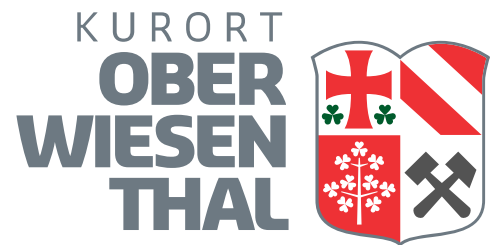


Stadt Kurort Oberwiesenthal im Erzgebirge
Erzgebirgskreis



Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr
2023

INHALTSÜBERSICHT

	Seite
Inhaltsübersicht	2
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	5
Ergebnishaushalt	34
Finanzhaushalt	37
Haushaltsquerschnitt – Ergebnishaushalt	43
Haushaltsquerschnitt – Finanzhaushalt	44
Teilergebnishaushalte.....	45
Teilfinanzhaushalte.....	50
Investitionsprogramm	60
Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes	74
Sachkontenübersicht	84
Darstellung der Schlüsselprodukte.....	
darunter Kindertagesstätte Regenbogen	99
Tourismusförderung	103
Planerläuterung – Zweckbindung	106
Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten	107
Stellenplan	110
Übersicht über die Fraktionszuwendungen	114
Übersicht über die Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	116
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	117
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	118
Übersicht über die Kredite	119
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	120
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	121
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	122
Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH	124
1. Wirtschaftplan 2022/2023	
2. Jahresabschluss 2020/2021	

Haushaltssatzung der Stadt Kurort Oberwiesenthal für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung hat der Stadtrat in der Sitzung am 17.01.2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

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

im Ergebnishaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	5.607.000 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	6.338.900 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-731.900 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	4.500 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	-4.500 EUR
- Gesamtergebnis auf	-736.400 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basis-kapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	348.300 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	-388.100 EUR

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.763.600 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.113.800 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-350.200 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	599.600 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.073.300 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-473.700 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittel-überschuss oder –fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-823.900 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.900 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-3.900 EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln Im Haushaltsjahr auf	-650.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

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

1.022.700 EUR

§ 5

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

für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	350 Prozent
für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	480 Prozent
für die baureifen Grundstücke (Grundsteuer C) auf	Prozent
für die Grundstücke in Gebieten für Windenergieanlagen (Grundsteuer D) auf	Prozent
Gewerbsteuer	400 Prozent

Kurort Oberwiesenthal, den

Benedict
Bürgermeister

(Siegel)

Vorbericht

als Anlage

zum Haushaltsplan 2023

der

Stadt Kurort Oberwiesenthal

Allgemeine Angaben über die Stadt Kurort Oberwiesenthal und ihre Verwaltung

Körperschaft:	Stadt Kurort Oberwiesenthal mit Eingemeindung Hammerunterwiesenthal zum 01.01.1997
Landkreis:	Erzgebirgskreis
Gemeindefläche:	40,03 km ²

Die Aufstellung des Haushaltsplanes erfolgte nach der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) unter Berücksichtigung der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO).

Es wurden 5 Teilhaushalte gebildet, die gleichzeitig einem Budget entsprechen und überwiegend die folgenden Produktbereiche umfassen:

Teilhaushalt	Budget	Produktbereich	Budgetverantwortung	
1 - Hauptverwaltung	1	11	Innere Verwaltung	Frau Schlosser
		12	Sicherheit und Ordnung	
		21	Schulträgeraufgaben	
		28	Kultur und Wissenschaft	
		31/32	Soziale Hilfen	
		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
2 - Bauverwaltung	2	51	Räumliche Planung und	Frau Hoffmann
		52	Entwicklung	
		53	Bau- und Grundstücksordnung	
		54	Ver- und Entsorgung	
		55	Verkehrsflächen und -anlagen	
			Natur- und Landschaftspflege	
3 – Tourismus	3	57	Tourismus	Frau Richter
4 – Allgemeine Finanzwirtschaft	4	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Görlach
5 – Sportförderung	5	42	Sportförderung	Herr Benedict

Die genaue Zuordnung der einzelnen Produkte zu den Teilhaushalten/Budgets werden auf Seite 107 dargestellt.

Mit dem nachfolgenden Vorbericht gibt die Stadt Kurort Oberwiesenthal gemäß § 3 SächsKomHVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung der Stadt.

1. Wesentliche Ziele und Strategien, Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Nach der Bewältigung der Corona-Krise mit ihren vielfältigen Einschränkungen ist es für die Stadt Kurort Oberwiesenthal überlebenswichtig, den Tourismus als wichtigstes wirtschaftliches Standbein wieder anzukurbeln und möglichst weiter zu entwickeln. Allerdings hat Russlands 2022 begonnener ungerechtfertigter Krieg gegen die Ukraine nicht nur unsägliches menschliches Leid verursacht, sondern zeigt auch gravierende Auswirkungen auf die Weltwirtschaft. Angesichts der hohen Preise haben viele Menschen damit begonnen sich einzuschränken. Da ist es zunächst wichtiger, Lebensmittel und Heizung zu bezahlen als Urlaub zu machen. Das hat natürlich auch Auswirkungen auf die Übernachtungszahlen in unserem Ort, zumal auch die Gastgeber ihre erhöhten Aufwendungen an die Gäste weitergeben müssen. Wie also weitermachen?

Auch mit Sicht auf den Klimawandel kann der Wintersporttourismus in unserem Fichtelberggebiet nicht die einzige Alternative bleiben. Die Wärmeperioden werden auch „in der kalten Jahreszeit“ länger und die Schneefallgrenzen steigen. Effektive künstliche Beschneidung erfordert trockene Kälte und ist zudem teuer (besonders unter den derzeitigen Bedingungen). Irgendwann ist das wirtschaftlich nicht mehr rentabel. Deshalb muss genau analysiert werden, was unsere Region in Zukunft zusätzlich bieten kann – Wandern, Rodeln, Mountainbiking, Wellness, Kultur – und welche Gästegruppen sie hat und künftig haben möchte. Erst wenn das alles geklärt ist, sollte langfristig in diese Bereiche investiert werden, anstatt den Winter künstlich zu verlängern.

Da die Stadt nur von einem erfolgreichen Tourismuskonzept partizipieren kann, wird es eine anspruchsvolle Aufgabe werden, in den künftigen Jahren einen sowohl ausgeglichenen und gleichzeitig auch zukunftsorientierten Haushalt auf die Beine zu stellen.

Für das laufende Haushaltsjahr 2023 liegen die Schwerpunkte neben der Deckensanierung der Keilbergstraße vor allem auf der Beschaffung eines Löschfahrzeuges für die Ortsteilwehr Hammerunterwiesenthal sowie auf der Neugestaltung des Fichtelchenpfades und der Erneuerung der Marktpyramide. Um einen Umweltbeitrag zu leisten und die Gewinnung erneuerbarer Energien zu unterstützen, soll in Photovoltaikanlagen auf dem Rathaus und dem Funktionsgebäude an der Schanze investiert werden.

Zur Vorbereitung künftiger Förderanträge ist es wichtig, dass schon im Vorfeld bestimmte Planungen und Konzepte entwickelt werden, die dann zum Start der passenden Förderprogramme bereits vorliegen und nicht erst erarbeitet werden müssen. Dafür soll jährlich eine Summe im Haushalt bereitgestellt werden. Wünschenswert wäre auch, dass die Verwaltung schneller mit der Umsetzung der Digitalisierung von Informationen und Dienstleistungen vorankäme. Allerdings ist eine flächendeckende IT-gestützte Verwaltungsarbeit bisher nicht erreicht worden. Neben den finanziellen Mitteln fehlen den kleinen Kommunen auch die zeitlichen Ressourcen und fachlichen Voraussetzungen. Leider gibt es auch zu wenige zentrale Fachverfahren, so dass letztlich jede Kommune mit anderen Programmen arbeitet, was die Zusammenarbeit und den Austausch erschwert. 2023 ist die Umstellung der Grundstücksverwaltung von Geovision auf Archikart geplant. Neben der einfacheren Handhabung ist die Software speziell auf die Belange von öffentlichen Liegenschaftsverwaltungen zugeschnitten.

Auch im Jahr 2023 soll gemeinsam mit den beiden Skigebietsbetreibern und dem Ambition 2030 e. V. der bereits beschrittene Weg fortgesetzt werden, Kurort Oberwiesenthal zu einer Ganzjahresdestination weiterzuentwickeln. Weitere richtungsweisende Entscheidungen dazu werden folgen. Die außerdem geplante Erhaltungssatzung ist die Grundlage, um das Thema „Attraktives Wohnen“ für unsere Bürger wieder mehr in den Vordergrund zu rücken. Nicht zuletzt soll das Projekt „Sportbetonte Grundschule“ gemeinsam mit allen regionalen Akteuren weiter voran getrieben werden, um die Lebensqualität im Ort auch für junge Familien wieder interessanter zu gestalten.

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Zinsbelastung sowie Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Ergebnishaushalt – Erträge

Position 1 – Steuern und ähnliche Abgaben

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Grundsteuer A	7.190	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Grundsteuer B	522.799	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
Gewerbesteuer	615.806	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	600.468	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.715	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500
Hundesteuer	5.998	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000
Zweitwohnungssteuer	18.146	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000

Die Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf geplante 1.836.200 Euro. Hierzu zählen u. a. die Realsteuereinnahmen (Grundsteuer A – land- und forstwirtschaftliche Grundstücke, Grundsteuer B – unbebaute und bebaute Grundstücke sowie die Gewerbesteuer) mit insgesamt 977.200 Euro. Die Hebesätze für die Grundsteuern wurden letztmalig im Haushaltsjahr 2021 um jeweils 10 v. H. (Grundsteuer A: 350 v. H. und Grundsteuer B: 480 v. H.) angehoben und bleiben 2023 stabil. Der Gewerbesteuerhebesatz bleibt seit dem Jahr 2019 ebenfalls unverändert auf 400 v. H. Während sich das Aufkommen der Grundsteuer im Vergleich zum Plan 2022 nicht verändern wird, liegen die erwarteten Gewerbesteuereinnahmen auch 2023 und in den Folgejahren noch deutlich unter den Erträgen von 2021. Grund sind die wirtschaftlichen Auswirkungen, welche die Corona-Pandemie bei den örtlichen Unternehmen hinterlassen hat. Hinzu kommen die Folgen des Ukraine-Krieges mit einem enormen Anstieg der Strom- und Gaspreise, was ebenfalls zur Gewinnschmälerung bei den Firmen beitragen wird. Gegenüber den Einnahmen des Vorvorjahres werden Einbußen von 24 % erwartet.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird auf 630.500 Euro geschätzt. Damit liegt er in etwa 5 % über dem erreichten Niveau des Jahres 2021. Die Schlüsselzahlen zur Verteilung basieren weiterhin auf den Ergebnissen der Einkommenssteuerstatistik 2016. Für die Zurechnung der Steuerbeträge auf die Gemeinden ist der in der Bundesrepublik zugrunde gelegte Wohnsitz der Steuerpflichtigen maßgebend. Sinkende Einwohnerzahlen ziehen somit auch geringere Zuweisungen nach sich. Die nächste turnusmäßige Aktualisierung erfolgt zum 01.01.2024 auf der Grundlage der Ergebnisse der Einkommenssteuerstatistik 2019.

Für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer gibt es ebenfalls einen gesetzlich festgelegten Verteilungsschlüssel (Anteil am Gewerbesteueraufkommen, Anteil der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten und Anteil der sozialversicherungspflichtigen Entgelte). Auch hier erfolgt zum 01.01.2024 die nächste planmäßige Aktualisierung der statistischen Datengrundlage. Bei der Veranschlagung der Erträge für das aktuelle Haushaltsjahr wurde davon ausgegangen, dass in etwa das Vorvorjahresniveau (2021) wieder erreicht werden kann.

Weiterhin zählen noch die Zweitwohnungs- und die Hundesteuer zum Steueraufkommen der Stadt, die jedoch hinsichtlich der zu erwartenden Einnahmen eher eine untergeordnete Rolle spielen.

Position 2 – Zuweisungen und Umlagen sowie aufgelöste Sonderposten

(Angaben in Euro)

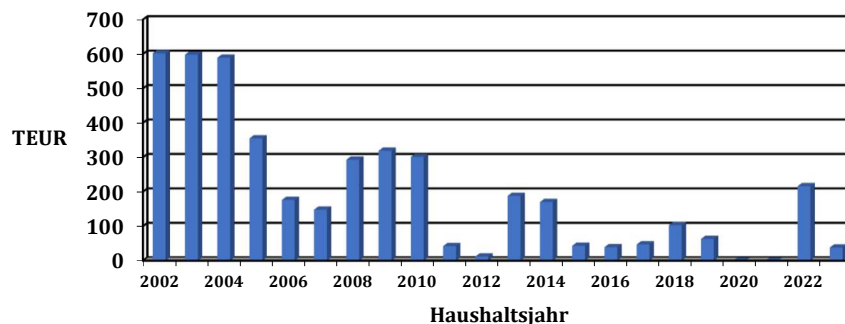
Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Schlüsselzuweisungen	0	216.600	37.700	0	256.200	261.400
Bedarfszuweisungen Land	17.757	17.800	13.300	0	0	0
Zuweisungen Land	770.480	519.500	560.400	516.100	482.100	488.100
Zuweisungen Gemeinden/LK	79.431	44.800	45.000	45.000	45.000	45.000
Zuweisungen Private/Übrige	190.902	150.800	160.800	160.800	160.800	160.800
Erträge aus Auflösung SoPo	817.706	911.400	843.400	843.400	843.300	842.300

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 steigt die Steuerkraftmesszahl von 1.657.944,08 Euro auf 2.143.007,55 Euro an. Grundlage für die Berechnung der Steuerkraftmesszahl 2023 ist das Steuer-Ist-Aufkommen der Stadt im 2. Halbjahr 2021 sowie im 1. Halbjahr 2022. Die Bedarfsmesszahl für 2023 wird auf der Grundlage der Einwohnerzahl zum 31.12.2021 ermittelt. Dabei wird eine laufende Fortschreibung des Bevölkerungsstandes ab dem Zeitpunkt der Volkszählung (Zensus) nach den Ergebnissen der Statistik der natürlichen Bevölkerungsbewegung (Lebendgeburten, Sterbefälle) und der räumlichen Bevölkerungsbewegung (Zuzüge und Fortzüge) durchgeführt. Am 31.12.2021 lag die offizielle Einwohnerzahl bei 2.043 Einwohnern. Die darauf basierende Bedarfsmesszahl wurde mit 2.196.800,44 Euro errechnet. Steuerkraft- und Bedarfsmesszahl gehen in die Berechnung für die Schlüsselzuweisungen (allgemein und investiv) ein. Da die Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl unterschreitet, hat die Stadt Kurort Oberwiesenthal auch im Jahr 2023 Anspruch auf Schlüsselzuweisungen. Allerdings betragen diese nur etwa ein Fünftel des Vorjahres.

Entwicklung der Allgemeinen Schlüsselzuweisung

2002	602.060,00 Euro	2013	187.741,00 Euro
2003	598.166,00 Euro	2014	170.031,00 Euro
2004	589.582,00 Euro	2015	43.263,00 Euro
2005	355.365,00 Euro	2016	35.923,00 Euro
2006	176.408,00 Euro	2017	47.284,00 Euro
2007	148.187,00 Euro	2018	102.973,00 Euro
2008	293.212,00 Euro	2019	63.322,00 Euro
2009	319.194,00 Euro	2020	0,00 Euro
2010	300.955,00 Euro	2021	0,00 Euro
2011	42.130,00 Euro	2022	216.062,00 Euro
2012	11.964,00 Euro	2023	37.700 Euro

Entwicklung Allgemeine Schlüsselzuweisung



Für die Ausbildung einer Anwärtlerin der Beamtenlaufbahn an der Verwaltungshochschule Meißen erhält die Stadt 2023 eine Bedarfszuweisung in Höhe von 17.800 Euro. Ziel ist dabei die Nachwuchsgewinnung auf der Leitungsebene.

