	416 Einwohner
18 – 65 Jahre	1569 Einwohner
66 – 100 Jahre	948 Einwohner

Bürgermeister der Gemeinde Muldenhammer ist Herr Jürgen Mann. Er leitet zusammen mit dem Gemeinderat (bestehend aus 14 Mitgliedern) die Geschäfte der Gemeinde.

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

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

3.1 Gesamthaushalt

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

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

	2023	2024	2025	2026
Ordentliches Ergebnis	-749.108	-551.227	-487.636	-399.500
Sonderergebnis	7.363	0	0	0
Gesamtergebnis	-741.745	-551.227	-487.636	-399.500

Die im Haushaltsjahr 2023 verbrauchten Ressourcen können nicht durch Erträge erwirtschaftet werden, gleiches gilt für die Folgejahre.

Der Haushaltsausgleich im Jahr 2023 kann nur erreicht werden, wenn die Verrechnungsmöglichkeit der Fehlbeträge aus den Alt-Abschreibungen vollumfänglich ausgeschöpft wird und zudem der verbleibende Fehlbetrag durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren gedeckt wird.

Die Abschreibungen auf Anlagevermögen, welches seit dem 01.01.2018 hinzugekommen ist, müssen erwirtschaftet werden und können für die Verrechnung nicht herangezogen werden. Im Haushaltsjahr 2023 sind das, unter Abzug der Erträge aus den aufgelösten Sonderposten, bereits 68.678 EUR.

Auch im mittelfristigen Planungszeitraum, müssen wir nach derzeitigem Stand von der Verrechnungsmöglichkeit Gebrauch machen. Das nicht verrechnungsfähige Basiskapital beträgt zum letzten festgestellten Jahresabschluss (31.12.2019) 5.257.598,27 EUR, eine Verrechnung der Fehlbeträge und ggf. spätere Entnahme aus den Rücklagen bis zum Jahr 2026 ist nach derzeitigem Stand gesichert.

Weiterhin ist gemäß § 72 (4) SächsGemO, für die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes, erforderlich, dass der ausgewiesene Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt mindestens dem Betrag der ordentlichen Kredittilgung entspricht. Ist dies

nicht ausreichend, können verfügbare Mittel zur Deckung herangezogen werden. Diese betragen zum Schluss des Haushaltsjahres 214.687 EUR.

3.1.1 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind für das Planjahr ordentliche Erträge in Höhe von 5.262.159 EUR und ordentliche Aufwendungen von 6.011.267 EUR veranschlagt.

Auch nach der Verrechnung der Alt-Abschreibungen mit dem Basiskapital weist der Ergebnishaushalt im Jahr 2023 ein negatives Gesamtergebnis in Höhe von – 144.709 EUR aus. Dieser Fehlbetrag muss durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren gedeckt werden. Zum 31.12.2019 sind 797.070,22 EUR als Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses passiviert. Die Jahresabschlüsse 2020 – 2022 liegen noch nicht vor, allerdings ist davon auszugehen das in diesen Jahren nicht auf die Rücklagen zurückgegriffen werden muss und diese sogar noch erhöht werden können.

Erträge in der Übersicht:

Angaben in Euro

	Vorläufiges Rechnungsergebnis (RE) 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern	2.292.985	1.889.940	1.906.085	1.939.293	1.984.769	2.038.060
Zuweisungen + Umlagen, aufgelöste Sonderposten	1.985.356	1.987.297	2.052.994	2.013.184	2.099.382	2.105.424
öff.-rechtliche Leistungsentgelte (Gebühren)	171.045	197.160	206.480	206.480	206.480	205.580
priv.-rechtliche Leistungsentgelte	819.059	820.600	846.200	846.200	848.200	846.200
Kostenerstattungen	65.192	39.800	45.200	32.050	34.150	32.050
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	114.065	120.000	124.000	120.000	120.000	120.000
sonstige ordentliche Erträge	83.098	81.900	81.200	81.200	81.200	81.200
GESAMT	5.530.800	5.136.697	5.262.159	5.238.407	5.374.181	5.428.514

Steuererträge in der Übersicht:

Angaben in Euro

	vorläufiges RE 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	8.950	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Grundsteuer B	307.681	308.000	308.000	308.000	308.000	308.000
Gewerbesteuer	1.014.670	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	844.016	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	107.586	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850
Hundesteuer	10.074	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
GESAMT	2.292.985	1.889.940	1.906.085	1.939.293	1.984.769	2.038.060

Die allgemeine Schlüsselzuweisung kann gemäß den vorliegenden Orientierungsdaten vom 08.12.2022 des Staatsministeriums für Finanzen mit 906.000 EUR im Jahr 2023 eingeplant werden. Im Vergleich zum Jahr 2022 sind das 159.430 EUR mehr.

Für die Berechnung des Landezuschusses für die Kindertageseinrichtung ist die Anzahl der aufgenommenen Kinder in unseren Einrichtungen, zum 1. April des Vorjahres, mit einer 9-stündigen Betreuungszeit, maßgebend. Die Landezuschüsse werden insgesamt mit 444.000 EUR eingeplant.

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

Die Straßenbaupauschale nach § 20a Sächsischen Finanzausgleichsgesetz beträgt ca. 60.800 EUR. Dieser Betrag ist noch nicht mit konkreten Aufwendungen hinterlegt. Ein Teil davon kann für den Eigenanteil am Ausbau der Kirchstraße im Ortsteil Tannenbergstal verwendet werden. Im Haushaltsjahr 2022 wurden davon ebenfalls ca. 35.000 EUR dafür verwendet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind mit 372.069 EUR aufgeplant. Die Auflösung basiert auf den passivierten Sonderposten (Investitionszuschüsse), die über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögens ertragswirksam aufgelöst werden.

Die öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

- Verwaltungsgebühren	23.300 EUR
- Internetpräsentation	4.500 EUR
- Benutzungsgebühren u.ä.	19.580 EUR
- Elternbeiträge	152.400 EUR
- Kurtaxe	6.500 EUR
- Sonstiges	200 EUR

Unter den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind Erträge aus der Vermietung und Verpachtung im Produkt „52.20.10 –Kommunale Wohnungsverwaltung“ in Höhe von 800.000 EUR eingestellt. Die restlichen Pachteinnahmen und Erträge aus Verkauf des Waldgebietsanzeigers sind mit insgesamt 46.200 EUR geplant.

Die Kostenerstattung von anderen Städten und Gemeinden, deren Kinder bei uns Einrichtungen besuchen betragen 32.000 EUR. Dem gegenüber stehen die Aufwendungen, die wir an andere Städte und Gemeinde leisten müssen mit geplanten 43.000 EUR.

Die Gewinnausschüttung der kommunalen Beteiligungsgesellschaft beträgt wie im Vorjahr 120.000 EUR. Ebenfalls wird die Konzessionsabgabe analog 2022 mit 76.900 EUR geplant.

Aufwendungen in der Übersicht:

Angaben in Euro

	vorläufiges RE 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	1.911.280	2.143.115	2.211.712	2.236.512	2.236.512	2.236.512
Versorgungsaufwendungen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	1.213.627	1.162.580	1.373.207	1.251.957	1.251.457	1.243.705
Abschreibungen bis 2017		852.165	849.206	844.979	837.766	816.699
Abschreibungen ab 2018		188.343	163.472	162.771	260.721	260.721
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.969	46.350	37.965	40.940	26.216	21.802
Transferaufwendungen	1.079.522	1.141.810	1.199.300	1.112.510	1.111.030	1.116.960
sonstige ordentliche Aufwendungen	146.652	141.785	171.405	134.965	133.115	126.615
GESAMT	4.406.050	5.676.148	6.011.267	5.789.634	5.861.817	5.828.014

Den größten Posten unter den Aufwendungen nehmen die Personalaufwendungen mit 37 % ein. Tarifierhöhungen wurden pauschal in der Planung berücksichtigt.

Zum 01.01.2023 beträgt die Regelarbeitszeit im Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes 39 Stunden.

Zwischen der Gemeinde Muldenhammer und der Stadt Schöneck/Vogtl. wurde im Mai 2022 eine Zweckvereinbarung für die zeitanteilige zur Verfügung Stellung einer Dienstkraft (4h / Woche) unterzeichnet. Die Vereinbarung ist befristet bis zum 31.12.2023. Die Kosten der Leistungserbringung wird durch die Stadt Schöneck an die Gemeinde Muldenhammer erstattet. Dafür sind Erträge in Höhe von 9.000 EUR im Produkt 11.12.01 „Innere Verwaltung“ eingeplant.