Weiterhin sind Zuweisungen vom Land Sachsen in Höhe von 148.000 Euro aus dem Straßenausgleich für die Unterhaltung und den Winterdienst bzw. die Reinigung der Gemeindestraßen vorgesehen. Für eine umfangreichere Straßensanierung soll die Stadt im Planjahr 2023 90.000 Euro aus dem Kommunalbudget Straßenbau des Altlandkreises Annaberg erhalten. Derzeit sind die Mittel für die Instandsetzung der Keilbergstraße zwischen Haus Nr. 1 und der B 95 vorgesehen.

Für die Kindertagesstätte „Regenbogen“ unter der Trägerschaft der Johanniter-Unfallhilfe steht derzeit pro angemeldetes Kind mit einer Betreuungszeit von 9 h ein jährlicher Zuschuss aus dem Landeshaushalt in Höhe von 3.037 Euro zur Verfügung. Stichtag für die Beantragung der Zuschüsse sind die angemeldeten Kinder zum 30.04. des Vorjahres. Es wird 2023 mit einem Landeszuschuss in Höhe von insgesamt 287.300 Euro gerechnet. Entsprechend der letzten Abrechnung können damit im Durchschnitt ca. 35 % der Betriebskosten eines Platzes gedeckt werden.

Zusätzlich sind noch 15.000 Euro für die Erstattung des Kommunalanteils durch andere Gemeinden für die Betreuung von ortsfremden Kindern vorgesehen sowie 1.500 Euro, die durch tschechische Eltern bzw. Kommunen übernommen werden.

30.200 Euro erhält die Stadt für die Unterhaltung der Gewässer 2. Ordnung, wobei die Mittel allerdings nicht für die Instandsetzung von Bauwerken an den Fließgewässern eingesetzt werden dürfen, sondern lediglich für die Pflege der Gewässerränder sowie die Beseitigung von Unrat. In den Vorjahren konnten die Mittel daher nicht vollständig ausgegeben werden. Mit einer teilweisen Rückforderung ist demzufolge zu rechnen.

Für den Betrieb des Museums im Wiesenthaler K3 kann die Stadt 2023 wiederum mit einer Förderung der Einrichtung durch den Kulturraum Erzgebirge-Mittelsachsen rechnen. In den Haushalt wurden 26.500 Euro für diesen Zweck eingestellt.

Da die Stadt Kurort Oberwiesenthal seit dem 01.10.2015 die Bewirtschaftung der Schanzenanlagen in die eigene Verantwortung übernommen hat, ist sie Empfänger eines Zuschusses vom Träger des Olympiastützpunktes Chemnitz/Dresden für die Unterhaltung und Betreibung der Leistungssportanlage. Die Finanzierungsmittel durch den Bund wurden im Zuge der Leistungssportreform in Deutschland bereits im Jahr 2019 spürbar aufgestockt. Für das aktuelle Haushaltsjahr wird mit einem Zuschuss von mindestens 158.000 Euro für diesen Zweck gerechnet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (erhaltene investive Fördermittel) belaufen sich auf 843.400 Euro. Die Sonderposten stehen den Anlagegütern innerhalb der Vermögensrechnung (Bilanz) gegenüber und werden über die gleiche Nutzungsdauer, die der Vermögensgegenstand abgeschrieben wird, ertragswirksam aufgelöst.

Gemäß § 40 SächsKomHVO wurden diese Werte 2011 zum ersten Mal geplant und auf der Basis des Rechnungsergebnisses 2021 fortgeschrieben. Seit dem Jahr 2018 werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Erträge für das Altvermögen bis 31.12.2017 und Erträge für Neuinvestitionen ab 01.01.2018 unterteilt.

Da noch nicht alle Korrekturen nach der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 erfolgten, kann es immer noch in den künftigen Rechnungsergebnissen zu größeren Abweichungen bei den Abschreibungen und dazugehörigen Sonderposten kommen. In der Vorjahresplanung lag die Summe der Erträge aus den aufzulösenden Sonderposten bei 911.400 Euro.

Insgesamt belaufen sich die Zuwendungen, Umlagen und aufgelösten Sonderposten auf eine Summe von 1.660.600 Euro (Vorjahr 1.860.900 Euro). Das Vorjahresniveau wird damit um ca. 10,8 % unterschritten.

Position 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden 2023 mit 1.551.400 Euro geplant. Neben den Verwaltungsgebühren befinden sich unter dieser Position auch die Erträge aus der Kurtaxe bzw. Gästetaxe sowie die Park- und Benutzungsgebühren. Die Entwicklung stellt sich folgendermaßen dar:

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Verwaltungsgebühren	19.833	14.300	14.600	14.600	14.600	14.600
Parkgebühren	112.168	115.000	155.000	155.000	155.000	155.000
sonst. Benutzungsgebühren	13.738	20.600	18.000	18.000	18.000	18.000
Eintritt Museum/Bibliothek	5.270	18.900	5.800	5.800	5.800	5.800
Kurtaxe/Gästetaxe	473.858	955.000	1.358.000	1.516.000	1.516.000	1.516.000

Die Verwaltungsgebühren resultieren aus der Inanspruchnahme der Ämter, vor allem dem Ordnungsamt, dem Gewerbeamt und dem Personenstandswesen. Weitere Erträge werden im Hauptamt, der Liegenschaftsverwaltung sowie im Bereich des Brandschutzes generiert.

Der Umfang der Parkgebühren orientiert sich vor allem am touristischen Besucheraufkommen und ist zudem stark wetterabhängig. Aufgrund der Besuchseinschränkungen innerhalb des Corona-Lockdowns gab es hier vor allem in den ersten zwei Monaten des Jahres 2021 Einnahmeausfälle in Höhe von ca. 20.000 Euro. Im laufenden Jahr wird mit ca. 155.000 Euro gerechnet. Die Ertragssteigerung resultiert sowohl aus einer Erhöhung der Parkgebühren mit Beginn der Wintersaison 2022/2023 wie auch aus der Umwandlung des Parkplatzes am Eisstadion in einen gebührenpflichtigen Parkplatz.

Benutzungsgebühren entstehen bei der Inanspruchnahme der beiden Gedächtnishallen, bei Feuerwehreinsätzen, bei der Nutzung der Schanzenanlagen (ohne Kadersportler des DSV) sowie durch Standgebühren bei Märkten und anderen Veranstaltungen. Ob die Erträge tatsächlich wieder ansteigen werden, hängt vor allem davon ab, ob es 2023 und in den Folgejahren gelingt, interessante Veranstaltungen mit einem Mehrwert für die Stadt zu entwickeln.

Auch im Bereich des Museums und der Bibliothek können höhere Einnahmen nur erzielt werden, wenn diese Einrichtungen mit innovativen Ideen und wechselnden Ausstellungen attraktiv und anziehend für die Gäste des Ortes werden.

Die Erträge aus der Kurtaxe bzw. Gästetaxe sind von der Zahl der Übernachtungsgäste sowie vom Kurtaxe-/Gästetaxesatz abhängig. Nachdem Hotels, Pensionen und sonstige Ferienunterkünfte auf der Grundlage der Corona-Schutzverordnung in der Zeit von November 2020 bis Juni 2021 sowie von Ende November 2021 bis Mitte Januar 2022 keine Beherbergungen von Urlaubern anbieten durften, ist in der Folge auch die Erhebung von Kurtaxe völlig zum Erliegen gekommen. Für unsere Stadt brachte das in den vergangenen Jahren Einbußen in Höhe von etwa 1.057.000 Euro. Nachdem die touristische Beherbergung wieder möglich ist, beeinflussen extreme Kostensteigerungen infolge des Ukraine-Krieges die Entwicklung des Fremdenverkehrs negativ. Für die Anpassung der Finanzierung der touristischen Infrastruktur und den künftigen Ausbau der Angebote für den Gast tritt mit Wirkung vom 01.04.2023 eine neue Gästetaxesatzung mit einer Erhöhung des Satzes von 2,10 Euro auf 3,00 Euro in Kraft. Die Gästetaxe wird gemäß § 34 SächsKAG zweckgebunden zur Deckung der besonderen Kosten für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Unterhaltung der zu touristischen Zwecken bereitgestellten Einrichtung und Anlagen, für Veranstaltungen sowie der kostenlosen oder ermäßigten Nutzung von Angeboten im Rahmen des überregionalen Verbunds der erzgebirgischen Gästekarte eingesetzt.

Position 5 – privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen Mieten und Pachten, Nutzungsentgelte, Verkaufserlöse sowie Unkostenbeiträge. Der 2023 geplante Gesamterlös beträgt 336.300 Euro.

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Mieten/Pachten/Nutzungsentg.	76.600	243.000	242.600	242.700	242.700	242.700
Verkaufserlöse/Provisionen	2.959	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
sonst. privatr. Leistungsentg.	21.275	99.200	76.700	76.700	76.700	76.700

Die Mieten und Pachten sowie Nutzungsentgelte in Höhe von insgesamt 242.600 Euro werden überwiegend aus der Nutzung von städtischen Liegenschaften durch Dritte erwirtschaftet (z. B. Gärten, Garagen, Skihangflächen und Parkplätze). Der größte Anteil mit durchschnittlich 110.000 Euro fällt dabei auf die Überlassung der Parkplätze an die Liftbetreiber. Die tatsächliche Höhe des Pachtzinses beruht auf dem mit Wirkung zum 01.11.2012 abgeschlossenen Pachtvertrag mit der FSB GmbH. Darin wurde vereinbart, dass die städtische Gesellschaft der Stadt für die Bereitstellung von bestimmten Parkflächen im Skigebiet in der Wintersaison eine Pacht zahlt. Das Ergebnis richtet sich nach den erzielten Umsätzen aus der Beförderung bei Schwebebahn und Liften. Im Gegenzug werden diese Parkflächen den Besuchern der Stadt in der Skisaison kostenfrei zur Verfügung gestellt. Da den Liftbetreibern in der Wintersaison 2020/2021 der Skibetrieb aufgrund der Corona-Pandemie untersagt worden ist, wurde der Pachtvertrag für die Parkflächen für die genannte Saison ausgesetzt, was bei der Stadt 2020 und 2021 zu Einnahmeausfällen geführt hat. Das wirkte sich auch im genannten Zeitraum bei den Nutzungsentgelten für die Skihangflächen mindernd aus, da diese sich nach den Beförderungsfällen der Liftbetreiber richten. Ab 2022 wird wieder mit einem Anstieg der Nutzungsentgelte gerechnet.

Die Verkaufserlöse (5.500 Euro) werden vornehmlich in der Gästeeinformation erzielt. Neben eigenen Verkaufsartikeln wie Kartenmaterial, Büchern und Souvenirs werden gelegentlich auch Produkte Dritter wie z. B. CDs oder Reisen angeboten. Dafür wird eine Provision fällig. Darüber hinaus erhält die Stadt Provisionen durch die Vermittlung von Urlaubsgästen an Hotels und Pensionen sowie Inhaber von Privatquartieren (11.000 Euro).

Zu den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören neben den Unkostenbeiträgen für Druckerzeugnisse im Fremdenverkehrsbereich auch Erlöse aus der Website, Erträge aus Veranstaltungen sowie Einnahmen aus Sponsoringverträgen. Insbesondere die Letztgenannten sollen in den kommenden Jahren durch ein gezieltes Sponsoringkonzept weiterentwickelt werden.

Eine weitere bedeutende Einnahmequelle ist die Poolbeteiligung der Stadt an den Erträgen aus Aufstiegshilfen (Lifteinnahmen). Hier können in guten Jahren etwa 70.000 Euro erzielt werden, die zweckgebunden für die anteilmäßige Finanzierung der Beschneidungskosten eingesetzt werden. Durch den Totalausfall der Skisaison 2020/2021 sowie die Untersagung des Liftbetriebes im Dezember 2021 konnten 2021 in diesem Bereich keine Einnahmen generiert werden.

Position 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind lediglich Ausgleichsleistungen für Wahlen sowie für die ehrenamtlichen Schulbusbegleiter eingestellt worden.

Position 7 – Zinsen und sonstige Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen gehören Zinseinnahmen sowie Erträge aus Gewinnanteilen verbundener Unternehmen.

In der Planung spielen Zinserträge derzeit keine Rolle. Aktuell liegt der EZB-Leitzins zwar bei 0,5 Prozent. Allerdings bietet die DKB derzeit für ein Tagesgeldkonto bis 100.000 Euro einen jährlichen Zins von lediglich 0,01 % an. Da Kommunen verpflichtet sind, ihre Geldanlagen so zu tätigen, dass sie sicher sind, kommen diverse andere Banken mit vermeintlich höheren Angeboten nicht in Frage.

Bei den Erträgen aus Gewinnanteilen handelt es sich um die Gewinnbeteiligung der Stadt an den Überschüssen des Zweckverbandes Gasversorgung in Südsachsen, welcher Anteile an der Firma eins energie in sachsen GmbH & Co. KG hält. Hier wird im Haushaltsjahr 2023 und den Folgejahren mit je 92.000 Euro gerechnet.

Position 9 – sonstige ordentliche Erträge

Derzeit erhält die Stadt Kurort Oberwiesenthal für die Vergabe von Konzessionen bei Strom und Gas planmäßig

von der envia Mitteldeutsche Energie AG	80.000 Euro und
von der eins Energie in sachsen GmbH & Co. KG	14.000 Euro.

Es bleibt abzuwarten, welche Auswirkungen die Energiekrise aufgrund des Ukraine-Krieges auf den Strom- und Gasverbrauch haben werden. Das kann durchaus zu Mindereinnahmen bei den Kommunen gegenüber den Vorjahren führen. Hauptgründe hierfür sind vor allem die Ausnutzung aller Einsparungspotentiale bei den Verbrauchern durch die enormen Preiserhöhungen.

Die Gaskonzession wurde vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2042 an die Fa. eins energie in sachsen GmbH & Co. KG vergeben. Eine Sonderkündigung ist unter Beachtung der Kündigungsfrist von einem Jahr zum 02.01.2033 möglich.

Die Stromkonzession wurde vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2033 an die Fa. envia Mitteldeutsche Energie AG vergeben. Eine Sonderkündigung ist unter Beachtung der Kündigungsfrist von 3 Jahren noch zum 31.12.2025 mit Wirkung zum 31.12.2028 möglich. Das Sonderkündigungsrecht nach 10 Jahren hat die Stadt verstreichen lassen.

Weiterhin werden auf dieser Position Verwarnungsgelder auf dem Gebiet Überwachung des ruhenden Verkehrs sowie Nebenforderungen im Bereich des Kassenwesens (Mahngebühren, Verzugszinsen, Säumniszuschläge usw.) vereinnahmt. Hier wird insgesamt mit 35.900 Euro gerechnet. Insbesondere bei den Verwarnungsgeldern (Parkverstöße) fällt das Ergebnis im Jahr 2021 durch den Ausfall der Skisaison um ca. 24.000 Euro geringer aus als in Jahren mit Skibetrieb. 2023 werden wieder 32.000 Euro erwartet.

Position 10 – ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes betragen laut Planung 2023 insgesamt 5.607.000 Euro (Vorjahr: 5.344.800 Euro). Das entspricht einer Steigerung um 4,9 % gegenüber dem Vorjahr.

Ergebnishaushalt – Aufwendungen

Position 11 – Personalaufwendungen

Da die laufenden Bezüge des Bürgermeisters sowie die Löhne und Gehälter der tariflich Beschäftigten in Besoldungsgesetzen festgeschrieben bzw. in Tarifverträgen ausgehandelt werden, hat die Stadt auf die tariflichen Steigerungen der jährlichen Personalausgaben keinen direkten Einfluss. Die Personalkosten können somit lediglich über die Stellenbesetzungen beeinflusst werden (siehe Stellenplan).

2020 wurde die letzte Tarifrunde mit einer Laufzeit von insgesamt 28 Monaten zwischen den Vertragspartnern ausgehandelt. Sie endete am 31.12.2022. Im Januar 2023 beginnen demnach die neuen TVöD-Tarifverhandlungen, die in wirtschaftlich schwierigen Zeiten stattfinden. Die Gewerkschaft Ver.di möchte 10,5 Prozent mehr Gehalt, wobei die Laufzeit des Vertrages noch unklar ist. Die Stadt Kurort Oberwiesenthal plant mit einer jährlichen Steigerung von 2,5 Prozent.

Aufgrund der Fülle der zu erledigenden Aufgaben in der Stadt Kurort Oberwiesenthal erscheint ein Personalabbau derzeit nicht realistisch. Im Gegensatz dazu wäre infolge der ständigen Zunahme der gesetzlichen Anforderungen eher noch die Aufstockung der Anzahl der Mitarbeiter wünschenswert. Dies ist aber aus finanziellen Gründen nicht umsetzbar. Im Interesse des Haushaltsausgleiches sollte zudem bei Ausscheiden von Mitarbeitern in den Ruhestand oder aus anderen Gründen auf jeden Fall geprüft werden, ob die vakanten Stellen überhaupt wiederbesetzt werden müssen bzw. ob der Zeiteanteil künftig verringert werden kann. Hier könnte durchaus eine vertragliche Vereinbarung über die weitere Aufgabenerfüllung mit einer anderen Kommune bzw. einem Privaten kostengünstiger sein, zumal bereits jetzt in verschiedenen Einzelbereichen der Kernverwaltung eine sachgerechte Erfüllung der Arbeitsaufgaben im Vertretungsfall nicht mehr gewährleistet ist.

Die Personalausgaben beanspruchen mit 1.690.600 Euro einen ganz wesentlichen Teil der ordentlichen Aufwendungen. Der Anteil liegt im Haushaltsjahr 2023 bei 26,6 %.

Der Stellenplan weist bei den Arbeitnehmern insgesamt 27,408 VzÄ aus. Davon befindet sich derzeit ein Mitarbeiter (1,0 VzÄ) der Bauverwaltung in Altersteilzeit in der Freistellungsphase. Diese Stelle ist künftig wegfallend. Um die mittelfristig geplanten Straßenbauvorhaben sowie weitere Investitions- und Sanierungsmaßnahmen dennoch absichern zu können, wurde die Bauverwaltung 2019 um 1,0 VzÄ aufgestockt. Diese Stelle blieb bis Ende 2022 zunächst unbesetzt. Ab 01.01.2023 konnte jedoch eine Mitarbeiterin mit langjähriger Erfahrung in der EU-Förderung (0,769 VzÄ) dafür gewonnen werden. Die Stadt konnte außerdem die mehrjährige Suche nach einer geeigneten Kandidatin für die Stelle der Tourismusleiterin erfolgreich beenden.

Im Jahr 2023 weist der Stellenplan einschließlich des Bürgermeisters 28,408 VzÄ aus. Das sind 2,181 VzÄ mehr als im Vorjahr (26,227 VzÄ). Gründe sind neben der geplanten Übernahme von zwei Mitarbeitern für die Pflege der Loipen und Wanderwege von der FSB GmbH, die Aufstockung der Arbeitszeit von mehreren Beschäftigten in Teilzeit sowie die Verringerung der Wochenarbeitszeit im öffentlichen Dienst auf 39 Stunden.

Im Oktober 2020 begann die Stadt ein Ausbildungsverhältnis mit einer Studentin der Fachhochschule Meißen in der Fachrichtung Allgemeine Verwaltung. Nach erfolgreichem Abschluss im September 2023 ist bei Freiwerden einer Stelle in der Stadtverwaltung die Übernahme in ein Beschäftigungsverhältnis vorgesehen.

Die Anzahl der benötigten Saisonkräfte bzw. geringfügig Beschäftigten sind neben den Bediensteten in einem Ausbildungsverhältnis in Teil D III. des Stellenplans dargestellt.

Zu den Personalausgaben gehören:

- die Besoldung des Bürgermeisters
- die Löhne und Gehälter der tariflichen und sonstigen Beschäftigten
- die Beiträge zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen sowie
- die Zuführung bzw. Auflösung von Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung im Rahmen von Altersteilzeit.

Die Personalausgaben fallen in folgenden Bereichen an:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2023 in Euro	Ansatz Vorjahr in Euro
111101	Gemeindeorgane	156.700	157.300
111201	Organisation und Personal	148.600	129.900
111301	Finanzmanagement	159.800	153.800
111604	Bauhof	330.400	322.100
111700	Liegenschaftsverwaltung /Gebäudemanagement	58.700	55.800
122101	Ordnungsamt	38.900	36.400
122102	Gewerbeamt	11.000	12.600
122202	Personenstandswesen	33.300	30.100
122301	Überwachung des ruhenden Verkehrs	35.800	33.600
424001	Schanzenanlage	126.400	122.300
521001	Baurechtliche Entscheidungen	110.100	56.800
575001	Werbung und Stadtmarketing	36.900	32.700
575002	Gästeinformation	214.400	206.700
575003	Infrastruktur Winter (Übernahme von FSB GmbH)	49.400	0
575004	Infrastruktur Sommer (Übernahme von FSB GmbH)	49.600	0
575005	Museum	87.700	94.200
575008	Touristenparkplätze	33.900	33.000
575009	Bibliothek (vorher bei Museum)	9.000	0
		1.690.600	1.477.300

Insgesamt erhöhen sich die Personalkosten um 213.300 Euro gegenüber dem Vorjahr. Die Personalaufwendungen für die beiden von der FSB GmbH übernommenen Mitarbeiter führen im Gegenzug zu Einsparungen bei den Sachkosten.

Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Sach- und Dienstleistungen gehören u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, des sonstigen beweglichen und unbeweglichen Infrastrukturvermögens, die Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen, Mieten und Pachten, Leasing, Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen und für Vorräte.

Im Bereich des Fremdenverkehrs gehören auch noch die Unterhaltung der touristischen Infrastruktur, die anteiligen Betriebskosten für die Beschneigung, Aufwendungen für die Betreibung des Museums und der Bibliothek, Veranstaltungen, Informationsmaterial sowie Marketingaufwendungen dazu.

Die Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird folgendermaßen erwartet:

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Unterhaltung/Instandsetzung	652.760	603.500	491.500	441.500	441.500	441.500
Mieten/Pachten/Leasing	84.626	90.200	106.800	126.800	126.800	126.800
Bewirtschaftungskosten	292.453	365.300	452.400	511.600	511.600	511.600
Unterhaltung bewegl. Verm.	138.438	139.900	160.800	160.800	160.800	160.800
Aufwendungen für Personal	7.239	22.400	23.000	23.200	23.100	23.000
Verwaltungs/Betriebsaufwnd.	64.822	171.700	146.700	276.700	286.700	286.700
Verbrauch von Vorräten	21.365	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500

Die Höhe der Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen ist stark schwankend und abhängig von mehreren Faktoren. Sie wird beeinflusst von größeren Instandhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und der Infrastruktur sowie den Bewirtschaftungskosten für dieselben.

Im Haushaltsjahr 2023 gibt es neben den laufenden Reparatur- und Unterhaltungsaufwendungen drei größere Instandsetzungsmaßnahmen. Dabei handelt es sich um folgende Vorhaben:

Deckensanierung Keilbergstraße Haus Nr. 1 bis B 95	120.000 Euro
Stabilisierung Stützwand am Schanzenauslauf	13.000 Euro
Malerarbeiten Fenster Rathaus	15.000 Euro

Für die Deckensanierung erhält die Stadt voraussichtlich 90.000 Euro Fördermittel.

Neben den Pacht aufwendungen für benötigte Grundstücke beinhaltet die Position Mieten/Pachten/Leasing auch die Kosten für die Nutzung zusätzlicher Winterdiensttechnik, die Telefonanlage im Rathaus und im K3 sowie die Kopiertechnik. Weiterhin gibt es auch noch zwei Leasingverträge für die Fahrzeuge des Bauhofleiters sowie des Ordnungsamtes. Eine weitere Leasingvereinbarung für das frei verfügbare Dienstauto der Verwaltung wurde bereits abgeschlossen, allerdings war der bestellte Skoda Octavia bisher noch nicht lieferbar. Eine Ersatzbeschaffung ist außerdem für den Traktor Massey Ferguson geplant, der vor allem im Winterdienst viel leisten muss. Durch die hohe Beanspruchung des 16 Jahre alten Fahrzeugs ist die Ausfallwahrscheinlichkeit enorm gestiegen. Ein kurzfristiger Ersatz ist jedoch aufgrund der langen Bestellfristen nicht realisierbar.

In den Bewirtschaftungskosten finden sich die Aufwendungen für den Betrieb der städtischen Gebäude wieder, wie z. B. Heizung, Strom, Wasser, Abwasser, Wartung und Reinigung. Vor allem die Erhöhung der Strom- und Gaspreise führen in diesem Bereich 2023 zu einer Erhöhung der Kosten um 40 % und 2024 um gar 80 % im Vergleich zum Jahr 2022. Weitere Bestandteile sind aber auch die Kosten für Winterdienstleistungen durch Dritte, die Schneeabfuhr und die Präparationsaufwendungen an den Schanzenanlagen, die ebenfalls ständig steigen. Gerade in diesem Bereich sind die Ausgaben stark abhängig von den Witterungsverhältnissen und können allein Schwankungen bis zu 200.000 Euro pro Jahr aufweisen.

Die Unterhaltung des beweglichen Vermögens umfasst die Fahrzeugkosten, den Verbrauch von Kraftstoffen, die Reparatur von beweglichen Gegenständen sowie den Erwerb dieser, soweit die Grenze von 800 Euro pro Gegenstand unterschritten wird. Für das aktuelle Haushaltsjahr sind in diesem Bereich keine größeren Maßnahmen vorgesehen. Die Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus der Entwicklung der Kraftstoffkosten.

Hinter den Aufwendungen für das Personal verbergen sich Kosten für Dienst- und Schutzbekleidung sowie benötigte persönliche Ausrüstungsgegenstände in den Bereichen Feuerwehr, Ordnungsamt, Bauhof und Schanze. Des Weiteren erscheinen hier die Ausgaben für die Aus- und Weiterbildung sowie medizinischen Pflichtuntersuchungen aller Mitarbeiter.

Im Verwaltungs- und Betriebsaufwand werden u. a. die Kosten für Verkehrsbeschilderungen, Werbung und Marketing, museale Aufwendungen, Bücher, Informationsmaterial, Verkaufsartikel und Veranstaltungsaufwendungen zusammengefasst. Die extreme Unterschreitung der Ausgaben im Jahr 2021 lässt sich damit erklären, dass während des Lockdowns keine Veranstaltungen stattfinden durften.

Bei den Vorräten handelt es sich zum überwiegenden Teil um Streusalz für den Winterdienst.

Position 14 – Abschreibungen

Mit dem Aufbau der Anlagenbuchhaltung werden seit Übernahme der Doppik 2011 auch Abschreibungen berechnet, dokumentiert und im Haushaltsplan berücksichtigt. Mit der Feststellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 wurde die Aufnahme und Bewertung des Vermögens der Stadt zunächst abgeschlossen. Auf der Grundlage des Jahresabschlusses für das Jahr 2021 wurden die aktuellen Planansätze für die Abschreibungen angepasst und mit den geplanten Investitionen fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2023 wird mit Abschreibungen in Höhe von 1.240.500 Euro gerechnet.

Die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Zwickau fand im Zeitraum von Februar bis Mai 2016 statt. Der Prüfungsbericht liegt der Stadtverwaltung vor und es sind in bestimmten Bereichen noch Korrekturen vorzunehmen. In der Folge wird es deshalb immer mal wieder zu Berichtigungen der Bilanzwerte und anschließend auch der jährlichen Abschreibungswerte kommen, die dann in den nächsten Jahresabschlüssen und Planungen zu berücksichtigen sind.

Ab dem Jahr 2018 werden die Abschreibungen in Aufwendungen für das Altvermögen bis 31.12.2017 und Aufwendungen für Neuinvestitionen ab 01.01.2018 unterteilt. Diese Angaben sind ausschlaggebend für die Ergebnisverwendung.

Position 15 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

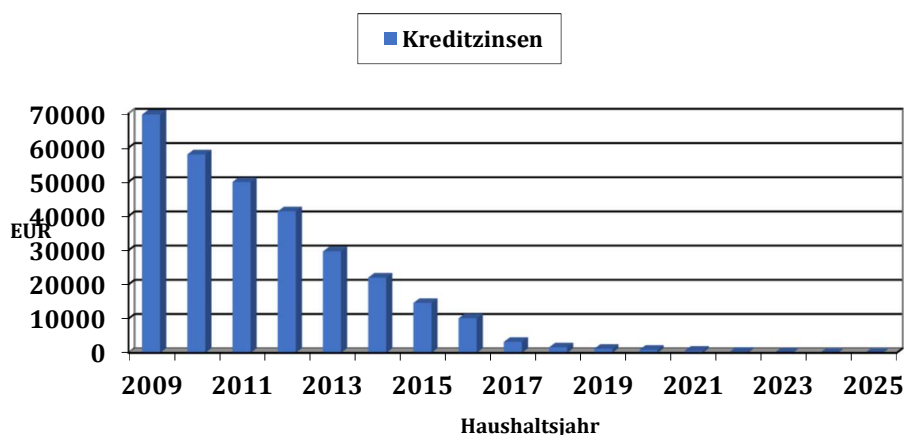
Es ist geplant, im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 9.700 Euro für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen auszugeben. Dabei entfallen auf die planmäßigen Zinszahlungen für die vorhandenen Kommunalkredite 100 Euro. Für kurzfristige Zinsen aufgrund von Liquiditätsdarlehen wurden 5.500 Euro eingestellt.

Im Haushaltsjahr 2023 ist keine Kreditaufnahme geplant. Auch die ursprünglich vorgesehene Finanzierung des Eigenanteils am Straßenbauprojekt Annaberger Straße - Karlsbader Straße mit insgesamt 875.000 Euro wird nicht erfolgen, da für dieses Großprojekt in den kommenden Jahren keine Bezuschussung in Aussicht gestellt werden kann. Ohne Förderung der Maßnahme in Höhe von mindestens 85 Prozent ist diese Investition nicht bezahlbar.

Da der letzte verbliebene Kredit der Stadt zum 31.03.2023 vollständig getilgt sein wird, werden ab 2024 keine Kreditverbindlichkeiten und Kreditzinsen mehr in der Planung erscheinen.

(Angaben in EUR)

Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
528	300	100	0	0	0



Position 16 – Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten

Transferaufwendungen sind u. a. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Dritte, die Gewerbesteuerumlage sowie die Kreisumlage.