Die Personalausstattung gemäß dem Stellenplan 2023 liegt beim Kernhaushalt (ohne Erzieher) bei 20,937 Vollzeitäquivalenz (VZÄ), dies entspricht 7,148 VZÄ/1000 Einwohner.

Im Schulhort sind derzeit bei 69 Kindern 4 Erzieher/innen beschäftigt. In der Kindertagesstätte Hammerbrücke sind 44 Kinder und 7 Erzieher/innen und in der Kindertagesstätte Tannenbergsthal 47 Kinder und 7 Erzieher.

Die tatsächliche Arbeitszeit der Beschäftigten wird monatlich entsprechend der angemeldeten Kinder angepasst, geplant wurden die Personalaufwendungen alle mit einer wöchentlichen Arbeitszeit von maximal 39 Stunden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten unter anderem die Unterhaltung der Grundstücke und des sonstigen unbeweglichen Vermögens, den Erwerb beweglicher Gegenstände bis 800 EUR, Leasingaufwendungen, Energie – und Heizkosten, Bewirtschaftungskosten, die Fahrzeugunterhaltung, Herausgabe des Waldgebietsanzeiger und die Winterdienstleistungen. Die Energie- und Heizkosten wurden aufgrund der aktuellen Preisentwicklung und der Verbrauchszahlen der letzten Jahre geschätzt und mit insgesamt 138.150 EUR mehr geplant.

In der Grundschule sind 10.000 EUR und im Schulhort separat 5.000 EUR für die laufende Unterhaltung des Gebäudes geplant.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden knapp 38.000 EUR für verschiedene Instandsetzung – und Modernisierungsarbeiten ausgegeben.

Ein weiterer großer Kostenfaktor wird in den kommenden Jahren die Erneuerung der kompletten Fassade sein, sowie eventuell Investitionen bzw. Instandsetzung der Heizungsanlage und gegebenenfalls die Erweiterung/Vergrößerung des Schulhortes aufgrund steigender Kinderzahlen.

In der Kindertageseinrichtung Max& Moritz in Tannenbergesthal wurde die Planung rund um die Brandschutzmaßnahme und Umgestaltung Krippe bis zur Leistungsphase 5 im Jahr 2022 beauftragt. Für den Anbau der Fluchttreppe sind 160.000 EUR in der Investitionstätigkeit veranschlagt. Eine Förderung im Rahmen der Richtlinie KitaBau ist hier ausgeschlossen. Die Gesamtkosten sind komplett von der Gemeinde zu tragen.

Die weiteren Kosten in Höhe von 50.000 EUR für die Umverlegung des Krippenbereiches ins Erdgeschoss sind in den Aufwendungen zur Unterhaltung des Gebäudes nicht mit eingeplant.

Die laufenden Instandhaltungen von Wohnungen und Gebäuden im Produkt Wohnungswirtschaft sind mit 130.000 EUR eingeplant. Die Erneuerung des Daches an der Karl-Marx-Str. 36/38 erfolgt ebenfalls 2023, die Mittel werden als Ermächtigung aus 2021 übertragen. Für eventuelle noch nicht absehbare Mehrkosten wurden zusätzlich 5.000 EUR mehr eingeplant.

Für **Winterdienstleistungen** durch Fremdfirmen sind **55.000 EUR** eingeplant. Die Verträge mit den externen Dienstleistern wurden im November 2022 dahingehend angepasst, dass ein Stundensatz von **62,00 EUR netto** vereinbart wurde (bislange 50 EUR bzw. 40 EUR netto).

Im Bereich der **Aus- und Fortbildung** sind im Gesamthaushalt **15.800,00 EUR** eingestellt. Davon fällt mehr als die Hälfte der Kosten im Bereich der Feuerwehr an. Hier ist die Zahlung des Erwerbes der Fahrerlaubnisklasse C von 2 Kameraden aus dem Jahr 2022 noch offen, ein Führerschein wird jeweils mit 1.000 EUR des Freistaates Sachsen gefördert.

Die **Abschreibungen** sind in der oben aufgeführten Tabelle getrennt nach denen bis 2017 und ab 2018 dargestellt. Die Abschreibungen ab 2018 müssen im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden, d.h. für die Betrachtung des ordentlichen Ergebnisses und die Feststellung ob ein ausgeglichener Haushalt vorliegt, wird die Position mit eingerechnet.

Die **Transferaufwendungen** stellen die drittgrößte Position im Ergebnishaushalt dar. Hierunter sind die Zuschüsse an die Raumfahrtausstellung und die Topaswelt Schneckenstein

mit 25.000 EUR bzw. 42.890 EUR geplant. Die Erhöhung des Sitzgemeindeanteils für die Topaswelt wurde am 29.06.2022 durch den Gemeinderat **einmalig** für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen. Für die Folgejahre ist der Zuschuss wieder mit 31.500 EUR veranschlagt.

Hinzu kommt die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 70.000 EUR und die Kreisumlage beträgt 1.052.100 EUR. Der Kreisumlagesatz wurde auf 33 % festgesetzt. Die Umlagegrundlage bildet die Steuerkraftmesszahl (voraussichtliche 2.282.135 EUR) und die allgemeine Schlüsselzuweisung für das Haushaltsjahr.

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

3.1.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, welche zu Ein – oder Auszahlungen führen dargestellt. Diese sind im Bereich der laufenden Verwaltung geplant. Zudem weist der Finanzhaushalt noch die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit, sowie der Finanzierungstätigkeit (Kredittilgung) der Gemeinde aus. Für die Beurteilung der Leistungsfähigkeit ist es maßgebend, dass das Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens der Summe der ordentlichen Kredittilgung entspricht.

	2023	2024	2025	2026
Zahlungsmittelsaldo laufende Verwaltungstätigkeit	-108.499	88.362	146.586	225.479
Auszahlungen für Tilgung	304.168	302.569	321.208	269.831

Im Haushaltsjahr und auch über den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum gelingt es uns nicht einen Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, welcher die Tilgungsraten komplett deckt.

Erläuterungen der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 5.196.000 EUR geplant, Auszahlungen mit 5.700.400 EUR. Der daraus resultierende Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit beträgt – 503.900 EUR und kann durch die Verfügbarkeit an liquiden Mitteln gedeckt werden.

Im Haushaltsjahr 2023 sind die folgenden Maßnahmen geplant:

Maßnahme	Einzahlungen	Auszahlungen
Ausstattung Bauhof (Sortiergreifer)		3.000 EUR
Kauf Notstromaggregat		30.000 EUR
Ausstattung Feuerwehr		13.000 EUR
Erwerb Mannschaftstransportwagen	27.000 EUR	80.000 EUR
Erwerb Anlagevermögen Kita Tannenbergesthal (zur Finanzierung werden mindestens 3.500 EUR Spendengelder eingesetzt)		6.000 EUR
Anbau Fluchttreppe Kita Tannenbergesthal		160.000 EUR
Erwerb Anlagevermögen Kita Hammerbrücke (davon mindestens 3.500 EUR Spenden)		12.400 EUR
Anbau Deutsche Raumfahrtausstellung (Finanzierung durch Bund und Freistaat Sachsen)	4.650.000 EUR	4.650.000 EUR
Neubau Container Sportplatz Morgenröthe	40.000 EUR	50.000 EUR
Ausbau Kirchstraße	303.000 EUR	606.000 EUR
Planungskosten „Ausbau Fischer-Brücke“	43.500 EUR	87.000 EUR
Erwerb Tafeln (Tourismus - Standort Hammerbrücke)		3.000 EUR
Investive Schlüsselzuweisung	63.000 EUR	

Die Einzahlung aus der investiven Schlüsselzuweisung soll für den Ausbau der Kirchstraße verwendet werden.

Im Bereich der **Straßenbauförderung** soll es vom Freistaat Sachsen voraussichtlich ab 2023 ein neues Kommunalbudget geben. Nach Auskünften der SSG-Kreisvorsitzenden des Vogtlandkreises werden diese Mittel ebenfalls nach Straßenkilometer verteilt. Demnach würden uns bis zum Jahr 2026 insgesamt **582.000 EUR** zur Verfügung stehen. Voraussetzung für die Beantragung einer Maßnahme ist eine Planung bis zur Leistungsphase 3. Der Fördersatz beträgt 50 % und wurde so vom SSG-Kreisverband festgelegt. Uns wird es nicht möglich sein, die kompletten Fördermittel abzurufen, da wir nicht über die entsprechenden Eigenmittel verfügen. Vorerst ist der Ausbau der Kirchstraße über diese Förderung vorgesehen, sowie eventuell die Planung des Ausbaus einer Brücke im OT Morgenröthe-Rautenkranz. Der Ausbau ist nicht im Plan ausgewiesen. Für beide Maßnahmen im Kompletten Ausbau, müssten wir Eigenmittel in Höhe von 524.000 EUR aufbringen.

Die folgenden Ein- und Auszahlungen sind als Ermächtigungen in das Jahr 2023 aus Vorjahren zu übertragen:

Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
Sanierung des Daches Karl-Marx-Str. 36/38	26.000 EUR	36.851 EUR
Anbau Deutsche Raumfahrtausstellung (Einzahlungen bereits erhalten)		399.000 EUR
Fördermittel LEADER (Maßnahmen 2022 abgeschlossen)	83.340 EUR	
Aufwendungen für Gewässerunterhaltung		10.000 EUR
Planung Brandschutz Kita Tannenbergesthal (Auftrag aus 2022)		12.482 EUR

3.1.3 Entwicklung des Vermögens

Der letzte beschlossene Jahresabschluss ist der des Haushaltsjahres 2019. Aufgrund dessen beruht die nachfolgende Darstellung der Entwicklung des Vermögens in den Jahren 2021-2026 nur auf vorläufigen Werten. Die Buchwerte ergeben sich auf Grundlage von Vorschauberechnungen.

Haushaltsjahr	Anlagevermögen in EUR zum 01.01.
2021	29.086.325
2022	28.838.639
2023	28.547.130
2024	33.234.853
2025	35.827.103
2026	34.728.616

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des abnutzbaren Anlagevermögens beträgt 28 Jahre.

3.1.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in EUR
2021	3.376.059
2022	3.051.981
2023	2.758.757
2024	2.454.589
2025	2.152.020
2026	1.830.812
31.12.2026	1.560.981

Zum 01.01.2023 beträgt der Schuldenstand aus Kreditaufnahmen 2.758.758 EUR (Gemeinde: 592.970 EUR, Wohnungsverwaltung: 2.165.788 EUR).

Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt bei 2.929 Einwohnern 941,88 EUR.

Am Ende des Finanzplanungszeitraumes (31.12.2026) beträgt der Schuldenstand je Einwohner ca. 624 EUR (Berechnung mit rückläufiger Einwohnerzahl).

Rückzahlungsverpflichtungen aus Leasingverträgen gibt es seit 2022 keine mehr.

Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer beträgt 9 Jahre.

Um bei kurzfristigen Liquiditätsengpässen die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde sicherzustellen, wird der Kassenkredit auf 750.000 EUR festgesetzt. Dieser Betrag liegt noch unter einem Fünftel der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und ist somit genehmigungsfrei.

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

in EUR	Vorläufiges RE 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliches Ergebnis	158.347	-539.451	-749.108	-551.227	-487.636	-399.500
Sonderergebnis	39.394	28.500	7.363	0	0	0
Gesamtergebnis	197.741	-510.951	-741.745	-551.227	-487.636	-399.500
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis		599.284	597.036	500.000	487.636	399.500
Veranschlagtes Gesamtergebnis	197.741	88.333	-144.709	-51.227	0	0
Rücklagen zum 01.01.	1.675.568	1.873.309	1.961.642	1.816.933	1.765.706	1.765.706
Basiskapital zum 01.01.	15.132.661	15.132.661	14.533.378	13.936.342	13.436.342	12.948.706

Zum letzten festgestellten Jahresabschluss (2019) konnten die Rücklagen erhöht werden, diese betragen zum 31.12.2019 1.176.717,72 EUR.

Das vorläufige Rechnungsergebnis des Haushaltsjahres 2021 wurde nach Vorschauberechnungen ausgewiesen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind noch Umbuchungen zu tätigen, außerdem wurden die Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten noch nicht endgültig verbucht. Die ursprünglich geplante Verrechnung eines Fehlbetrages in Höhe von 589.318 EUR mit dem Basiskapital muss zum Jahresabschluss voraussichtlich nicht in Anspruch genommen werden. Das positive Ergebnis kann den Rücklagen zugeführt werden.

Die Angaben zum Haushaltsjahr 2022 basieren noch auf den Planansätzen diesen Jahres.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse der vergangenen Jahre muss schnellstmöglich nachgeholt werden.

Nach derzeitigem Zeitplan wird es voraussichtlich frühestens für das Jahr 2023 möglich sein einen fristgerechten Jahresabschluss aufzustellen.

Im Planjahr 2023 und dem ersten Folgejahr reicht der verrechnungsfähige Betrag nicht aus, um das negative Ergebnis zu decken. Die veranschlagten negativen Gesamtergebnisse müssen durch Entnahmen aus den Rücklagen der Vorjahre ausgeglichen werden.

5. Darstellung der erheblichen Investitionen

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

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

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

In EUR	Vorläufiges RE 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	841.268	93.185	-108.499	88.362	146.586	225.479
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	21.992	-324.100	-503.900	52.207	64.652	65.945
Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	863.260	-230.915	-612.399	140.569	211.238	291.424
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-324.078	-300.609	-304.168	-302.569	-321.208	-269.831
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	539.182	-531.524	-916.567	-162.000	-109.970	21.593
Saldo aus übertragenen Ermächtigungen			-348.993			
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.475.283 (IST)	1.480.247 (IST)	214.687	52.687	-57.283	-35.690
Betrag der verfügbaren Mittel gem. § 72 Abs. 4 S. 2 SächsGemO zum 01.01. des Jahres	1.238.911	859.754	518.855	355.256	263.925	234.141

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

7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und der Auswirkung in den Haushaltsjahren 2022-2025

Die Sonstigen Rückstellungen betragen zum 01.01.2022 574.000 EUR (voraussichtlicher Stand). Die Auszahlungen dafür sind noch nicht berücksichtigt, da keine Anträge für den Erwerb von Grundstücken vorliegen. Weitere Rückstellungen wurden keine passiviert.

Muldenhammer, den 16.01.2023



Tina Wagenknecht
Fachbedienstete für das Finanzwesen

3 Gesamtergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	2.292.985,28	1.889.940	1.906.085	1.939.293	1.984.769	2.038.060
301100 - Grundsteuer A	8.950,13	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
301200 - Grundsteuer B	307.688,60	308.000	308.000	308.000	308.000	308.000
301300 - Gewerbesteuer	1.014.670,06	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000
302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	844.016,64	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210
302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	107.585,86	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850
303200 - Hundesteuer	10.073,99	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
darunter:						
Grundsteuern A und B	316.638,73	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000
301100 - Grundsteuer A	8.950,13	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
301200 - Grundsteuer B	307.688,60	308.000	308.000	308.000	308.000	308.000
Gewerbesteuer	1.014.670,06	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000
301300 - Gewerbesteuer	1.014.670,06	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	844.016,64	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210
302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	844.016,64	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	107.585,86	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850
302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	107.585,86	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.672.324,96	1.987.297	2.052.994	2.013.184	2.099.382	2.105.424
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	736.995,00	757.100	906.000	887.672	883.192	901.110
313190 - sonst. allg. Zuw. Land-übertragene Aufgaben	71.210,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	732.839,16	700.900	689.025	689.025	689.025	689.025
314110 - Straßenbaupauschale nach SächsFAG	60.798,63	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800
314120 - Zuweisungen für Instandsetzungsmaßnahmen - Land	44.947,01	39.500	5.900	0	0	0
314400 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstiger öffentlicher Bereich	17.759,11	19.025	17.100	5.441	0	0
314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	7.776,05	0	0	0	0	0
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	277.986	277.275	276.603	272.508	260.632
316110 - Ertr. aus Aufl. Sopos ab 2018	0,00	129.886	94.794	91.543	191.757	191.757
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisungen	736.995,00	757.100	906.000	887.672	883.192	901.110
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	736.995,00	757.100	906.000	887.672	883.192	901.110
sonstige allgemeine Zuweisungen	71.210,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
313190 - sonst. allg. Zuw. Land-übertragene Aufgaben	71.210,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	0,00	407.872	372.069	368.146	464.265	452.389
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	277.986	277.275	276.603	272.508	260.632
316110 - Ertr. aus Aufl. Sopos ab 2018	0,00	129.886	94.794	91.543	191.757	191.757
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.045,69	197.160	206.480	206.480	206.480	205.580
331100 - Verwaltungsgebühren	25.882,52	17.500	21.000	21.000	21.000	21.000
331110 - Internetpräsentation	4.834,17	4.800	4.500	4.500	4.500	4.500
331120 - Abfallgebühren Wowi	26,25	0	0	0	0	0
331130 - Verwaltungsgebühren Gewerbe	1.268,65	800	2.300	2.300	2.300	1.500
332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	41.872,70	49.960	56.580	56.580	56.580	56.480
332101 - Gebühren Instandhaltung	0,00	200	200	200	200	200
332110 - Elternbeitrag Kiga	59.303,01	73.200	61.100	61.100	61.100	61.100
332120 - Elternbeitrag Kikiri	32.564,79	44.200	54.300	54.300	54.300	54.300
336100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben-Kurtaxe	5.293,60	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	819.059,79	820.600	846.200	846.200	848.200	846.200
341100 - Mieten u. Pachten	752.239,94	791.200	815.500	815.500	815.500	815.500
341110 - Pachteinnahmen Garage	14.362,76	14.500	14.300	14.300	14.300	14.300