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Zuschüsse an Dritte	681.850	747.200	805.000	820.000	835.000	851.000
Gewerbesteuerumlage	49.391	40.000	44.700	47.500	50.600	53.100
Kreisumlage	510.808	550.000	647.800	529.200	636.600	634.900
Finanzausgleichsumlage	4.167	0	0	40.000	0	0
Abschreibungen auf SoPo	12.756	3.700	12.700	12.700	12.700	12.700

Der größte Anteil an Zuschüssen im Jahr 2023 entfällt auf die Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten mit 760.000 Euro. Unabhängig von den künftigen Beschlüssen des Bundes sowie des Landes Sachsen muss man in diesem Bereich mit stetig steigenden Ausgaben rechnen. Zum einen entwickeln sich die Personalkosten weiter nach oben und zum anderen werden sich nach über zehn Jahren auch die Werterhaltungskosten am Kita-Gebäude erhöhen. Auch die gestiegenen Strom-, Gas- und Dienstleistungspreise sind von den Kommunen zu tragen. Durch den Betreiber, die Johanniter-Unfallhilfe, wurde außerdem eine Erhöhung der Verwaltungskostenpauschale durchgesetzt. Auch diese steigt jährlich um ca. 2,8 %.

Zuschüsse in Höhe von 31.500 Euro wurden im Bereich Tourismus eingeplant. Damit sollen verschiedene Veranstaltungen unterstützt werden, aber auch die Bergwacht für ihre Einsatzbereitschaft über das ganze Jahr gefördert werden.

5.000 Euro werden jährlich für die Förderung des Projektes Ski alpin in Sachsen bereitgestellt. Weitere 5.000 Euro erhält das Familienzentrum für seine Aktivitäten als freier Träger der Jugendarbeit.

Die Gewerbesteuerumlage richtet sich nach dem Gewerbesteueraufkommen der Gemeinden. Seit 2010 gilt für den Bund ein Umlagesatz von 14,5 % und für das Land Sachsen ein Umlagesatz von 20,5 % (insgesamt 35 %) vom Gewerbesteuersteuergrundbetrag. Dieser wird ermittelt, indem das Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen durch den aktuellen Hebesatz geteilt wird.

Die anfallenden Ausgaben für die Kreisumlage wurden für 2023 mit einem Umlagesatz von 29,7 % geplant. Als Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage dienen die Steuerkraftmesszahl unserer Stadt sowie die allgemeinen Schlüsselzuweisungen vermindert um die Finanzausgleichsumlage. So wird für das Planjahr 2022 von einer Summe von 647.800 Euro ausgegangen.

Von den kreisangehörigen Gemeinden, deren Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl übersteigt, wird eine Finanzausgleichsumlage erhoben. Diese beträgt im ersten Jahr der Erhebung oder nach einer Unterbrechung der Erhebung 30 Prozent, im zweiten Jahr der Erhebung 35 Prozent und ab dem dritten Jahr der Erhebung 40 Prozent des Differenzbetrages. Ihr Aufkommen fließt in Höhe des landesdurchschnittlichen Kreisumlagesatzes dem jeweiligen Landkreis zu, in dem sich die finanzausgleichsumlagepflichtige Gemeinde befindet. Der verbleibende Betrag fließt der Schlüsselmasse der kreisangehörigen Gemeinden zu.

Im Jahr 2020 musste die Stadt Kurort Oberwiesenthal aufgrund ihrer Steuereinnahmen in den Vormonaten erstmalig eine Finanzausgleichsumlage entrichten. Diese betrug 44.872 Euro. Auch im Jahr 2021 wurden 31.738,00 Euro fällig, die durch Rückstellungen das Ergebnis der Vorjahre bereits teilweise belastet haben. 2023 wird voraussichtlich keine Finanzausgleichsumlage fällig.

Bei den Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen handelt es sich um aktivierte Zuschüsse, welche die Stadt Dritten zur Finanzierung eigener Investitionen zur Verfügung gestellt hat. Diese Mittel sind Bestandteil des städtischen Anlagevermögens und werden einheitlich über 10 Jahre abgeschrieben. Sonderposten wurden 2019 für einen Mischwasserkanal an der Umgehungs-/Keilbergstraße sowie 2020 für den Kühlturm der Beschneigungsanlage gebildet.

Position 17 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen u. a. die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit, Ausgaben für Datenverarbeitung, Steuern und Versicherungen sowie Geschäftsaufwendungen wie Bürobedarf, Fachliteratur, Post- und Fernmeldegebühren und Dienstreisen. Hier wurden auch die Kosten für die Rechnungsprüfung, Buchhaltungskosten sowie Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten geplant.

(Angaben in EUR)

Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
274.952	366.500	371.200	356.300	352.700	350.700

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Aufwendungen für das Planjahr 2023 um ca. 4.700 Euro an.

Abweichungen gegenüber den üblicherweise anfallenden Kosten gibt es auf folgenden Gebieten:

- Umstellung der Grundstücksverwaltung auf die Software Archikart
- Einstellung von Planungskosten für künftige Konzepte

Alle anderen Aufwendungen in diesem Bereich bewegen sich analog der Vorjahre.

Position 18 - ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes betragen laut Planung 2023 insgesamt 6.338.900 Euro (Vorjahr: 5.981.100 Euro). Das entspricht einer Erhöhung um 6,0 % gegenüber dem Vorjahr.

Position 19 - ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Differenz der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen und beträgt 2023 -731.900 Euro (Vorjahr: -636.300 Euro). Damit liegt das ordentliche Ergebnis im Rahmen der strukturell bedingten Möglichkeiten unter Beachtung der überdurchschnittlichen Belastung im Leistungssportbereich.

Position 21 – außerordentliche Aufwendungen

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um Kosten für die Umsetzung der arbeitsplatzrelevanten Corona-Richtlinien. Neben der Anschaffung von Desinfektionsspendern und Schutzvorrichtungen für den Besucherverkehr geht es vor allem um den Erwerb von FFP2-Masken, Corona-Schnelltests und Desinfektionsreinigungsmittel und -tücher.

Position 22 - Sonderergebnis

Da für 2023 keine außerordentlichen Erträge erwartet werden, beträgt das Sonderergebnis analog den außerordentlichen Aufwendungen -4.500 Euro.

Position 23 - Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis 2023 wird aus der Summe des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses ermittelt und beträgt somit -736.400 Euro.

Position 26 - Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital

Gemäß der Sächsischen Gemeindeordnung muss der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist dann ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen unter Berücksichtigung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses erreicht oder übersteigt. Der Ausgleich ist auch erfüllt, wenn die Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Bei der Verrechnung nach Satz 3 darf ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden.

Um den Ausgleich des Ergebnisses mittelfristig nachzuweisen zu können, war es erforderlich, die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen getrennt für das Altvermögen (bis 31.12.2017) und für die neu angeschafften Vermögenswerte (ab 01.01.2018) darzustellen. Dazu mussten auch noch die Zuschreibungen und Abgänge der Altinvestitionen betrachtet werden. Aus den genannten Daten wurde der Betrag ermittelt, bis zu dessen Höhe eine Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis entsprechend § 72 Abs. 3 Satz 3 möglich ist. Aufgrund der fortschreitenden Zeit wird die zur Verfügung stehende Summe von Jahr zu Jahr kleiner, da die Nutzungsdauer vieler bis 2017 angeschaffter Vermögensgegenstände irgendwann abläuft. Wie die Übersicht auf Seite 113 zeigt, kann im Planjahr 2023 eine Verrechnung bis zu einem Betrag von 348.300 Euro vorgenommen werden. Da der geplante Fehlbetrag 736.400 Euro beträgt, kann der Haushalt 2023 auf diese Weise nicht vollständig ausgeglichen werden.

Da die zur Verrechnung zur Verfügung stehenden Beträge mittelfristig stetig abnehmen, ist der Haushaltsausgleich nicht mehr dauerhaft auf diese Weise gewährleistet. Die Stadt sollte daher unverzüglich Maßnahmen einleiten, um die finanzielle Entwicklung künftig positiv zu beeinflussen zu können.

Position 28 - veranschlagtes Gesamtergebnis

Das veranschlagte Gesamtergebnis wird als Differenz aus dem Gesamtergebnis und dem verrechneten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital ermittelt. Im Planjahr 2023 ergibt sich ein rechnerischer Verlust in Höhe von 388.100 Euro. Auch in den Jahren 2024 bis 2026 ist die Verrechnung des Fehlbetrages mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO nicht mehr auskömmlich, so dass ein Haushaltsausgleich ohne weitere Fehlbetragsabdeckung nicht möglich ist.

Positionen 29 bis 32 – Fehlbetragsabdeckung

Auf der Grundlage des festgestellten Jahresergebnisses 2021 sowie der Vorjahresplanung kann für das aktuelle Haushaltsjahr 2023 eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen sowie des Sonderergebnisses erfolgen. Plantechnisch reichen die Rücklagen auch bis zum Jahr 2026.

Finanzhaushalt – Einzahlungen**Position 17 – Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich aus der Differenz aller Einzahlungen und Auszahlungen des Ergebnishaushaltes. Dabei werden alle nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen unberücksichtigt gelassen (z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführung zu Rückstellungen und Abschreibungen). Hinzugerechnet werden Ein- bzw. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die jedoch nicht ergebniswirksam sind (z. B. die Zuweisung des Freistaates Sachsen zur Bildung eines Sonderpostens für das Vorsorgevermögen).

Der Zahlungsmittelsaldo weist im Planjahr 2023 einen Fehlbetrag in Höhe von 350.200 Euro aus. Auch in den Folgejahren wird im laufenden Geschäft kein Überschuss erwirtschaftet. Damit ist die Stadt ohne Gegensteuerung nicht in der Lage, eine angemessene Nettoinvestitionsquote zu erwirtschaften. Auch die Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von notwendigen Vorhaben wird somit schwierig. Es besteht deshalb dringender Handlungsbedarf, die Erträge künftig zu steigern und/oder die Aufwendungen zu senken. Die Stadt muss also unbedingt versuchen, den Haushalt entsprechend zu verbessern und ohne Kreditaufnahmen über die Runden zu kommen.

Der ursprünglich für das Haushaltsjahr 2021 erwartete negative Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (-1.110 TEUR) konnte im Ergebnis deutlich reduziert werden. Der Fehlbetrag erreichte eine Höhe von lediglich 175 TEUR. Insbesondere die Steuereinnahmen, vor allem die Gewerbesteuer, lagen im Vorvorjahr trotz Coronaauswirkungen über den Erwartungen. Auch die Entwicklung im Jahr 2022 war positiv, hier ist mit einem Überschuss zu rechnen.

Position 18 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen 2023 voraussichtlich 543.600 Euro. Neben der Investiven Schlüsselzuweisung (3 TEUR) wird mit Fördermitteln für den Kauf eines Löschfahrzeuges für die Ortsteilwehr Hammerunterwiesenthal (201 TEUR), für die Neugestaltung des Fichtelchenpfades (255 TEUR) sowie die Sanierung der Marktpyramide (60 TEUR) gerechnet. Außerdem sollen für die Pyramide Spenden in Höhe von 25 TEUR zur Finanzierung der Eigenmittel eingeworben werden.

Position 21 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden erwartet die Stadt 56.000 Euro (Flurstück 26/22 der Gemarkung Unterwiesenthal).

Position 25 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Aus der Summe der Investitionszuwendungen und der Veräußerungserlöse aus dem Anlagevermögen ergeben sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit. Diese betragen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 599.600 Euro.

Position 26 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Die Anschaffung von immateriellen Vermögensgegenständen ist 2023 nicht vorgesehen.

Position 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für 2023 und die Folgejahre wurden jeweils Mittel in Höhe von 2.500 Euro für Grundstückserwerbe eingestellt. Dabei handelt es sich um den Ankauf von Rest- und Splitterflächen.

Position 28 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die geplanten Auszahlungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich betragen 2023 insgesamt 560.000 Euro. Die einzelnen Investitionen wurden unter Punkt 4 separat aufgelistet.

Position 29 – Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen

Im Bereich des übrigen Sachanlagevermögens sind für das Haushaltsjahr 2023 Anschaffungen in Höhe von 460.800 Euro geplant. Die einzelnen Anschaffungen wurden unter Punkt 4 separat aufgelistet.

Position 30 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen

Die Stadt Kurort Oberwiesenthal hat im Jahr 2022 den Beitritt als Gründungsmitglied zur PoliklinikPLUS Sachsen e. G. beschlossen. Ziel ist die Sicherung der ambulanten haus- und fachärztlichen Versorgung der Einwohner unseres Ortes. Sollte es zur Gründung der Genossenschaft kommen, hat die Stadt einen Genossenschaftsanteil von 50.000 Euro einzubringen.

Position 31 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Im Jahr 2023 wurden keine Investitionsförderungsmaßnahmen geplant.

Position 33 - Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Aus der Summe der Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie übrigem Sach- und Finanzanlagevermögen sowie der Auszahlungen für Baumaßnahmen ergeben sich die Auszahlungen für Investitionstätigkeit. Diese betragen im Haushaltsjahr 2023 1.073.300 Euro.

Position 34 - Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit

Aus der Differenz zwischen den Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit ergibt sich der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit. Dabei errechnet sich für das Jahr 2023 ein negativer Saldo in Höhe von 473.700 Euro.

Position 35 - veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag

Der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag wird aus der Summe der Zahlungsmittelsalden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 17) und aus der Investitionstätigkeit (Position 34) gebildet. Die Stadt weist 2023 einen Finanzierungsmittelfehlbetrag in Höhe von 823.900 Euro aus.

Position 36 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten

Für das Jahr 2023 und die Folgejahre bis 2026 ist keine Neuverschuldung geplant.

Position 38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten

Die Stadt Kurort Oberwiesenthal verzeichnet lediglich noch einen Kommunalkredit, der zum 30.03.2023 vollständig getilgt sein wird. Demzufolge wird der Schuldenstand per 31.12.2023 eine Höhe von 0,00 Euro ausweisen.

In der Anlage - Übersicht über die Kredite - sind die noch laufenden Verträge der Stadt aufgeführt.

geplante Tilgungsausgaben:
(Angaben in EUR)

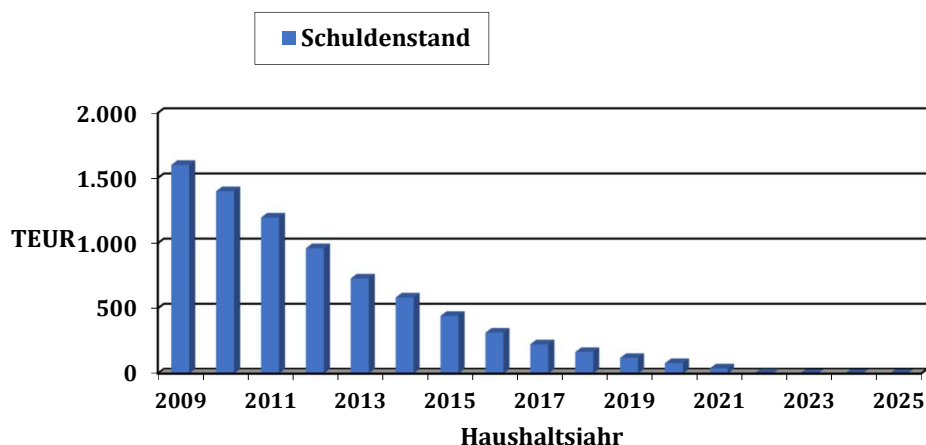
Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
39.923	36.100	3.900	0	0	0

Schuldenstand:
(Angaben in EUR)

31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
39.953	3.900	0	0	0	0
19,56	1,91	0,00	0,00	0,00	0,00

Derzeit muss die Genehmigungsfähigkeit einer Kreditaufnahme eindeutig negiert werden, da Zins und Tilgung nicht aus eigener Kraft erwirtschaftet werden können. Ob die finanzielle Entwicklung in den kommenden Jahren wieder entscheidend verbessert werden kann, hängt nicht zuletzt davon ab, wie sich die Region von der Corona-Krise und den Auswirkungen des Ukraine-Krieges erholen wird und welche Richtungsentscheidungen die Verantwortungsträger der Stadt künftig fällen werden.

Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer beträgt im Haushaltsjahr 2023 ca. 0 Jahre.