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
341120 - Pachteinnahmen	27.710,06	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
341130 - Umsatzerlöse Betreuungstätigkeit	2.044,80	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
341140 - Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen/Leistungen	410,00	0	0	0	0	0
342100 - Erträge aus Verkauf	4.955,90	4.750	6.850	6.850	6.850	6.850
346100 - Erstattungen	17.336,33	4.050	3.050	3.050	5.050	3.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.191,52	39.800	45.200	32.050	34.150	32.050
348100 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	2.842,38	50	50	50	50	50
348200 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	50.195,91	39.750	41.000	32.000	32.000	32.000
348700 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	9.760,80	0	4.150	0	2.100	0
348800 - Erstattungen übrige Bereiche	2.392,43	0	0	0	0	0
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	114.065,36	120.000	124.000	120.000	120.000	120.000
361700 - Zinserträge Kreditinstitute	0,00	0	4.000	0	0	0
365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	114.065,36	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	83.098,59	81.900	81.200	81.200	81.200	81.200
351100 - Konzessionsabgaben	79.081,09	76.900	76.900	76.900	76.900	76.900
356100 - Verwarn- und Bußgelder	632,00	300	600	600	600	600
356200 - Säumniszuschläge	172,50	700	700	700	700	700
356210 - Mahngebühren	2.284,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
356400 - Fehlbelegungsabgabe	929,00	0	0	0	0	0
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	5.217.771,19	5.136.697	5.262.159	5.238.407	5.374.181	5.428.514
11 Personalaufwendungen	1.911.280,71	2.143.115	2.211.712	2.236.512	2.236.512	2.236.512
401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	87.635,28	88.745	89.632	89.632	89.632	89.632
401200 - Vergütung tariflich Beschäftigte	1.262.190,91	1.445.746	1.470.842	1.470.842	1.470.842	1.470.842
401220 - Vergütung Reinigungskraft	80.423,89	107.210	132.287	132.287	132.287	132.287
401900 - Vergütung Geringverdiener	44.141,76	29.080	30.700	30.700	30.700	30.700
402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	109.743,27	100.000	105.200	130.000	130.000	130.000
402200 - Umlage ZVK tarifl. Beschäftigte	46.219,44	53.337	54.642	54.642	54.642	54.642
402220 - Umlage ZVK Reinigungskraft	2.837,78	3.856	4.759	4.759	4.759	4.759
402900 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.370,15	750	812	812	812	812
403200 - SV tarifl. Beschäftigte	252.059,03	287.456	288.876	288.876	288.876	288.876
403220 - SV Reinigungskräfte	15.723,35	20.730	27.460	27.460	27.460	27.460
403900 - SV Geringverdiener	8.935,85	6.205	6.502	6.502	6.502	6.502
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	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
411100 - Versorgungsaufwendungen für Beamte	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.213.627,07	1.162.580	1.373.207	1.251.957	1.251.457	1.243.705
421100 - Unterhaltung Grundstücke	211.514,70	211.500	211.700	177.200	177.200	177.200
421110 - Instandhaltung Grundstücke	98.716,98	15.000	35.000	0	0	0
421120 - Instandhaltungspauschale WEG	10.013,41	9.250	8.500	8.500	8.500	8.500
422100 - Unterhaltung sonstigen unbeweglichen Vermögens	88.229,49	149.300	151.425	143.425	143.425	143.425
422110 - Instandhaltung unbewegl. Vermögen	37.529,69	0	0	0	0	0
422200 - Aufwendungen für Geräte, Ausrüstungen	139,14	0	0	0	0	0
423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten	14.243,99	27.712	28.212	28.212	28.212	23.160
423200 - Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing	3.560,38	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
424110 - Energie	36.745,32	40.100	59.650	59.650	59.650	59.650
424120 - Heizung	177.978,83	168.500	266.000	263.500	266.000	263.500
424130 - Bewirtschaftungskosten	43.811,64	44.970	53.560	48.310	48.310	48.010
424131 - Bewirtschaftungskosten Aufzug	3.784,68	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
424132 - Beleuchtung WOWI	10.775,24	13.000	25.000	25.000	25.000	25.000
424133 - Schornsteinfeger Wowi	1.257,66	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
424134 - Sach- und Haftpflichtversicherung Wowi	11.038,73	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
424135 - Hauswartleistungen Wowi	6.827,71	5.500	6.600	6.600	6.600	6.600
424136 - Betriebskosten Grundsteuer Wowi	14.028,67	14.772	14.500	14.500	14.500	14.500
424137 - Andere Betriebskosten Wowi	2.811,31	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
424139 - Hausreinigung Wowi	28.053,33	29.000	33.000	33.000	33.000	33.000
424140 - Wasser	43.842,96	43.550	43.650	43.650	43.650	43.650
424141 - Müllabfuhr Wowi	14.516,88	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
424143 - Antenne Wowi	15.475,65	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
424144 - Kontoführungsgebühren Wowi	2.736,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
424145 - Restabfallsäcke	600,00	0	0	0	0	0
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	38.780,30	33.500	34.500	31.500	31.500	31.500
425110 - Vergaserkraftstoff	33.389,43	23.200	29.300	29.300	29.300	29.300
425120 - Steuern Fahrzeuge	1.573,18	1.926	1.410	1.410	1.410	1.410
425300 - Erwerb beweglicher Gegenstände bis 800 €	26.122,89	20.600	12.500	12.500	12.500	12.500
425310 - Erwerb Lehrerequipment	0,00	2.000	0	0	0	0
425400 - Unterhaltung d.immateriellen Vermögens	23.832,50	29.500	31.500	31.500	31.500	31.500
425410 - Unterhaltung imm. Vermögen	0,00	5.500	5.500	0	0	0
425500 - Unterhaltung des sonst.beweglichen Vermögens	20.430,06	29.100	27.300	15.300	15.300	15.300
426100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	13.526,81	12.800	21.500	11.000	11.000	11.000
426110 - Aus- und Fortbildung	6.358,78	8.800	15.800	13.300	10.300	10.300
426120 - Verdienstausschuss	2.715,83	2.500	4.000	2.500	2.500	2.500
427100 - Sonst.Verwaltungs- u.Betriebsausgaben	12.350,88	11.750	13.750	13.750	13.750	13.850
427101 - Energie	50.409,08	55.000	80.000	80.000	80.000	80.000
427120 - Repräsentationen und Ehrungen	1.797,91	4.500	5.000	4.000	4.000	4.000
427130 - Herausgabe Mitteilungsblatt	6.146,22	6.100	7.000	7.000	7.000	7.000
427150 - Schwimmunterricht	1.304,88	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
427170 - Veranstaltungen	226,42	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
427190 - sonstige Betriebsausgaben	317,99	1.150	1.450	1.450	1.450	1.450
427191 - Spielmaterial/Veranstaltungen	6.897,11	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
427192 - Fachbedarf	14.466,64	13.200	14.800	14.800	14.800	14.800
427500 - Aufwendungen für Lernmittel (Schüler)	7.824,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
427510 - Lernmittel Schüler	195,00	0	0	0	0	0
427600 - Aufwendungen für Lehrmittel (Lehrer)	438,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	66.289,01	53.500	58.800	58.800	58.800	58.800
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	68,00	1.040.508	1.012.678	1.007.750	1.098.487	1.077.420
471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	0,00	852.165	849.206	844.979	837.766	816.699
471110 - Abschreibungen ab 2018	0,00	188.343	163.472	162.771	260.721	260.721
472101 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	68,00	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	54.969,25	46.350	37.965	40.940	26.216	21.802
451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	12.806,11	9.900	6.650	3.635	2.970	2.190
451701 - Zinsaufw. Kreditinst. Wowi	42.066,67	36.450	31.315	37.305	23.246	19.612
451800 - Zinsaufwendungen Finanzierungsleasing	96,47	0	0	0	0	0
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.079.552,48	1.141.810	1.199.300	1.112.510	1.111.030	1.116.960
431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	1.441,49	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
431600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonst. öffentl. Sonderrechng.	31.500,00	31.500	42.890	31.500	31.500	31.500
431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	5.562,30	6.710	7.810	7.810	7.810	7.810
434100 - Gewerbesteuerumlage	93.122,29	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
437210 - Kreisumlage	922.926,40	1.007.000	1.052.100	976.700	975.220	981.150
darunter: Kreisumlage	922.926,40	1.007.000	1.052.100	976.700	975.220	981.150
437210 - Kreisumlage	922.926,40	1.007.000	1.052.100	976.700	975.220	981.150

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
	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	146.651,72	141.785	171.405	134.965	133.115	126.615
442100 - Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit	8.235,00	9.490	7.710	7.920	7.920	7.920
442110 - Entschädigung stv. Bürgermeister	0,00	0	1.320	1.320	1.320	1.320
442300 - Datenverarbeitung	373,57	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442900 - Verfügungsmittel	548,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
442910 - Mitgliedsbeiträge	6.974,50	8.200	8.000	8.000	8.000	8.000
442920 - vermischte Auszahlungen	7.603,86	7.700	12.150	8.150	8.150	8.150
443100 - Bürobedarf	6.947,19	6.350	6.500	7.000	7.000	6.500
443110 - Bücher, Zeitschriften	2.294,65	1.815	2.515	2.515	2.515	2.515
443120 - Post- u. Fernmeldegebühren	10.493,64	11.480	11.560	11.560	11.560	11.560
443130 - Sachverständ. u. ähnliche Kosten	18.930,34	20.000	25.000	16.000	16.000	16.000
443140 - Reisekosten	890,00	2.200	2.050	1.900	2.050	2.050
443160 - sonstige Geschäftsausgaben	5.653,92	4.100	2.600	7.600	8.600	2.600
444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	27.605,38	29.300	30.000	30.000	30.000	30.000
445200 - Erst.Gem.anteil nach Kita-Gesetz	10.943,88	22.700	43.000	14.000	11.000	11.000
445300 - Erstattungen an Zweckverbände	15.933,00	15.950	16.500	16.500	16.500	16.500
445700 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	22.896,09	0	0	0	0	0
445800 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	328,00	500	500	500	500	500
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	4.406.149,23	5.676.148	6.011.267	5.789.634	5.861.817	5.828.014
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	811.621,96	-539.451	-749.108	-551.227	-487.636	-399.500
20 realisierbare außerordentliche Erträge	41.105,88	150.000	70.000	0	0	0
501100 - Spenden	468,06	0	0	0	0	0
501900 - Sonstige außergewöhnliche Erträge	8,82	0	0	0	0	0
506100 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	40.629,00	150.000	70.000	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	1.712,00	121.500	62.637	0	0	0
511101 - Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	1.712,00	0	0	0	0	0
513900 - Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund v. Vermögensabgang	0,00	121.500	62.637	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	39.393,88	28.500	7.363	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	851.015,84	-510.951	-741.745	-551.227	-487.636	-399.500
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	599.284	597.036	500.000	487.636	399.500

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
810003 - Verrechnung Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs.3 S.3 SächsGemO	0,00	599.284	597.036	500.000	487.636	399.500
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)	851.015,84	88.333	-144.709	-51.227	0	0
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	144.709	51.227	0	0
810005 - Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	144.709	51.227	0	0
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31 Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32 Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M05 ErgebnisHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2023 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder " Variante: 2.1-Variante 2 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Ergebnishaushalt Listentyp: E (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht!'); Alle = an; Variante = 1095; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 1; Listentyp = E; Kontennachweis = an

4 Gesamtfinanzhaushalt

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.284.223,22	1.889.940	1.906.085	1.939.293	1.984.769	2.038.060		
	601100 - Grundsteuer A	8.921,23	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
	601200 - Grundsteuer B	302.780,90	308.000	308.000	308.000	308.000	308.000		
	601300 - Gewerbesteuer	1.011.033,26	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000		
	601301 - Gewerbesteuer - außerordentliche Einzahlung	8,82	0	0	0	0	0		
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	842.024,93	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210		
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	109.210,09	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850		
	603200 - Hundesteuer	10.243,99	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	darunter:	311.702,13	317.000	317.000	317.000	317.000	317.000		
	Grundsteuern A, B, C und D								
	601100 - Grundsteuer A	8.921,23	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
	601200 - Grundsteuer B	302.780,90	308.000	308.000	308.000	308.000	308.000		
	Gewerbesteuer	1.011.042,08	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000		
	601300 - Gewerbesteuer	1.011.033,26	700.000	650.000	650.000	650.000	650.000		
	601301 - Gewerbesteuer - außerordentliche Einzahlung	8,82	0	0	0	0	0		
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	842.024,93	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210		
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	842.024,93	772.422	835.761	867.430	911.458	963.210		
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	109.210,09	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850		
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	109.210,09	90.518	93.324	94.863	96.311	97.850		
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.673.646,11	1.579.425	1.680.925	1.645.038	1.635.117	1.653.035		
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	736.995,00	757.100	906.000	887.672	883.192	901.110		
	613190 - Sonst. allg. Zuw. Land übertragene Aufgaben	71.210,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100		
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	749.921,81	700.900	689.025	689.025	689.025	689.025		
	614110 - Zuw. gem. Teil B RL KStB	60.798,63	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800		
	614120 - Zuweisungen für Instandsetzungsmaßnahmen - Land	22.989,92	39.500	5.900	0	0	0		
	614400 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstiger öffentlicher Bereich	19.432,93	19.025	17.100	5.441	0	0		
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	7.776,05	0	0	0	0	0		
	614710 - Spenden von Privaten Unternehmen	3.716,77	0	0	0	0	0		
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	805,00	0	0	0	0	0		
	darunter:	736.995,00	757.100	906.000	887.672	883.192	901.110		
	allgemeine Schlüsselzuweisungen								
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	736.995,00	757.100	906.000	887.672	883.192	901.110		
	sonstige allgemeine Zuweisungen	71.210,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100		
	613190 - Sonst. allg. Zuw. Land übertragene Aufgaben	71.210,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100		
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0		
3	+ sonstige Transfer-einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	169.797,86	197.160	206.480	206.480	206.480	205.580		
	631100 - Verwaltungsgebühren	22.637,46	17.500	21.000	21.000	21.000	21.000		
	631110 - Internetpräsentation	4.834,17	4.800	4.500	4.500	4.500	4.500		
	631120 - Abfallgebühren Wowi	26,25	0	0	0	0	0		
	631130 - Verwaltungsgebühren Gewerbe	1.268,65	800	2.300	2.300	2.300	1.500		
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	42.669,75	49.960	56.580	56.580	56.580	56.480		
	632101 - Gebühren Instandhaltung	0,00	200	200	200	200	200		
	632110 - Elternbeitrag Kiga	59.600,52	73.200	61.100	61.100	61.100	61.100		
	632120 - Elternbeitrag Kikri	32.967,36	44.200	54.300	54.300	54.300	54.300		
	636100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	5.793,70	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	818.181,08	820.600	846.200	846.200	848.200	846.200
641100 - Mieten u. Pachten	750.980,29	791.200	815.500	815.500	815.500	815.500
641110 - Pachteinzahlungen Garage	14.356,09	14.500	14.300	14.300	14.300	14.300
641120 - Pachteinzahlungen	27.774,21	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
641130 - Umsatzerlöse Betreuungstätigkeit	2.300,40	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
641140 - Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen/Leistungen	410,00	0	0	0	0	0
642100 - Einzahlungen aus dem Verkauf	4.955,90	4.750	6.850	6.850	6.850	6.850
646100 - Erstattungen	17.404,19	4.050	3.050	3.050	5.050	3.050
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.587,39	39.800	45.200	32.050	34.150	32.050
648100 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	1.992,51	50	50	50	50	50
648200 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	50.195,91	39.750	41.000	32.000	32.000	32.000
648700 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	9.760,80	0	4.150	0	2.100	0
648800 - Erstattungen übrige Bereiche	4.638,17	0	0	0	0	0
7 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	114.065,36	120.000	124.000	120.000	120.000	120.000
661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,00	0	4.000	0	0	0
665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	114.065,36	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.900,59	81.900	81.200	81.200	81.200	81.200
651100 - Konzessionsabgaben	79.081,09	76.900	76.900	76.900	76.900	76.900
656100 - Bußgelder	632,00	300	600	600	600	600
656200 - Mahngebühren/Säumniszuschläge	139,50	700	700	700	700	700
656210 - Mahngebühren	3.048,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	5.209.401,61	4.728.825	4.890.090	4.870.261	4.909.916	4.976.125
10 Personalauszahlungen	1.911.280,71	2.143.115	2.211.712	2.236.512	2.236.512	2.236.512
701100 - Dienstausszahlungen für Beamte	87.635,28	88.745	89.632	89.632	89.632	89.632
701200 - Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	1.262.190,91	1.445.746	1.470.842	1.470.842	1.470.842	1.470.842
701220 - Vergütung Reinigungskraft	80.423,89	107.210	132.287	132.287	132.287	132.287
701900 - Vergütung Geringverdiener	44.141,76	29.080	30.700	30.700	30.700	30.700
702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	109.743,27	100.000	105.200	130.000	130.000	130.000
702200 - Umlage ZVK tarifl. Beschäftigte	46.219,44	53.337	54.642	54.642	54.642	54.642
702220 - Umlage ZVK Reinigungskraft	2.837,78	3.856	4.759	4.759	4.759	4.759
702900 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.370,15	750	812	812	812	812
703200 - SV tarifl. Beschäftigte	252.059,03	287.456	288.876	288.876	288.876	288.876
703220 - SV Reinigungskräfte	15.723,35	20.730	27.460	27.460	27.460	27.460
703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	8.935,85	6.205	6.502	6.502	6.502	6.502
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
711100 - Versorgungsauszahlungen für Beamte	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.186.015,89	1.162.580	1.373.207	1.251.957	1.251.457	1.243.757
721100 - Unterhaltung Grundstücke	214.412,34	211.500	211.700	177.200	177.200	177.200
721110 - Instandhaltung Grundstücke	98.716,98	15.000	35.000	0	0	0
721120 - Instandhaltungspauschale WEG	10.013,41	9.250	8.500	8.500	8.500	8.500
722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	89.954,18	149.300	151.425	143.425	143.425	143.425
722110 - Instandhaltung unbewegl. Verm.	37.452,48	0	0	0	0	0
722200 - Auszahlungen für die Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen u. Ausrüstungsgegenständen	139,14	0	0	0	0	0
723100 - Mieten u. Pachten	14.557,80	27.712	28.212	28.212	28.212	23.212
723200 - Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	3.560,38	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
724110 - Energie	36.745,32	40.100	59.650	59.650	59.650	59.650
724120 - Heizung	161.176,07	168.500	266.000	263.500	266.000	263.500