Anteil der Schulden am Abwasserzweckverband „Oberes Pöhlbachtal“

Nach Mitteilung des Abwasserzweckverbandes „Oberes Pöhlbachtal“ beträgt der Anteil der Schulden am Abwasserzweckverband für die Stadt Kurort Oberwiesenthal zum 31.12.2022 insgesamt 605.832,32 Euro. Das entspricht 292,81 Euro pro Einwohner.

Verpflichtungen aus Bürgschaften

Die Stadt Kurort Oberwiesenthal hat derzeit noch Verpflichtungen aus der Bürgschaft für einen Kredit ihrer Tochter FSB GmbH. Die planmäßige Tilgung dieses Kredits endet am 30.12.2022. Weitere Bürgschaften wurden nicht übernommen.

(Angaben in Euro)

Art	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
HypoVereinsbank	67.225	0	0	0	0	0

Gewährverträge und ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte

Derzeit hat die Stadt Kurort Oberwiesenthal je einen Leasingvertrag mit der ALD Lease Finanz GmbH für ein Fahrzeug Ford Ranger (Bauhofleiter), mit der RCI Banque S. A. für ein Fahrzeug Dacia Duster (Ordnungsamt) sowie mit Skoda Leasing für ein Fahrzeug Skoda Octavia (Verwaltung). Daraus ergeben sich folgende Zahlungsverpflichtungen:

Art	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ford Ranger	4.800 €	4.800 €	4.800 €	4.800 €	4.800 €	4.800 €
Dacia Duster	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €	2.300 €
Skoda Octavia	0 €	0 €	2.500 €	3.800 €	3.800 €	3.800 €

Der Skoda Octavia konnte bislang noch nicht geliefert werden. Die Stadt rechnet mit einer Nutzung ab Mai 2023.

Es ist geplant, dass 2023 ein weiterer Leasingvertrag für einen neuen Traktor im Bauhof abgeschlossen wird. Nach 17 Jahren Nutzungszeit ist der Verschleiß am vorhandenen Gerät doch sehr hoch und ein Ausfall jederzeit möglich. Kurzfristiger Ersatz ist aufgrund der langen Lieferzeiten ausgeschlossen. Da ein Erwerb der Fahrzeuge nach der Leasingzeit nicht geplant ist, wurden die Raten im Ergebnishaushalt veranschlagt.

Position 40 - Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus der Differenz zwischen den Kreditaufnahmen und den Tilgungsleistungen. Für das Jahr 2023 ergibt sich damit eine negative Summe in Höhe von 3.900 Euro.

Position 41 - Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im Haushaltsjahr

Die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes wird aus der Summe des veranschlagten Finanzierungsmittelüberschusses/-fehlbetrages und des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit ermittelt. Der Finanzierungsmittelbestand vermindert sich 2023 voraussichtlich um 827.800 Euro.

3. Entwicklung des Ergebnisses

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 Ansatz	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
ordentliches Ergebnis	-1.652.462	-636.300	-731.900	-656.400	-449.700	-420.500
Sonderergebnis	-34.954	-7.500	-4.500	0	0	0
Gesamtergebnis	82.028	-1.655.500	-643.800	-456.900	-481.200	-472.500
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	1.573.615	537.200	348.300	345.600	344.600	336.700
veranschlagtes Gesamtergebnis	-113.801	-106.600	-388.100	-310.800	-105.100	-83.800
Zuführung in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
Zuführung in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	78.847	106.600	383.600	310.800	105.100	83.800
Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	4.500	0	0	0
Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf die Folgejahre	0	0	0	0	0	0

Entsprechend SächsKomHVO § 24 Absatz 1 sollen Fehlbeträge beim ordentlichen und beim Sonderergebnis unverzüglich gegenseitig gedeckt oder mit Rücklagen aus Überschüssen verrechnet werden. Unabhängig davon erlaubt § 24 Absatz 2 SächsKomHVO, dass ein Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO unabhängig von einer Deckung im Haushaltsjahr seiner Entstehung bis zum vollen Betrag mit dem Basiskapital verrechnet werden kann, sofern durch die Verrechnung nicht ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals unterschritten wird.

Im Haushaltsjahr 2023 wird der voraussichtlich entstehende Gesamtfehlbetrag den Fehlbetrag aus den Abschreibungen des Altvermögens um 388.100 Euro überschreiten. Dieser Betrag müsste dann der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sowie des Sonderergebnisses entnommen werden, um den Haushalt auszugleichen.

Auch mittelfristig reicht der Fehlbetrag aus den Abschreibungen des Altvermögens nicht mehr aus, um die Fehlbeträge im Gesamtergebnis decken zu können. Außerdem ist hier anzumerken, dass bislang weder größere Instandhaltungsvorhaben noch andere Investitionen in der Planung berücksichtigt worden sind.

Da die Erfüllung kommunaler Aufgaben nur im Rahmen der finanziellen Leistungsfähigkeit möglich ist, müssen für die Zukunft zwingend die Weichen gestellt werden, damit die Stadt künftig besser in der Lage ist, die vorhandene Infrastruktur zu erhalten und weiter zu entwickeln.

4. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die Möglichkeiten des Einsatzes der investiven Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleichsgesetz des Freistaates Sachsen wurden dahingehend begrenzt, dass diese Mittel nur zweckgebunden für die Instandsetzung, Erneuerung und Erstellung von Einrichtungen und Anlagen der infrastrukturellen Grundversorgung verwendet werden dürfen.

Folgende Mittel werden in den kommenden Jahren erwartet:

(Angaben in EUR)

2021	2022	2023	2024	2025	2026
0	6.700	2.600	0	18.500	18.800

Nachdem die Stadt Kurort Oberwiesenthal 2021 aufgrund ihrer Steuerkraft keine allgemeinen und investiven Schlüsselzuweisungen erhalten hat, kann bis auf das Jahr 2024 in den Folgejahren wieder mit diesen Zuweisungen gerechnet werden.

Das Investitionsprogramm ist gemäß § 12 SächsKomHVO Bestandteil des mittelfristigen Finanzplanes. Für den Planungszeitraum weist die Stadt nachstehende Investitionsmaßnahmen aus:

(Angaben in EUR)

Maßnahmen	geplante Ausgaben	geplante Einnahmen	benötigter Eigenanteil
2023			
Ersatzbeschaffung Boschhammer Bauhof	800	0	800
Geschwindigkeitsanzeige Smiley Ordnungsamt	3.500	0	3.500
Löschfahrzeug LF 10 Ortsteilwehr HUW	450.000	201.000	249.000
Löschpunkte an der Beschneigungsanlage	15.000	0	15.000
Beleuchtungselemente Ortsteil HUW	1.500	0	1.500
Solaranlage Dach Rathaus	40.000	0	40.000
Solaranlage Funktionsgebäude Schanze	20.000	0	20.000
Erneuerung Hauptver- teilung Strom Schanze	10.000	0	10.000
Winde für Netze/Fräse an der Schanze	5.000	0	5.000
Erneuerung Marktpyramide	110.000	85.000	25.000
Genossenschaftsanteil PoliklinikPLUS Sachsen	50.000	0	50.000
Neugestaltung Fichtelchenpfad	365.000	255.000	110.000
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	2.500	56.000	-53.500
2024			
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	2.500	0	2.500
Neubau Grenzbrücke nach Loucna/Bimmelbahnpfad	475.000	380.000	95.000
2025			
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	2.500	0	2.500

Auch bei der diesjährigen Planung mussten wieder Abstriche gemacht werden und Maßnahmen auf unbestimmte Zeit verschoben werden (z. B. Neugestaltung Marktplatz, Ersatzbeschaffung Unimog, Grundsanierung Schanze K 51).

In das Haushaltsjahr 2025 wurde bisher lediglich eine geringe Summe für den Ankauf von Straßengrundstücken eingestellt. Es ist allerdings zu beachten, dass die für das entsprechende Jahr ausgereichten investiven Schlüsselzuweisungen nicht für dieses Vorhaben verwendet werden dürfen, da sie nur für definierte Maßnahmen der infrastrukturellen Grundversorgung zur Verfügung stehen.

Im Investitionsbereich ist es unbedingt erforderlich, zwischen notwendigen und wünschenswerten Maßnahmen zu unterscheiden. Im laufenden sowie in den kommenden Jahren stehen Eigenmittel nur durch eine Entnahme aus der Liquiditätsrücklage zur Verfügung. Eine Neuverschuldung (Kreditaufnahme) ist aufgrund der Fehlbeträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit derzeit nicht genehmigungsfähig. Es muss versucht werden, mit geeigneten Maßnahmen eine Verbesserung der Haushaltssituation zu erreichen, um wieder Geld für notwendige Investitionen freisetzen zu können.

Weiterhin muss künftig noch intensiver auf den Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit geachtet werden. Gerade im Hinblick auf Investitionen mit weitgreifenden Auswirkungen wie Folgekosten, kalkulatorische Abschreibungen und Zinsen sind zwingend Wirtschaftlichkeitsberechnungen im Vorfeld als Entscheidungsgrundlage mit vorzulegen.

Die Haushaltsvorschriften im Freistaat Sachsen wurden dahingehend geändert, dass die Kommunen die kalkulatorischen Kosten für neue Investitionen ab 2018 vollständig erwirtschaften müssen. Eine sofortige Verrechnung dieser Verluste mit dem Basiskapital ist damit nicht mehr möglich. Das bedeutet, dass kostendeckende Gebühren und Entgelte zu veranschlagen sind. Dabei sollte aber auch darauf geachtet werden, dass die zu erwartenden Einnahmen überhaupt erzielbar sind.

Durch die sogenannten „neuen“ Investitionen ab 01.01.2018 wird die Summe der Abschreibungen abzüglich der aufgelösten Sonderposten, die im Haushalt zu erwirtschaften sind, jährlich größer. Die Entwicklung stellt sich folgendermaßen dar:

(Angaben in EUR)

2021	2022	2023	2024	2025	2026
31.168	19.700	48.800	48.300	48.400	47.300

Dabei ist allerdings zu beachten, dass erfahrungsgemäß mehr Investitionen getätigt werden, als zuvor in der mittelfristigen Planung ausgewiesen waren. Die Summe der zu erwirtschaftenden Abschreibungen wird demzufolge voraussichtlich schneller steigen.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens beträgt zum 31.12.2022 ca. 42,8 Jahre. Für die Ermittlung dieser Kennziffer wurden die aktuellen Anschaffungs- und Herstellungskosten des abnutzbaren Anlagevermögens zum Stand 31.12.2022 durch die Summe der 2023 geplanten Abschreibungen geteilt.

5. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. –bedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie des Finanzierungsmittelüberschusses oder –fehlbetrages

Kassenlage der Vorjahre zum Stichtag 31.12.

Haushaltsjahr	Kontostand in Euro	Haushaltsjahr	Kontostand in Euro
2002	-116.327,31	2013	431.370,81
2003	-141.303,60	2014	207.925,10
2004	-49.122,56	2015	315.282,62
2005	934.249,53	2016	552.405,10
2006	587.416,40	2017	1.010.617,02
2007	-308.578,69	2018	1.152.795,53
2008	-119.131,90	2019	644.368,15
2009	352.455,54	2020	1.124.606,31
2010	844.191,26	2021	1.042.590,22
2011	786.171,32	2022	2.211.537,10
2012	704.582,66		

In den vergangenen Jahren wurden Kassenkredite lediglich als Überziehungskredite in Anspruch genommen, da die Unterdeckung des Bankkontos meist nur für kurze Dauer bestand. Der Kassenbestand zum 31.12.2022 steht aufgrund der späten Planerstellung bereits fest.

Entwicklung der Liquiditätsreserve im Haushaltsjahr 2023

Angaben in EUR

Bestand an Zahlungsmitteln am 01.01.2023		2.211.500
zuzüglich Einnahmereste aus Investitionen		224.800
Fördermittel Aufstiegshilfe Schanze	64.100	
Fördermittel Parkleitsystem	160.700	
abzüglich Ausgabereste aus Investitionen		47.000
Poller Vierenstraße	12.000	
Parkplatz Speichersee	10.000	
Parkleitsystem Parkplatz Speichersee	25.000	
Bereinigter Bestand zum 01.01.2023		2.389.300
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes lt. Plan 2023		-827.800
Summe fremde Gelder zum 31.12.2022		-30.300
nicht verbrauchte nichtinvestive Zuschüsse		-50.000
Voraussichtliche Liquiditätsreserve am 31.12.2023		1.481.200

Bei der Darstellung des Finanzhaushaltes auf der Seite 40 wird der Bestand der liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres 2022 bzw. zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 auf der Grundlage des Kassenbestandes am 31.12.2021 unter Verwendung der Planzahlen des Vorjahres rechnerisch ermittelt. Zwischenzeitlich wurde das Jahr 2022 allerdings beendet, so dass der tatsächliche Kassenbestand bekannt ist und um ca. 1.036.900 Euro von der ermittelten Plangröße abweicht.

Unter Berücksichtigung der o. a. Ermächtigungen der Vorjahre sowie der fremden Gelder und noch nicht verbrauchten nichtinvestiven Zuschüsse wird der voraussichtliche Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2023 demzufolge nicht 524.600 Euro betragen, sondern es werden voraussichtlich ca. 1.481.200 Euro sein.

Entwicklung der Liquiditätsreserve entsprechend mittelfristiger Finanzplanung

(Angaben in EUR)

Haushaltsjahr	Zuführung	Entnahme	Bestand am 31.12.
2023	0	827.800	1.481.200
2024	0	346.900	1.134.300
2025	0	28.000	1.106.300
2026	0	5.000	1.101.300

Ausgehend von dem vorstehend erläuterten Kassenbestand zum 31.12.2023 und den Ein- und Auszahlungen entsprechend der mittelfristigen Planung wird das Volumen der vorhandenen Liquiditätsreserve bis zum Ende des Planungszeitraumes stetig abnehmen, wenn nicht gegengesteuert werden kann.

Deckungsbedarf des Finanzplanes

(Angaben in Euro)

Art	2021 Ergebnis	2022 vorläufiges Ergebnis	2023 Ansatz	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.274	-129.600	-350.200	-249.400	-44.000	-23.800
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	146.430	-16.500	-473.700	-97.500	16.000	18.800
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-39.923	-36.100	-3.900	0	0	0
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-68.767	-182.200	-827.800	-346.900	-28.000	-5.000
Entnahme/Zuführung aus der/ an die Liquiditätsreserve	68.767	182.200	827.800	346.900	28.000	5.000
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln ¹	1.042.590	2.211.500	1.383.700	1.036.800	1.008.800	1.003.800

Aus der vorhergehenden Übersicht ist zu erkennen, dass sich aufgrund der zu erwartenden Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzierungsmittelbestand von 2022 bis 2026 negativ entwickelt, wobei die Ermächtigungen aus den Vorjahren unberücksichtigt bleiben. Die Liquiditätsreserve muss also in jedem Jahr in Anspruch genommen werden. Dabei ist allerdings zu beachten, dass in den Planjahren 2025 und 2026 bisher keine bzw. kaum Investitionsmaßnahmen in den Haushalt eingestellt worden sind.

Kassenkredit

Die Stadt Kurort Oberwiesenthal war in den vergangenen Haushaltsjahren stets in der Lage, ihre Einnahmen und Ausgaben ordnungsgemäß abzuwickeln. Auch Ausgaben von Investitionsmaßnahmen konnten ohne Probleme geleistet werden, da der Kassenkreditrahmen bisher auch für größere Vorausfinanzierungen ausreichend war. Es wurde darauf geachtet, die Auszahlung von Fördermitteln möglichst zeitnah zu beantragen, um eine temporäre Überziehung der Bankkonten so gering wie möglich zur halten.