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
724130 - Bewirtschaftungskosten	43.944,19	44.970	53.560	48.310	48.310	48.010
724131 - Bewirtschaftungskosten Aufzug Wowi	3.763,81	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
724132 - Beleuchtung WOWI	10.775,24	13.000	25.000	25.000	25.000	25.000
724133 - Schornsteinfeger Wowi	1.257,66	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
724134 - Sach- und Haftpflichtversicherung Wowi	11.038,73	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
724135 - Hauswartleistungen Wowi	6.375,66	5.500	6.600	6.600	6.600	6.600
724136 - Betriebskosten Antenne, Grundsteuer Wowi	14.028,67	14.772	14.500	14.500	14.500	14.500
724137 - Andere Betriebskosten Wowi	2.811,31	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
724139 - Hausreinigung Wowi	27.872,32	29.000	33.000	33.000	33.000	33.000
724140 - Wasser	42.620,18	43.550	43.650	43.650	43.650	43.650
724141 - Müllabfuhr Wowi	14.285,55	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724143 - Antenne Wowi	15.475,65	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
724144 - Kontoführungsgebühren Wowi	2.736,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
724145 - Restabfallsäcke	600,00	0	0	0	0	0
725100 - Haltung von Fahrzeugen	38.877,81	33.500	34.500	31.500	31.500	31.500
725110 - Vergaserkraftstoff	26.871,56	23.200	29.300	29.300	29.300	29.300
725120 - Steuern Fahrzeuge	1.573,18	1.926	1.410	1.410	1.410	1.410
725300 - Auszahlung für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 800 €	26.122,89	20.600	12.500	12.500	12.500	12.500
725310 - Erwerb Lehrerergeräte	0,00	2.000	0	0	0	0
725400 - Unterhaltung des imm. Vermögens	23.327,58	29.500	31.500	31.500	31.500	31.500
725410 - Unterhaltung imm. Vermögen	0,00	5.500	5.500	0	0	0
725500 - Auszahlung für die Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	20.084,45	29.100	27.300	15.300	15.300	15.300
726100 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	13.609,75	12.800	21.500	11.000	11.000	11.000
726110 - Aus- und Fortbildung	6.358,78	8.800	15.800	13.300	10.300	10.300
726120 - Verdienstaufschlag	2.715,83	2.500	4.000	2.500	2.500	2.500
727100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.350,88	11.750	13.750	13.750	13.750	13.850
727101 - Energie	47.755,37	55.000	80.000	80.000	80.000	80.000
727120 - Repräsentationen und Ehrungen	1.797,91	4.500	5.000	4.000	4.000	4.000
727130 - Herausgabe Mitteilungsblatt	6.146,22	6.100	7.000	7.000	7.000	7.000
727150 - Schwimmunterricht	1.195,68	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
727170 - Veranstaltungen	226,42	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
727190 - sonstige Betriebsausgaben	285,79	1.150	1.450	1.450	1.450	1.450
727191 - Spielmaterial/Veranstaltungen	6.467,99	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
727192 - Fachbedarf	14.559,14	13.200	14.800	14.800	14.800	14.800
727500 - Auszahlungen für Lemmittel (Schüler)	7.851,37	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
727510 - Lemmittel Schüler	195,00	0	0	0	0	0
727600 - Auszahlungen für Lemmittel (Lehrer)	438,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	62.889,88	53.500	58.800	58.800	58.800	58.800
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	54.924,89	46.350	37.965	40.955	26.216	21.802
751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	12.806,11	9.900	6.650	3.650	2.970	2.190
751701 - Zinsausz. Kreditinstitute Wowi	42.066,67	36.450	31.315	37.305	23.246	19.612
751800 - Zinsauszahlungen Finanzierungsleasing	52,11	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066.849,13	1.141.810	1.199.300	1.112.510	1.111.030	1.116.960
731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	1.441,49	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
731600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonst. öffentl. Sonderrechng.	31.500,00	31.500	42.890	31.500	31.500	31.500
731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	5.562,30	6.710	7.810	7.810	7.810	7.810
734100 - Gewerbesteuerumlage	80.418,94	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
737210 - Kreisumlage	922.926,40	1.007.000	1.052.100	976.700	975.220	981.150
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.062,60	141.785	171.405	134.965	133.115	126.615
742100 - Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit	8.250,00	9.490	7.710	7.920	7.920	7.920
742110 - Entschädigung stv. Bürgermeister	0,00	0	1.320	1.320	1.320	1.320
742300 - Datenverarbeitung	1.109,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
742900 - Verfügungsmittel	548,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
742910 - Mitgliedsbeiträge	6.974,50	8.200	8.000	8.000	8.000	8.000
742920 - vermischte Auszahlungen	7.603,86	7.700	12.150	8.150	8.150	8.150
743100 - Bürobedarf	6.527,24	6.350	6.500	7.000	7.000	6.500
743110 - Bücher, Zeitschriften	2.205,69	1.815	2.515	2.515	2.515	2.515
743120 - Post- u. Fernmeldegebühren	10.492,85	11.480	11.560	11.560	11.560	11.560
743130 - Sachverständ.u.ähnliche Kosten	18.568,70	20.000	25.000	16.000	16.000	16.000
743140 - Reisekosten	937,30	2.200	2.050	1.900	2.050	2.050
743160 - sonstige Geschäftsauszahlungen	5.653,92	4.100	2.600	7.600	8.600	2.600
744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	27.605,38	29.300	30.000	30.000	30.000	30.000
744104 - Auszahlungskonto Schadensfälle Soforthilfe Hochwasser 2013	1.712,00	0	0	0	0	0
745200 - Erst.Gem.anteil nach Kita-Gesetz	12.699,87	22.700	43.000	14.000	11.000	11.000
745300 - Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl.	15.933,00	15.950	16.500	16.500	16.500	16.500
745700 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. Ifd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	21.911,94	0	0	0	0	0
745800 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. Ifd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	328,00	500	500	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Nummern 10 bis 15)	4.368.133,22	4.635.640	4.998.589	4.781.899	4.763.330	4.750.646
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	841.268,39	93.185	-108.499	88.362	146.586	225.479
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	385.234,84	1.648.400	5.126.500	3.652.207	64.652	65.945
681000 - Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	1.605.000	4.650.000	3.600.000	0	0
681010 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	20.000	0	0	0	0
681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	30.708,00	23.400	63.000	52.207	64.652	65.945
681170 - sonst. Inv.-Zuwend. private Unternehmen	0,00	0	40.000	0	0	0
681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	188.597,46	0	373.500	0	0	0
681200 - sonst. Inv.-Zuwendungen Gemeinden/Gemeindeverbände	165.929,38	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens- gegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweg- lichen Vermögens- gegenständen	42.775,70	150.000	70.000	0	0	0
682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	42.775,70	150.000	70.000	0	0	0
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz- anlagevermögen 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)	428.010,54	1.798.400	5.196.500	3.652.207	64.652	65.945
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	131.023,66	3.500	0	0	0	0
783100 - Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände	131.023,66	3.500	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	15.000	0	0	0
	782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	15.000	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	248.483,57	1.970.000	5.553.000	3.600.000	0
	785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	166.912,02	1.655.000	4.947.000	3.600.000	0
	785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	65.794,75	300.000	606.000	0	0
	785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	15.776,80	15.000	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	26.511,63	134.000	147.400	0	0
	783200 - Ausz.f.Erwerb Vermögensgegenstände d. AV > 800 €	16.730,22	134.000	147.400	0	0
	783203 - Auszahlung Finanzierungsleasing (Tilgung)	811,45	0	0	0	0
	783204 - Auszahlung Mietkauf Radlader	8.969,96	0	0	0	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	406.018,86	2.122.500	5.700.400	3.600.000	0
	als Investitionsdar auszahlungen unterveranschlagte r: Tilgungsanteile der Aus Zahlungsverpflichtungen zahl aus kreditähnlichen ung Rechtsgeschäften en (Tilgungszahlungen, die für nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	21.991,68	-324.100	-503.900	52.207	64.652
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	863.260,07	-230.915	-612.399	140.569	291.424
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	324.077,65	300.609	304.168	302.569	321.208
	792731 - Ordentl. Tilgung von Krediten für Investitionen gg. Kreditinstituten	324.077,65	300.609	304.168	302.569	321.208
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
				EUR		
	2021	2022	2023	4	5	6
	1	2	3	4	5	6
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapier-verschuldung	0,00	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) J. (Nummern 38 + 39)]	-324.077,65	-300.609	-304.168	-302.569	-321.208
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	539.182,42	-531.524	-916.567	-162.000	-109.970
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern 671110 - Einz. erh. Anzahlungen 679402 - Einz. Verwahrkonten-Handvorschüsse 679403 - Einz. Verwahrkonten durchlaufende Gelder 679406 - Durchlauf - Spenden Brand Ockert 679910 - Einz. Lohn- und Gehaltsverrechnungskonto	629.456,99 13.992,31 600,00 609.971,27 2.900,00 1.993,41				
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern 771110 - Ausz. erh. Anzahlungen 779402 - Ausz. Verwahrkonten-Handvorschüsse 779403 - Ausz. Verwahrkonten 779406 - Durchlauf - Spenden Brand Ockert 779910 - Ausz. Lohn- und Gehaltsverrechnungskonto	618.189,86 2.229,65 600,00 615.635,41 2.900,00 -3.175,20				
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) J. (Nummern 43 + 45)]	11.267,13				
47	= Bedarf an Zahlungsmitteln aus den Veranschlagungen im Haushaltsjahr aus [(Nummern 41 + 42) J. (Nummer 43) oder beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	550.449,55	-531.524	-916.567	-162.000	-109.970
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre 803001 - Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		359.280	109.340		
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	63.340		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre 804000 - Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre !!! Nach Übernahme auf Kto.Art F2 ändern		733.894	458.333		
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	411.482		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) J. (Nummer 49)]		-906.138	-1.265.560		

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2024	2025	2026
					EUR		
		1	2	3	4	5	6
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	= Bestandes an Ver Zahlungsmitteln im an Haushaltsjahr der [(Nummern 50 + 51) ./ un (Nummer 52)] g beziehungsweise de [(Nummern 47 + 51) ./ s (Nummer 52)]	550.449,55	-906.138	-1.265.560	-162.000	-109.970	21.593
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	924.833,54	1.475.283	1.480.247	214.687	52.687	-57.283
	881101 - Sparkasse Vogtland	86.823,35	0	0	0	0	0
	881103 - Sparkasse Vogtland Wowi	98.718,03	0	0	0	0	0
	881104 - DKB Chemnitz Wowi	738.261,73	0	0	0	0	0
	883106 - Barkasse Wowi	30,43	0	0	0	0	0
	883107 - Barkasse Verwaltung	1.000,00	0	0	0	0	0
	889999 - Erhöhung Bankbestand 01.01	0,00	0	911.102	0	0	0
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	1.475.283,09	569.145	214.687	52.687	-57.283	-35.690
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	Nachrichtlich der Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften	-324.077,65	-300.609	-304.168	-302.569	-321.208	-269.831
	792731 - Ordentl. Tilgung von Krediten für Investitionen gg. Kreditinstituten	-324.077,65	-300.609	-304.168	-302.569	-321.208	-269.831
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	1.238.911	859.754	518.855	355.256	263.925	234.141

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M07 FinanzHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2023 Variante: 2.1-Variante 2 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'hh_satzung'); Alle = an; Variante = 1095; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 1; Listentyp = F; Kontennachweis = an

5 Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

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

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2023		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Hauptamt, Jugend und Soziales	748.174	2.558.993	-1.810.819	-1.810.819
2	Finanzverwaltung	3.107.861	1.511.000	1.596.861	1.596.861
3	Bau- und Ordnungsamt	578.277	1.094.130	-515.853	-515.853
4	Wohnungsverwaltung	827.847	847.144	-19.297	-19.297
Gesamtergebnis		5.262.159	6.011.267	-749.108	-749.108

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M03 HH-Querschnitt ErgebnisHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2023 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder " Variante: 2.1-Variante 2 Release 1
 Startseite: 1 Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Listentyp: E Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushaltshierarchie ab 2021
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 1095; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5;
 Listentyp = E; Positionsnachweis = an

6 Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

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

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2023		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel- überschuss/ Finanzierungsmittel- fehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Hauptamt, Jugend und Soziales	-1.645.554	40.000	261.400	-221.400	-1.866.954	0
2	Finanzverwaltung	1.595.069	4.783.000	4.650.000	133.000	1.728.069	3.600.000
3	Bau- und Ordnungsamt	-238.759	373.500	789.000	-415.500	-654.259	0
4	Wohnungsverwaltung	180.745	0	0	0	180.745	0
Gesamtergebnis		-108.499	5.196.500	5.700.400	-503.900	-612.399	3.600.000

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M04 HH-Querschnitt FinanzHH: Mandant: 2000 Gemeinde Muldenhammer HH-Jahr: 2023 Budget: B000:B999 Oder 000:999 Oder " Variante: 2.1-Variante 2 Release 1
 Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Listentyp: F Ebene: 1 Hierarchie: T-Teilhaushaltshierarchie ab 2021
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'Wagenknecht'); Hierarchie = T; Ebene = 1; Alle = an; Variante = 1095; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5;
 Listentyp = F; Übersicht = an; erw. Listentyp = A

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

Stellenplan – Blatt 2

Teil B: tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent- schädigungen) 4), 8)
		2023 insgesamt 1)	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage 2)	Leerstellen	Zahl der Stellen 2022 3)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.Juni 2022 3)	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								
Verw.-u. Personalangelegenheiten	10	0,834			0,823	0,823	0,834	0,103 Arbeitnehmerüber- lassung gem. Vereinb.
	8	1,898			1,774	1,887	1,898	
	6	0,129			0,127	0,127	0,129	
	1	0,129			0,127	0,127	-	
	Festgehalt	0,283			0,279	0,279	0,283	Bote
Kämmerei	10	0,834			0,823	0,823	0,834	
	8	0,975			0,962	0,962	0,975	
	6	0,564			0,557	0,557	0,564	
Standesamt	10	0,128			0,128	0,128	0,128	
Einwohnermeldeamt	6	0,77			0,76	0,76	0,77	
Grundschule	6	0,487			0,633	0,633	-	
	1	1,924			1,9	1,9	-	
Schulhort	S 13	1,0			1,0	0,823	-	
	S 8 a	3,0			4,0	2,469	-	
Kindergarten	S 13	2,0			2,0	1,962	-	
	S 8 a	12,81			12,0	12,748	-	0,81 Elternzeit ab 1.5.23
	1	2,953			2,203	2,33	-	0,513 Förderung KSV

Bauhof	3	5,694			5,43	5,658	-	
Tourismusförderung	6	0,257			0,254	0,254	0,257	
Sauna	Festgehalt	0,052			0,051	0,07	-	
Wohnungsverwaltung	6	1,205			1,039	1,039	1,232	
	3	1,0			0,924	1,0	-	
	1	0,821			0,81	0,81	-	Förd. durch Jobcenter bis 30.04.24
Insgesamt:		39,747			38,604	38,169	7,904	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:								
Beschäftigte insgesamt (A + B)		40,747			39,604	39,169		
	ohne A II + B II	40,747			39,604	39,169		
	mit A II + B II	40,747			39,604	39,169		