In Anwendung des § 84 Abs. 3 SächsGemO bedarf der im Rahmen der Haushaltssatzung zu beschließende Kassenkredit in Höhe von 1.022.700 Euro keiner Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, da er ein Fünftel der im Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

6. Finanzierungsbedarf für Inanspruchnahme von Rückstellungen und deren Auswirkungen

Gemäß SächsKomHVO § 41 Abs. 1 sind in der Bilanz Rückstellungen zu bilden für:

- Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,
- die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien,
- die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen,
- ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen,
- drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Verwaltungsverfahren,

¹ errechnet auf der Grundlage des tatsächlichen Kassenbestandes zum 31.12.2020 und 31.12.2021

- drohende Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften,
- unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr, wenn die Nachholung der Instandhaltung innerhalb des kommenden Haushaltsjahres hinreichend konkret beabsichtigt ist sowie
- vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau gekannt sind.

In der festgestellten Jahresabschlussbilanz 2021 sind derzeit nachstehende Rückstellungen gebildet:

Rückstellung	Gesamtsumme in Euro
282100 Entgeltrückstellungen für Altersteilzeit	69.400
286100 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen	213.649
288100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften	2.780
283100 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	87.263
289120 Rückstellungen für Urlaub	32.889
289130 Rückstellungen für Überstunden/Lohnzahlungen	53.803
289110 Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	29.345
289111 Rückstellungen für den Ankauf von Straßengrundstücken	256.718
289220 Rückstellungen für drohende Verluste aus laufenden Verfahren	19.808
Summe Rückstellungen	765.655

Die Entgeltrückstellungen für die Altersteilzeit (ATZ) haben Auswirkungen auf den Finanzierungsbedarf der Stadt. In der Arbeitsphase werden die Ansprüche der Beschäftigten auf Vergütung in der Freizeitphase den Rückstellungen entsprechend zugeführt. Das erhöht die Aufwendungen bereits im Vorfeld. In der Freizeitphase werden die angesammelten Rückstellungen entsprechend ihrer Inanspruchnahme wieder aufgelöst, was die Personalaufwendungen in dieser Zeit wieder mindert. Auf diese Weise werden die Ansprüche der Beschäftigten gegenüber ihrem Arbeitgeber dokumentiert.

Im Ergebnishaushalt werden somit die Aufwendungen erhöht bzw. vermindert, sind jedoch nicht zahlungswirksam. Im Finanzplan kommt es während der Arbeitsphase der ATZ zunächst zu geringeren Auszahlungen. Wenn jedoch in der Freizeitphase für den Ausscheidenden neues Personal eingestellt wird, fallen sowohl Auszahlungen für den ATZ-ler wie auch für den Nachfolger an.

Weil die jährlich zu zahlende Kreisumlage nicht aus der Steuerkraft des jeweiligen Jahres ermittelt werden kann, da diese zum Zeitpunkt der Festsetzung noch nicht bekannt ist, liegt stets eine zeitliche Verschiebung vor. Eine hier vorgenommene Rückstellung ist die Differenz zwischen der festgesetzten und der fiktiv ermittelten Kreisumlage, die im Folgejahr zu einer Mehrbelastung der Stadt führen wird. Gleichzeitig wird die im Vorjahr gebildete Rückstellung in der Ergebnisrechnung abgesetzt und wirkt somit kostenmindernd. In den Jahren 2018 bis 2021 wurden auch Rückstellungen für eine Finanzausgleichsumlage aufgrund der errechneten Steuerkraft eingestellt. Die zeitliche Verzögerung wirkt analog der Kreisumlage.

Aufgrund von Streitigkeiten und Problemen bezüglich der Abrechnung von öffentlichen Entgelten wurden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren eingestellt.

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen betreffen Leistungen zur Deckenerneuerung der Bergstraße sowie zur Reparatur der Brücke am Schwarzen Roß. Dabei handelt es sich ausschließlich um Maßnahmen des Ergebnishaushaltes. Die investiven Vorhaben werden im Jahr ihrer Durchführung im Finanzhaushalt verbucht.

Zum Bilanzstichtag werden außerdem die nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage und die angefallenen Überstunden bzw. noch ausstehende Lohnzahlungen an die Beschäftigten ermittelt und bewertet.

In den Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen finden sich vor allem die zu erwartenden Aufwendungen für die Rechnungsprüfung sowie Abschlusserstellung und Steuerberatung für die Betriebe gewerblicher Art. Im Jahr 2021 wurden zusätzlich Mittel für die Abrechnung der Corona-Hilfen vorgesehen.

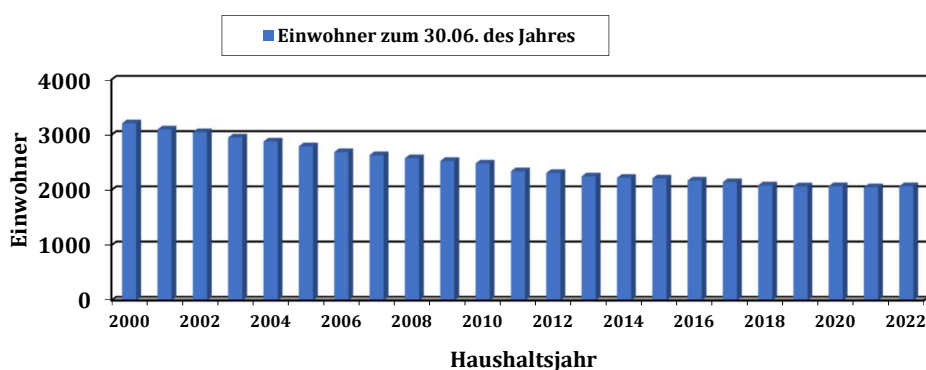
Für Grundstücke Dritter, welche mit öffentlichen Straßen bebaut sind, hat die Kommune ebenfalls Rückstellungen für einen künftigen Erwerb des Grund und Bodens zu bilden. Dabei spielt es keine Rolle, ob ein Verkauf in Aussicht steht oder nicht.

Rückstellungen wurden ebenfalls für nach § 233 AO erhobene Nachzahlungszinsen gebildet, die noch zum Zinssatz in Höhe von 0,5 Prozent pro Monat beschieden worden sind. Zwischenzeitlich wurde die Gesetzgebung verändert, so dass Nachzahlungszinsen rückwirkend seit dem 01.01.2019 nur noch 0,15 Prozent pro Monat betragen dürfen. Nach Korrektur der betroffenen Bescheide werden die Differenzbeträge den Steuerpflichtigen erstattet.

9. Demographische Entwicklung und deren Auswirkungen

Wohnbevölkerung:	am 31.12.1989	3.978 Ew.
	am 31.12.1990	3.897 Ew.
	am 31.12.1991	3.707 Ew.
	am 31.12.1992	3.626 Ew.
	am 30.06.1993	3.619 Ew.
	am 30.06.1994	3.510 Ew.
	am 30.06.1995	3.413 Ew.
	am 30.06.1996	3.350 Ew.
	am 30.06.1997	3.667 Ew.
	am 30.06.1998	3.496 Ew.
	am 30.06.1999	3.359 Ew.
	am 30.06.2000	3.210 Ew.
	am 30.06.2001	3.097 Ew.
	am 30.06.2002	3.048 Ew.
	am 30.06.2003	2.952 Ew.
	am 30.06.2004	2.879 Ew.
	am 30.06.2005	2.793 Ew.
	am 30.06.2006	2.687 Ew.
	am 30.06.2007	2.633 Ew.
	am 30.06.2008	2.576 Ew.
	am 30.06.2009	2.526 Ew.
	am 30.06.2010	2.482 Ew.
	am 30.06.2011	2.341 Ew.

Wohnbevölkerung	am 30.06.2012	2.310 Ew.
	am 30.06.2013	2.248 Ew.
	am 30.06.2014	2.221 Ew.
	am 30.06.2015	2.210 Ew.
	am 30.06.2016	2.171 Ew.
	am 30.06.2017	2.144 Ew.
	am 30.06.2018	2.085 Ew.
	am 30.06.2019	2.068 Ew.
	am 30.06.2020	2.071 Ew.
	am 30.06.2021	2.050 Ew.
	am 30.06.2022	2.069 Ew.



Aufgrund der weiter rückläufigen Einwohnerzahlen und der damit immer mehr zurückgehenden Zuweisungen wird sich die finanzielle Situation der Stadt in den kommenden Jahren immer mehr verschärfen. Das bedeutet, dass man versuchen muss, entweder die Aufwendungen zu minimieren oder die eigenen Einnahmen zu erhöhen. Weiterhin sollte in der Zukunft noch mehr Wert auf eine verstärkte kommunale Zusammenarbeit gelegt werden. Im Moment gibt es nur eine Zweckvereinbarung mit der Großen Kreisstadt Annaberg-Buchholz über die Betreibung des Einwohnermeldeamtes für die Stadt Kurort Oberwiesenthal.

Übertragbarkeit von Planansätzen

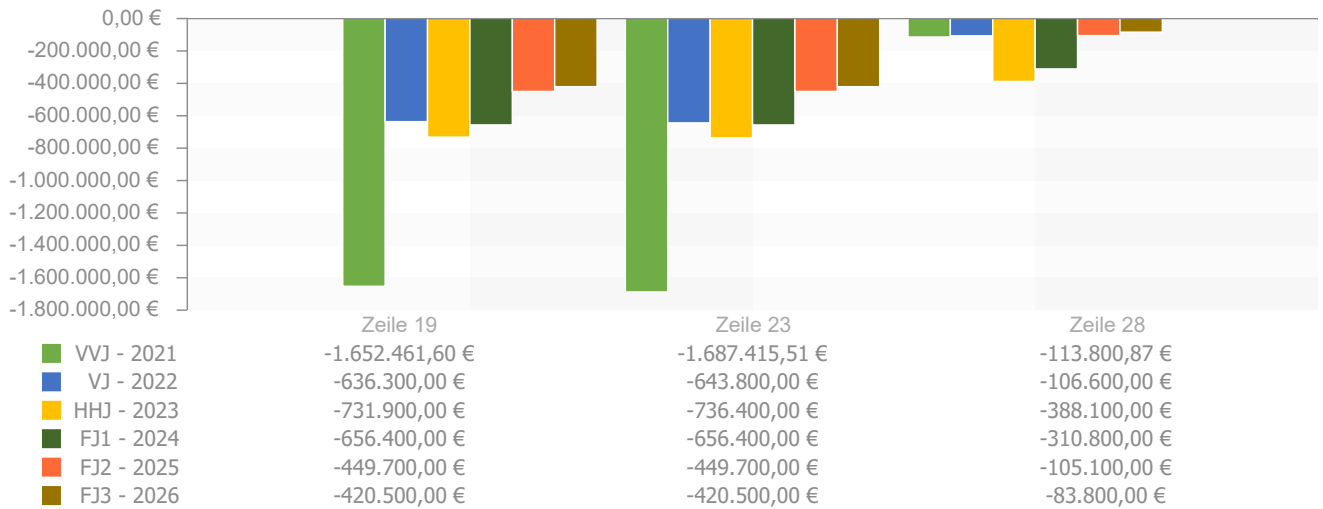
Entsprechend SächsKomHVO § 21 werden neben den Aus- und Einzahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß Absatz 2 und 3 die folgenden Erträge oder Einzahlungen sowie Aufwendungen oder Auszahlungen für übertragbar erklärt:

Maßnahme	Produkt	Ertrags- bzw. Aufwandskonto	Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonto	Bemerkung
	111700	442300	742300	Umstellung Grundstücksverwaltung
	111701	421100	721100	Malerarbeiten Fenster Rathaus
ISM 031	424001	422101	722101	Stabilisierung Stützwand Schanze
	511101	443150	743150	Planungskosten/Konzepte
ISM 030	541001	422101	722101	Deckensanierung Keilbergstraße
ISM 029	575004	422101	722101	Neugestaltung Fichtelchenpfad

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	1.953.121,69	1.761.600	1.836.200	1.893.200	1.961.700	2.029.800
darunter:						
Grundsteuern A, B, C und D	529.989,24	527.200	527.200	527.200	527.200	527.200
Gewerbsteuer	615.806,11	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	600.467,54	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.715,15	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.876.275,82	1.860.900	1.660.600	1.565.300	1.787.400	1.797.600
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	216.600	37.700	0	256.200	261.400
sonstige allgemeine Zuweisungen	831,20	800	800	800	800	800
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	817.705,66	911.400	843.400	843.400	843.300	842.300
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	624.867,91	1.123.800	1.551.400	1.709.400	1.709.400	1.709.400
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	101.091,36	359.200	336.300	336.400	336.400	336.400
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.737,68	400	600	1.400	1.400	600
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	114.306,19	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.281,68	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	394.289,41	128.900	129.900	129.900	129.900	129.900
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	5.082.971,74	5.344.800	5.607.000	5.727.600	6.018.200	6.095.700
11 Personalaufwendungen	1.347.195,42	1.477.300	1.690.600	1.716.900	1.760.400	1.804.000
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	-44.700,00	-46.400	-23.600	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261.831,66	1.319.700	1.516.700	1.614.100	1.574.000	1.573.900
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.583.476,45	1.468.300	1.240.500	1.237.700	1.236.300	1.226.300
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.666,42	8.400	9.700	9.600	9.600	9.600
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.259.310,98	1.340.900	1.510.200	1.449.400	1.534.900	1.551.700
darunter:						
Kreisumlage	510.807,86	550.000	647.800	529.200	636.600	634.900
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	12.756,00	3.700	12.700	12.700	12.700	12.700
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	274.952,41	366.500	371.200	356.300	352.700	350.700
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	6.735.433,34	5.981.100	6.338.900	6.384.000	6.467.900	6.516.200

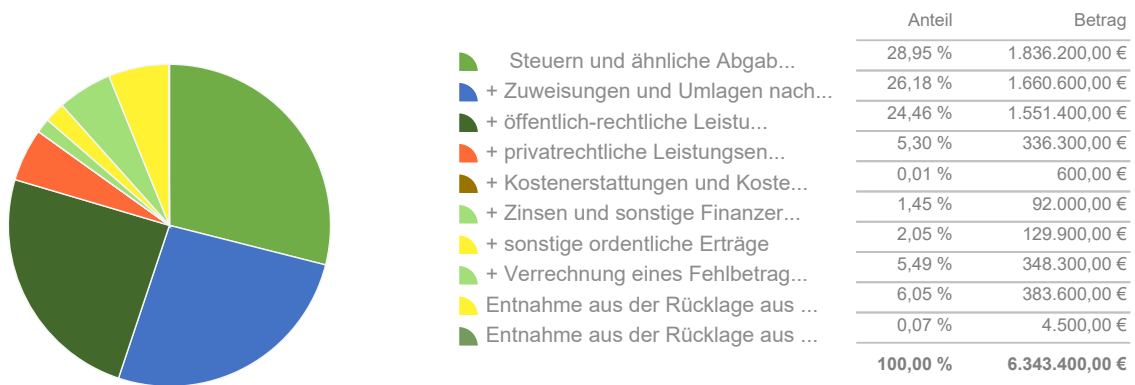
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./, Nummer 18)	-1.652.461,60	-636.300	-731.900	-656.400	-449.700	-420.500
20 realisierbare außerordentliche Erträge	37.879,60	0	0	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	72.833,51	7.500	4.500	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./, Nummer 21)	-34.953,91	-7.500	-4.500	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-1.687.415,51	-643.800	-736.400	-656.400	-449.700	-420.500
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	1.573.614,64	537.200	348.300	345.600	344.600	336.700
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)	-113.800,87	-106.600	-388.100	-310.800	-105.100	-83.800
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	78.846,96	106.600	383.600	310.800	105.100	83.800
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	31.436,95	0	4.500	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