Stellenplan – Blatt 3

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

I. Beamte

Produkte	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst					gehobener Dienst 6)		mittlerer Dienst A 9 ▶	einfacher Dienst A 5 ▶	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent- schädigungen) 4)
			B2	A16	A15	A14	A13	A13	A 12			
11.11.01	Gemeindeorgane	Bürgermeister			1,0							

II. tariflich Beschäftigte 7)

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

Produkte	Gliederungsplan	Entgeltgruppe											Festgehalt	lt.Vereinbarung/ Minijob
		1	2	3	4	5	6	8	S 8 a	10	S 13			
11.12.01	Innere Verwaltungs- und Personalangelegenheiten	0,129					0,129	1,898			0,834		0,283	
11.13.01	Finanzservice-Kasse, Kämmerei						0,564	0,975			0,834			
11.16.02	Bauhof			5,694										
12.22.01	Einwohnermeldeamt						0,77							
12.22.02	Standesamt									0,128				
21.11.01	Grundschule Muldenhammer	1,924					0,487							
36.51.01	KITA Hammerbrücke	1,26							6,0		1,0			
36.51.02	KITA Tannenbergesthal	1,693							6,81		1,0			
36.51.03	Schulhort								3,0		1,0			
42.41.05	Sauna												0,052	
52.20.01	Wohnungsverwaltung	0,821		1,0			1,205							
57.50.01	Tourismusförderung						0,257							
		5,827		6,694			3,412	2,873	15,81	1,796	3,0		0,335	

Stellenplan – Blatt 4

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl 2023	vorgesehen im Jahr 2022 ³⁾	beschäftigt am 30. Juni 2022 ³⁾	Erläuterungen
Bürgermeister	1.320 €	1	1	1	stv. Bürgermeister
Insgesamt:	1.320 €	1	1	1	

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl 2023	vorgesehen im Jahr 2022 ³⁾	beschäftigt am 30. Juni 2022 ³⁾	Erläuterungen
Assessoren	A 13				
Inspektoren z. A.	A 9				
Assistenten z. A.	A 6				
Insgesamt:					

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl 2023	vorgesehen im Jahr 2022 ³⁾	beschäftigt am 30. Juni 2022 ³⁾	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende	Ausbildungsvergütung				
Praktikanten	Fester Satz				
Insgesamt:					

Stellenplan – Blatt 5

Anmerkungen:

1. Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C und D gesondert von den Stellen der übrigen Gemeindeverwaltung nachzuweisen.
2. Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können
 - Amtsbezeichnungen,
 - kw- und ku-Vermerke,
 - nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
 - abweichende Stellenbesetzungenabweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils D nach Verwaltungsarten und des Teils D Abschnitt I auf die einzelnen Ehrenbeamten.
3. Stellen, deren Inhaber an Altersteilzeit teilnehmen, werden (unverändert) mit 1,0 ausgewiesen. Die Teilnahme von Beschäftigten an Altersteilzeit bleibt somit ohne Auswirkungen auf den Stellenplan.
4. Stellen, deren Inhaber sich in Elternzeit befinden, werden auch während der Elternzeit in den Stellenplänen ausgewiesen.
5. Stellen sind im Stellenplan stets nach ihrer Wertigkeit auszuweisen. Bei Aufstieg des Stelleninhabers in eine höhere Entgeltgruppe ist die betreffende Stelle nach der ursprünglichen (niedrigeren) Entgeltgruppe auszuweisen. Daneben ist im Stellenplan die Anzahl der Stellen der jeweiligen (niedrigeren) Entgeltgruppe, bei der aufgrund des Aufstiegs des Stelleninhabers in eine höhere Entgeltgruppe ein höheres Entgelt zu zahlen ist, gesondert anzugeben.
6. Stellen sind in Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalenten) und nicht nach der Anzahl der beschäftigten Personen auszuweisen.
- 1) kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. In den Erläuterungen ist die Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung angehören wird.
Bei der Teilzeitbeschäftigung ist der Vom-Hundert-Satz anzugeben.
- 2) Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe mit einer Zulage ausgestattet sind.
- 3) Einzusetzen ist das Vorjahr.
- 4) Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufwandsentschädigung nicht sondergesetzlich geregelt ist.
- 5) Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils wie zu Abschnitt I.
- 6) Die Besoldungsgruppen des einfachen Dienstes, A 5 und A 6 des mittleren Dienstes sowie A 9 und A 10 des gehobenen Dienstes können zusammengefasst werden.
- 7) Auf den Abschnitt II im Teil C kann verzichtet werden, wenn die Kopfspalten für die Beschäftigten in den Abschnitt I aufgenommen werden.
- 8) Es ist die Anzahl der in Spalte 3 enthaltenen Stellen anzugeben, die auf die bei den Arbeitsgemeinschaften gemäß § 44b SGB II Beschäftigten der Kommune entfällt.

12 Darstellung Fehlbeträge

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge (zu § 1 Absatz 3 Nr. 3 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung)							
Position	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.	
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
	EUR						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6		
1	Abschreibungen auf Alt- Investitionen	857.574	852.165	849.206	844.979	837.766	816.699
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0	121.500	62.637	0	0	0
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	857.574	973.665	911.843	844.979	837.766	816.699
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	0	0	0	0	0	0
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0	150.000	70.000	0	0	0
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	243.151	252.881	252.170	251.498	247.403	235.527
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	243.151	402.881	322.170	251.498	247.403	235.527
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung (Nummer 8 ./ . Nummer 4)	-614.423	-570.784	-589.673	-593.481	-590.363	-581.172
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-614.423	-599.284	-597.036	-593.481	-590.363	-581.172
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung	589.318	599.284	597.036	500.000	487.636	399.500
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	589.318	599.284	597.036	500.000	487.636	399.500
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0	0	0	0	0	0

Position	Stand am 31. Dezember des Vorvorjahres	voraussichtlicher Stand am 31. Dezember des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr)	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				EUR					
				1	2	3	4	5	6
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026			
12	Basiskapital	15.132.662	14.533.378	13.936.432	13.436.342	12.948.706	12.549.206		
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf (1/3 des zum 31.12.2017 <i>aufgestellten</i> Basiskapitals)	5.257.313	5.257.313	5.257.313	5.257.313	5.257.313	5.257.313		
13	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.196.457	1.256.290	1.111.581	1.060.354	1.060.354	1.060.354		
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung	533.598	593.431	511.359	460.132	460.132	460.132		
14	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	676.852	705.352	705.352	705.352	705.352	705.352		
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0	0	0	0	0	0		
15	Fehlbeträge	0	0	0	0	0	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		

Die dargestellten Beträge ab der Zeilennummer 12 beruhen auf geschätzten Vorschauberechnungen, da die Jahresabschlüsse ab 2019 noch nicht aufgestellt sind. Auch in der Spalte 1 "Ergebnis des Vorvorjahres 2021" sind noch die Planwerte ausgewiesen, allerdings konnte das Jahr 2021 positiv abgeschlossen werden, so dass die Verrechnung voraussichtlich nicht in Anspruch genommen wird.

13 Stand der Rücklagen

14 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: ¹	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2023	2024	2025	2026
	Euro			
2023				
09/2020 Anbau Deutsche Raumfahrtausstellung		3.600.000		
Summe:				
nachrichtlich:				
im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		-	-	-

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.

15 Stand der Verbindlichkeiten

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

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn Vorjahres	voraussichtl. Stand zu Beginn des HH-Jahres	voraussichtl. Stand zum Ende des HH-Jahres	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2. Wertpapierschulden	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.051.982,00	2.758.757,00	2.454.589,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften u. Vorgängen, die Kreditauf- nahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- u. Rentenschulden sowie Restkaufgelder u. Finanzierungsleasing	0,00	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nr. 1 bis 5	3.051.982,00	2.758.757,00	2.454.589,00	0
6. Verschuldung der rechtlich unselbstständigen u. selbstständigen Einrichtungen u. Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare u. mittelbare Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nr. 1 bis 6	3.051.982,00	2.758.757,00	2.454.589,00	0
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewähr- verträgen u. diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0

16 Übersicht Rückstellungen

17 Übersicht der Instandhaltungsmaßnahmen

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen	Erträge
		Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres
		Euro	
1	2	3	4
11.13.02 Liegenschaften	Radonsanierungen Herrenhaus	10.000	
21.11.01 Grundschule	IT-Adminförderung	5.500	5.900
21.11.01 Grundschule	Erstellung Brandschutzkonzept	20.000	
52.20.01 Wohnungsverwaltung	Dacherneuerung Karl-Marx-Str. 36/38 (36.851 EUR als Haushaltsermächtigung aus 2021 übertragen)	5.000	
Gesamt:		40.500	5.900

18 Übersicht nach § 4 Absatz 5 SächsKomHVO