Entwicklung des Gesamtergebnisses

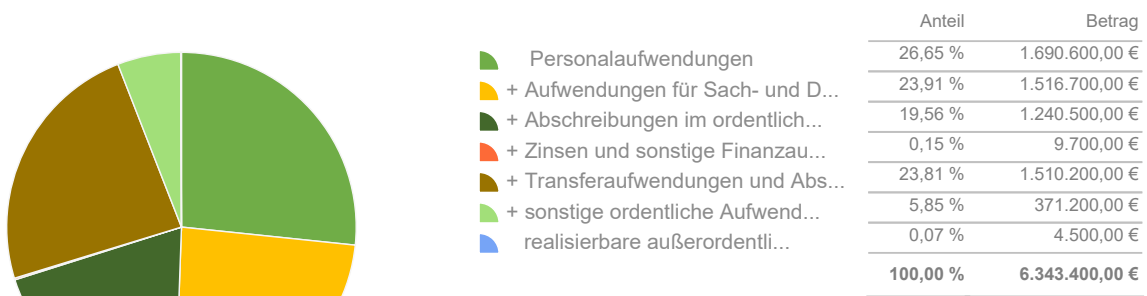


Erläuterung: Zeile 19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)
 Zeile 23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)
 Zeile 28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)

Verteilung der Erträge im Haushaltsjahr



Verteilung der Aufwendungen im Haushaltsjahr



	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. 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	1.894.223,65	1.761.600	1.836.200	1.893.200	1.961.700	2.029.800		
	darunter:								
	Grundsteuern A, B, C und D	523.829,69	527.200	527.200	527.200	527.200	527.200		
	Gewerbsteuer	564.464,30	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500		
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	600.417,36	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600		
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	181.605,85	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500		
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.227.933,58	949.500	817.200	721.900	944.100	955.300		
	darunter:								
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	216.600	37.700	0	256.200	261.400		
	sonstige allgemeine Zuweisungen	4.860,64	800	800	800	800	800		
	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	611.550,83	1.123.800	1.551.400	1.709.400	1.709.400	1.709.400		
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	100.460,56	359.200	336.300	336.400	336.400	336.400		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.822,87	400	600	1.400	1.400	600		
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	129.944,50	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000		
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.996,78	128.900	129.900	129.900	129.900	129.900		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	4.079.932,77	4.433.400	4.763.600	4.884.200	5.174.900	5.253.400		
10	Personalauszahlungen	1.379.392,42	1.523.700	1.714.200	1.716.900	1.760.400	1.804.000		
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.263.108,32	1.327.200	1.521.200	1.614.100	1.574.000	1.573.900		
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.561,94	8.400	9.700	9.600	9.600	9.600		
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.293.860,42	1.337.200	1.497.500	1.436.700	1.522.200	1.539.000		
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.284,06	366.500	371.200	356.300	352.700	350.700		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	4.255.207,16	4.563.000	5.113.800	5.133.600	5.218.900	5.277.200		
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-175.274,39	-129.600	-350.200	-249.400	-44.000	-23.800		
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	642.977,69	6.700	543.600	380.000	18.500	18.800		
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0		

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	200,00	0	56.000	0	0	0		
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	750,00	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)	643.927,69	6.700	599.600	380.000	18.500	18.800		
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.670,00	0	0	0	0	0		
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	780,02	2.500	2.500	2.500	2.500	0		
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.724,98	4.000	560.000	475.000	0	0		
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	75.322,82	8.000	460.800	0	0	0		
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	50.000	0	0	0		
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	95.000,00	8.700	0	0	0	0		
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	497.497,82	23.200	1.073.300	477.500	2.500	0		
	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)	146.429,87	-16.500	-473.700	-97.500	16.000	18.800		
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-28.844,52	-146.100	-823.900	-346.900	-28.000	-5.000		
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0		
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0		
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0		

	Ergebnis des Vorjahres	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	
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	39.922,89	36.100	3.900	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	-39.922,89	-36.100	-3.900	0	0	0
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	-68.767,41	-182.200	-827.800	-346.900	-28.000	-5.000
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	278.365,19					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	291.613,87					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-13.248,68					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	-82.016,09	-182.200	-827.800	-346.900	-28.000	-5.000
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		696.800	224.800			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		696.800	224.800			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		696.800	224.800			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		382.600	47.000			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		338.100	47.000			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49)]		132.000	-650.000			
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

	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	
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)]	-82.016,09	132.000	-650.000	-346.900	-28.000	-5.000
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.124.606,31	1.042.590	1.174.590	524.590	177.690	149.690
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	1.042.590,22	1.174.590	524.590	177.690	149.690	144.690
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		26.700	30.300	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	36.100	3.900	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	1.114.000	1.307.300	0	0	0

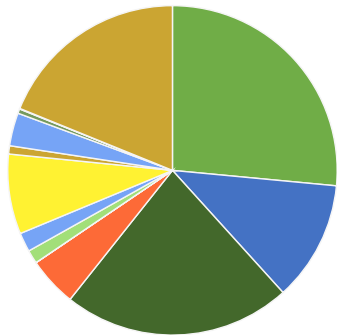
Entwicklung des Finanzergebnisses



Erläuterung:

- Zeile 35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)
- Zeile 41 = Änderung des Finanz-mittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)
- Zeile 47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungs-mitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]
- Zeile 50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungs-mitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49)]
- Zeile 53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)]
- Zeile 55 = voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)

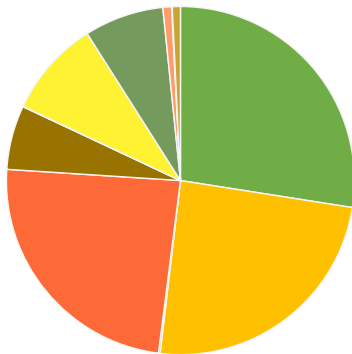
Verteilung der Einzahlungen im Haushaltsjahr



- Steuern und ähnliche Abgab...
- + Zuweisungen und Umlagen für...
- + öffentlich-rechtliche Leist...
- + privatrechtliche Leistungse...
- + Kostenerstattungen und Kost...
- + Zinsen und sonstige Finanze...
- + sonstige haushaltswirksame ...
- Einzahlungen aus Investiti...
- + Einzahlungen aus der Veräuß...
- Einzahlungen aus über-trag...
- nachrichtlich: Saldo aus den E...
- nachrichtlich: Betrag der Ausz...
- nachrichtlich: Betrag der verf...

	Anteil	Betrag
Steuern und ähnliche Abgab...	26,50 %	1.836.200,00 €
+ Zuweisungen und Umlagen für...	11,79 %	817.200,00 €
+ öffentlich-rechtliche Leist...	22,39 %	1.551.400,00 €
+ privatrechtliche Leistungse...	4,85 %	336.300,00 €
+ Kostenerstattungen und Kost...	0,01 %	600,00 €
+ Zinsen und sonstige Finanze...	1,33 %	92.000,00 €
+ sonstige haushaltswirksame ...	1,87 %	129.900,00 €
Einzahlungen aus Investiti...	7,84 %	543.600,00 €
+ Einzahlungen aus der Veräuß...	0,81 %	56.000,00 €
Einzahlungen aus über-trag...	3,24 %	224.800,00 €
nachrichtlich: Saldo aus den E...	0,44 %	30.300,00 €
nachrichtlich: Betrag der Ausz...	0,06 %	3.900,00 €
nachrichtlich: Betrag der verf...	18,87 %	1.307.300,00 €
100,00 %	6.929.500,00 €	

Verteilung der Auszahlungen im Haushaltsjahr



- Personalauszahlungen
- + Auszahlungen für Sach- und ...
- + Zinsen und sonstige Finanza...
- + Transferauszahlungen aus la...
- + sonstige haushaltswirksame ...
- + Auszahlungen für den Erwerb...
- + Auszahlungen für Baumaßnahm...
- + Auszahlungen für den Erwerb...
- + Auszahlungen für den Erwerb...
- Auszahlungen für die Tilgu...
- Auszahlungen aus über-trag...

	Anteil	Betrag
Personalauszahlungen	27,48 %	1.714.200,00 €
+ Auszahlungen für Sach- und ...	24,39 %	1.521.200,00 €
+ Zinsen und sonstige Finanza...	0,16 %	9.700,00 €
+ Transferauszahlungen aus la...	24,01 %	1.497.500,00 €
+ sonstige haushaltswirksame ...	5,95 %	371.200,00 €
+ Auszahlungen für den Erwerb...	0,04 %	2.500,00 €
+ Auszahlungen für Baumaßnahm...	8,98 %	560.000,00 €
+ Auszahlungen für den Erwerb...	7,39 %	460.800,00 €
+ Auszahlungen für den Erwerb...	0,80 %	50.000,00 €
Auszahlungen für die Tilgu...	0,06 %	3.900,00 €
Auszahlungen aus über-trag...	0,75 %	47.000,00 €
100,00 %	6.238.000,00 €	

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2023		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	4	4
Teilhaushalt 1	Hauptverwaltung	494.100	1.749.500	-1.255.400	-1.154.500
Teilhaushalt 2	Bauverwaltung	670.300	1.503.100	-832.800	-622.700
Teilhaushalt 3	Tourismus	1.977.300	1.431.100	546.200	195.700
Teilhaushalt 4	Finanzwirtschaft	1.900.600	873.400	1.027.200	1.071.700
Teilhaushalt 5	Sportförderung	564.700	781.800	-217.100	-222.100
Gesamtergebnis		5.607.000	6.338.900	-731.900	-731.900

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
Teilhaushalt 1	Hauptverwaltung	-1.201.700	257.000	561.000	-304.000	-1.505.700	0
Teilhaushalt 2	Bauverwaltung	-608.700	0	800	-800	-609.500	0
Teilhaushalt 3	Tourismus	658.700	340.000	476.500	-136.500	522.200	0
Teilhaushalt 4	Finanzwirtschaft	1.005.600	2.600	0	2.600	1.008.200	0
Teilhaushalt 5	Sportförderung	-204.100	0	35.000	-35.000	-239.100	0
Gesamtergebnis		-350.200	599.600	1.073.300	-473.700	-823.900	0

Teil-HH		Teilhaushalt 1		Hauptverwaltung			
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		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	408.482,18	394.700	372.000	364.400	370.300	375.300
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	47.132,55	59.100	47.000	47.000	46.900	45.900
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.562,67	21.300	21.600	21.600	21.600	21.600
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	68.521,85	68.300	67.900	68.000	68.000	68.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.804,38	400	600	1.400	1.400	600
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	5,67	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	8.199,53	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
2	= anteilige ordentliche Erträge	522.576,28	516.700	494.100	487.400	493.300	497.500
3	anteilige Personalaufwendungen	439.435,54	455.700	483.000	479.000	491.600	503.500
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.171,53	181.100	213.600	213.300	213.200	213.100
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	126.248,53	139.200	105.200	104.000	103.500	100.900
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	667.389,66	714.200	767.500	782.500	797.500	813.500
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	137.871,06	171.200	180.200	164.900	161.300	158.800
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.502.116,32	1.661.400	1.749.500	1.743.700	1.767.100	1.789.800
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-979.540,04	-1.144.700	-1.255.400	-1.256.300	-1.273.800	-1.292.300
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	118.142,59	127.700	126.400	124.800	127.300	129.700
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	39.382,73	16.000	25.500	25.500	25.500	25.500
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	78.759,86	111.700	100.900	99.300	101.800	104.200
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-900.780,18	-1.033.000	-1.154.500	-1.157.000	-1.172.000	-1.188.100

Teil-HH		Teilhaushalt 2		Bauverwaltung			
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		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	504.524,73	476.900	481.800	391.800	391.800	391.800
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	212.035,25	255.700	213.600	213.600	213.600	213.600
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.246,14	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.863,90	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	114.300,52	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.281,68	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	192.261,10	93.000	94.000	94.000	94.000	94.000
2	= anteilige ordentliche Erträge	822.478,07	680.900	670.300	580.300	580.300	580.300
3	anteilige Personalaufwendungen	375.442,43	378.900	440.500	451.600	463.000	474.600
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.793,53	428.400	543.500	446.100	446.100	446.100
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	466.921,72	523.800	457.600	456.100	455.500	448.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	600	100	100	100	100
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	3.735,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	28.690,73	39.900	57.700	48.100	48.100	48.600
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.317.583,41	1.375.300	1.503.100	1.405.700	1.416.500	1.421.200
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-495.105,34	-694.400	-832.800	-825.400	-836.200	-840.900
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	572.403,57	467.900	569.500	571.300	572.100	572.600
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	378.939,54	285.700	359.400	360.600	360.600	360.600
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	193.464,03	182.200	210.100	210.700	211.500	212.000
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-301.641,31	-512.200	-622.700	-614.700	-624.700	-628.900

Teil-HH		Teilhaushalt 3			Tourismus		
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		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	155.711,00	177.500	184.600	224.600	184.600	184.600
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	128.951,00	150.200	157.100	157.100	157.100	157.100
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	592.582,24	1.099.500	1.526.800	1.684.800	1.684.800	1.684.800
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.026,61	289.800	265.900	265.900	265.900	265.900
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.069,40	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	308,67	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	781.697,92	1.566.800	1.977.300	2.175.300	2.135.300	2.135.300
3	anteilige Personalaufwendungen	262.246,42	366.600	480.900	492.900	505.100	517.500
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.128,08	548.200	538.800	716.900	676.900	676.900
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.527.343,60	232.300	260.600	260.600	260.600	260.600
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.583,55	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	18.821,00	27.000	40.500	40.500	40.500	40.500
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	84.834,07	109.800	104.300	114.300	114.300	114.300
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.239.956,72	1.287.900	1.431.100	1.631.200	1.603.400	1.615.800
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.458.258,80	278.900	546.200	544.100	531.900	519.500
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	307.241,57	333.500	350.500	350.400	354.700	358.700
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	-307.241,57	-333.500	-350.500	-350.400	-354.700	-358.700
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.765.500,37	-54.600	195.700	193.700	177.200	160.800

Teil-HH		Teilhaushalt 4			Finanzwirtschaft				
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)		
		2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr				
		EUR							
		1	2	3	4	5	6		
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.953.121,69	1.761.600	1.836.200	1.893.200	1.961.700	2.029.800		
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	26.036,20	239.400	60.500	22.800	279.000	284.200		
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0		
	aufgelöste Sonderposten	25.205,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	63,00	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	193.520,11	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900		
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.172.751,00	2.004.900	1.900.600	1.919.900	2.244.600	2.317.900		
3	anteilige Personalaufwendungen	146.854,37	153.800	159.800	163.800	167.900	172.200		
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0		
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229,14	900	900	900	900	900		
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	45.706,32	400	400	300	0	0		
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.082,87	3.800	3.600	3.500	3.500	3.500		
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	564.365,32	590.000	692.500	616.700	687.200	688.000		
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	15.454,89	14.800	16.200	16.200	16.200	16.200		
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	779.692,91	763.700	873.400	801.400	875.700	880.800		
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	1.393.058,09	1.241.200	1.027.200	1.118.500	1.368.900	1.437.100		
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	41.285,13	42.600	44.500	45.400	46.400	47.500		
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0		
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0		
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	41.285,13	42.600	44.500	45.400	46.400	47.500		
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	1.434.343,22	1.283.800	1.071.700	1.163.900	1.415.300	1.484.600		

Teil-HH		Teilhaushalt 5			Sportförderung		
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		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	781.521,71	572.400	561.700	561.700	561.700	561.700
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	404.381,86	424.400	403.700	403.700	403.700	403.700
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.713,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	233,76	100	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	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	783.468,47	575.500	564.700	564.700	564.700	564.700
3	anteilige Personalaufwendungen	123.216,66	122.300	126.400	129.600	132.800	136.200
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.509,38	161.100	219.900	236.900	236.900	236.900
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	417.256,28	572.600	416.700	416.700	416.700	416.700
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	5.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	8.101,66	30.800	12.800	12.800	12.800	12.800
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	896.083,98	892.800	781.800	802.000	805.200	808.600
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-112.615,51	-317.300	-217.100	-237.300	-240.500	-243.900
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.267,45	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	-6.267,45	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-118.882,96	-320.300	-222.100	-242.300	-245.500	-248.900

Teil-HH		Teilhaushalt 1			Hauptverwaltung		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		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	382.833,47	335.600	325.000	317.400	323.400	329.400
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	27.455,01	21.300	21.600	21.600	21.600	21.600
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	68.060,70	68.300	67.900	68.000	68.000	68.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.804,38	400	600	1.400	1.400	600
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	628,84	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.340,28	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	491.122,68	457.600	447.100	440.400	446.400	451.600
3	anteilige Personalauszahlungen	437.523,54	455.700	483.000	479.000	491.600	503.500
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.522,28	183.600	218.100	213.300	213.200	213.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	213,26	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.663,32	714.200	767.500	782.500	797.500	813.500
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.682,38	171.200	180.200	164.900	161.300	158.800
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.402.604,78	1.524.700	1.648.800	1.639.700	1.663.600	1.688.900
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-911.482,10	-1.067.100	-1.201.700	-1.199.300	-1.217.200	-1.237.300
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.432,55	0	201.000	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	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	200,00	0	56.000	0	0	0
	+ 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	2.632,55	0	257.000	0	0	0
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	763,02	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	55.000	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.143,87	0	453.500	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	50.000	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	27.906,89	2.500	561.000	2.500	2.500	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-25.274,34	-2.500	-304.000	-2.500	-2.500	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-936.756,44	-1.069.600	-1.505.700	-1.201.800	-1.219.700	-1.237.300

Teil-HH		Teilhaushalt 1			Hauptverwaltung		
		Ergebnis des Vorvorjahres 2021	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2022	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2023	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		11.100	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	-2.432,55	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	7.141,67	0	3.500	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	-4.709,12	-11.100	-3.500	0	0	0

Teil-HH		Teilhaushalt 2			Bauverwaltung		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		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	292.460,88	221.200	268.200	178.200	178.200	178.200
	+ 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	1.525,12	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.949,09	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	116.951,12	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.198,30	93.000	94.000	94.000	94.000	94.000
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.084,51	425.200	456.700	366.700	366.700	366.700
3	anteilige Personalauszahlungen	413.598,43	425.300	464.100	451.600	463.000	474.600
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	380.109,18	428.400	543.500	446.100	446.100	446.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.158,92	600	100	100	100	100
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.151,57	39.900	57.700	48.100	48.100	48.600
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	825.018,10	894.200	1.065.400	945.900	957.300	969.400
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-315.933,59	-469.000	-608.700	-579.200	-590.600	-602.700
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.909,75	0	0	380.000	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	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	0	0	0	0	0
	+ 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	-2.909,75	0	0	380.000	0	0
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	75.810,09	4.000	0	475.000	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	800	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	75.810,09	4.000	800	475.000	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-78.719,84	-4.000	-800	-95.000	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-394.653,43	-473.000	-609.500	-674.200	-590.600	-602.700

Teil-HH		Teilhaushalt 2		Bauverwaltung			
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			90.000	0			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			166.500	12.000			
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		7.212,91	4.000	800	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		-7.212,91	-80.500	-12.800	0	0	0

Haushaltsjahr 2023

Teil-HH		Teilhaushalt 3			Tourismus		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		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	170.638,74	27.300	27.500	67.500	27.500	27.500
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	582.732,82	1.099.500	1.526.800	1.684.800	1.684.800	1.684.800
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.596,58	289.800	265.900	265.900	265.900	265.900
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.069,40	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.648,89	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	788.686,43	1.416.600	1.820.200	2.018.200	1.978.200	1.978.200
3	anteilige Personalauszahlungen	258.563,42	366.600	480.900	492.900	505.100	517.500
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	399.354,57	553.200	538.800	716.900	676.900	676.900
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.364,68	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.800,00	27.000	31.500	31.500	31.500	31.500
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.975,02	109.800	104.300	114.300	114.300	114.300
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	768.057,69	1.060.600	1.161.500	1.361.600	1.333.800	1.346.200
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	20.628,74	356.000	658.700	656.600	644.400	632.000
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	340.000	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	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	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	500,00	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	500,00	0	340.000	0	0	0
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.670,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	17,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.198,83	0	475.000	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.031,55	8.000	1.500	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	25.000,00	8.700	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	51.917,38	16.700	476.500	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-51.417,38	-16.700	-136.500	0	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-30.788,64	339.300	522.200	656.600	644.400	632.000

Teil-HH		Teilhaushalt 3			Tourismus		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			160.700	160.700			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			205.000	35.000			
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		17.701,55	8.000	1.500	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		-17.701,55	-52.300	124.200	0	0	0

Teil-HH		Teilhaushalt 4			Finanzwirtschaft		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.894.223,65	1.761.600	1.836.200	1.893.200	1.961.700	2.029.800
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.860,64	217.400	38.500	800	257.000	262.200
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	44,40	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	3.458,20	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
2 = anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.902.596,89	1.982.900	1.878.600	1.897.900	2.222.600	2.295.900	
3	anteilige Personalauszahlungen	149.159,37	153.800	159.800	163.800	167.900	172.200
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229,14	900	900	900	900	900
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.299,87	3.800	3.600	3.500	3.500	3.500
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	586.647,10	590.000	692.500	616.700	687.200	688.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.867,25	14.800	16.200	16.200	16.200	16.200
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	753.202,73	763.300	873.000	801.100	875.700	880.800	
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	1.149.394,16	1.219.600	1.005.600	1.096.800	1.346.900	1.415.100	
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.000,00	6.700	2.600	0	18.500	18.800
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	6.700	2.600	0	18.500	18.800
	+ 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
	+ 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	70.000,00	6.700	2.600	0	18.500	18.800
	7 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	6.700	2.600	0	18.500	18.800
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	70.000,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	70.000,00	0	0	0	0	0
8 = anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	1.149.394,16	1.226.300	1.008.200	1.096.800	1.365.400	1.433.900	

Teil-HH		Teilhaushalt 4			Finanzwirtschaft		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			0	0			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			0	0			
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0	0	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		0,00	0	0	0	0	0

Teil-HH		Teilhaushalt 5			Sportförderung		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		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	377.139,85	148.000	158.000	158.000	158.000	158.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.353,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	233,76	100	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.715,65	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.442,26	151.100	161.000	161.000	161.000	161.000
3	anteilige Personalauszahlungen	120.547,66	122.300	126.400	129.600	132.800	136.200
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	343.323,15	161.100	219.900	236.900	236.900	236.900
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29.525,21	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.750,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.607,84	30.800	12.800	12.800	12.800	12.800
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.753,86	320.200	365.100	385.300	388.500	391.900
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-117.311,60	-169.100	-204.100	-224.300	-227.500	-230.900
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	573.454,89	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	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	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	250,00	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	573.704,89	0	0	0	0	0
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	238.716,06	0	30.000	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	33.147,40	0	5.000	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	271.863,46	0	35.000	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	301.841,43	0	-35.000	0	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	184.529,83	-169.100	-239.100	-224.300	-227.500	-230.900

Teil-HH		Teilhaushalt 5			Sportförderung		
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
		2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			446.100	64.100			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			0	0			
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0	15.000	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		0,00	446.100	49.100	0	0	0

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
 Produktgruppe **111** Verwaltungssteuerung und -service
 Produktuntergruppe **1116** Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
 Produkt **111604** Bauhof

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 0011 divers											Verantw.: Herr Graupner
Gültigkeit: 01.01.2011 -											Klasse: 1 bis 10 TEUR
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen <small>783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<</small>	0,00	0	0	800	0	0	0	0	0	18.632	19.432
	0,00	0	0	800	0	0	0	0	0	18.632	19.432
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	800	0	0	0	0	0	18.632	19.432
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-800	0	0	0	0	0	-18.632	-19.432

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **111** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **1117** Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung und Gebäudemanagement
Produkt **111700** Liegenschaftsverwaltung/Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr										
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00111 Grundstücksankäufe und -verkäufe											Verantw.: Frau Fischer
Gültigkeit: 01.01.2011 -											Klasse: 4 von 100 TEUR bis 500 TEUR
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen <small>783100 - AuszfErwerb immat.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410 EUR:</small>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	543	543
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen <small>782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden</small>	763,02	11.100	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	0	179.695	187.195
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	763,02	11.100	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	0	180.238	187.738
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-763,02	-11.100	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	0	0	-180.238	-187.738
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme <small>782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden</small>						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
 Produktgruppe **111** Verwaltungssteuerung und -service
 Produktuntergruppe **1117** Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung und Gebäudemanagement
 Produkt **111701** Markt 8 - Rathaus

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr										
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00323 Solaranlage Rathaus											Verantw.: Herr Graupner
Gültigkeit: 01.01.2023 -											Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-40.000	0	0	0	0	0	0	-40.000

Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe **122** Ordnungsangelegenheiten
 Produktuntergruppe **1221** Ordnungsaufgaben
 Produkt **122101** Ordnungsamt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00117 divers											Verantw.: Frau Schlosser
Gültigkeit: 01.01.2017 -											Klasse: 1 bis 10 TEUR
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen <small>783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<</small>	0,00	0	0	3.500	0	0	0	0	0	465	3.965
	0,00	0	0	3.500	0	0	0	0	0	465	3.965
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3.500	0	0	0	0	0	465	3.965
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-3.500	0	0	0	0	0	-465	-3.965

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **126** Brandschutz/Katastrophenschutz
Produktuntergruppe **1260** Brandschutz/Katastrophenschutz
Produkt **126000** Brandschutz/Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2024	2025	2026			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00120 Löschfahrzeug LF 10						Verantw.: Frau Egert					
Gültigkeit: 01.01.2018 -						Klasse: 4 von 100 TEUR bis 500 TEUR					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	201.000	0	0	0	0	0	0	201.000
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	0,00	0	0	201.000	0	0	0	0	0	0	201.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	201.000	0	0	0	0	0	0	201.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	450.000	0	0	0	0	0	0	450.000
783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<	0,00	0	0	450.000	0	0	0	0	0	0	450.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	450.000	0	0	0	0	0	0	450.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-249.000	0	0	0	0	0	0	-249.000

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe **126** Brandschutz/Katastrophenschutz
 Produktuntergruppe **1260** Brandschutz/Katastrophenschutz
 Produkt **126000** Brandschutz/Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00521 Löschpunkte Beschneigung							Verantw.: Frau Egert				
Gültigkeit: 01.01.2021 -							Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-15.000	0	0	0	0	0	0	-15.000

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **41** Gesundheitsdienste
 Produktgruppe **412** Gesundheitseinrichtungen
 Produktuntergruppe **4120** Gesundheitseinrichtungen
 Produkt **412001** Poliklinik Plus Sachsen e. G.

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00423 Gründung Poliklinik Plus Sachsen e. G. Verantw.: Frau Schlosser											
Gültigkeit: 01.01.2023 - Klasse: 2	von 10 TEUR bis 50 TEUR										
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
<small>784400 - Sonstige Anteilsrechte</small>	0,00	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	-50.000

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **42** Sportförderung
 Produktgruppe **424** Sportstätten und Bäder
 Produktuntergruppe **4240** Leistungssportanlagen
 Produkt **424001** Schanzenanlage

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00623 Solaranlage Funktionsgebäude Schanze											Verantw.: Frau Hoffmann
Gültigkeit: 01.01.2023 -											Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-20.000	0	0	0	0	0	0	-20.000

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **42** Sportförderung
Produktgruppe **424** Sportstätten und Bäder
Produktuntergruppe **4240** Leistungssportanlagen
Produkt **424001** Schanzenanlage

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2024	2025	2026			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00519 divers						Verantw.: Herr Graupner					
Gültigkeit: 01.01.2019 -						Klasse: 1 bis 10 TEUR					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	7.010	7.010
681700 - Spenden mit investivem Zweck - Private	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	7.010	7.010
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	7.010	7.010
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	5.000	0	0	0	0	0	27.696	32.696
783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<	0,00	0	0	5.000	0	0	0	0	0	27.696	32.696
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	5.000	0	0	0	0	0	27.696	32.696
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	-20.686	-25.686

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **42** Sportförderung
 Produktgruppe **424** Sportstätten und Bäder
 Produktuntergruppe **4240** Leistungssportanlagen
 Produkt **424001** Schanzenanlage

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das 2024	das 2. 2025	das 3. 2026	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen	
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Maßnahme: 00723 Erneuerung Hauptverteilung Strom Schanze							Verantw.: Herr Graupner					
Gültigkeit: 01.01.2023 -							Klasse: 1 bis 10 TEUR					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000	
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-10.000	0	0	0	0	0	0	-10.000	

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen
Produktgruppe **541** Gemeindestraßen
Produktuntergruppe **5410** Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen
Produkt **541003** Bereitstellung und Unterhaltung von Brücken, Tunneln und sonstigen Ingenieurbauwerken

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2024	2025	2026			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00123 Neubau Grenzbrücke nach Loucna						Verantw.: Frau Hoffmann					
Gültigkeit: 01.01.2023 -						Klasse: 4 von 100 TEUR bis 500 TEUR					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	380.000	0	0	0	0	380.000
681190 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	0	0	380.000	0	0	0	0	380.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	380.000	0	0	0	0	380.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	475.000	0	0	0	0	475.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	475.000	0	0	0	0	475.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	475.000	0	0	0	0	475.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	-95.000	0	0	0	0	-95.000

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575004** Park- und Grünanlagen, Wanderwege, Skaterpark, Springbrunnen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen			
						2024	2025	2026						
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Maßnahme: ISM 029 Neugestaltung Fichtelchenpfad						Verantw.: Frau Richter								
Gültigkeit: 01.01.2022 -						Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR								
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	255.000	0	0	0	0	0	0	255.000			
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	0,00	0	0	255.000	0	0	0	0	0	0	255.000			
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	255.000	0	0	0	0	0	0	255.000			
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	365.000	0	0	0	0	0	0	365.000			
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	365.000	0	0	0	0	0	0	365.000			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	365.000	0	0	0	0	0	0	365.000			
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-110.000	0	0	0	0	0	0	-110.000			

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 2.3 - Haushaltsplan 2023 - Beschlussfassung am 17.01.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575006** Pyramiden/Weihnachtsbeleuchtung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2024	2025	2026			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00324 Erneuerung Marktpyramide						Verantw.: Herr Graupner					
Gültigkeit: 01.01.2023 -						Klasse: 4 von 100 TEUR bis 500 TEUR					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0	85.000
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	0,00	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0	60.000
681700 - Spenden mit investivem Zweck - Private	0,00	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	25.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0	85.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	110.000	0	0	0	0	0	0	110.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	110.000	0	0	0	0	0	0	110.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	110.000	0	0	0	0	0	0	110.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	-25.000

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575006** Pyramiden/Weihnachtsbeleuchtung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2021	übertragene Ermächti- gungen 2022	Ansatz des Vorjahres 2022	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2023	Verpflichtungs- ermächtigungen 2023	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2024	2025	2026			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00314 divers											Verantw.: Herr Graupner
Gültigkeit: 01.01.2014 -											Klasse: 1 bis 10 TEUR
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen <small>783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<</small>	0,00	0	3.000	1.500	0	0	0	0	0	6.008	7.508
	0,00	0	3.000	1.500	0	0	0	0	0	6.008	7.508
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	1.500	0	0	0	0	0	6.008	7.508
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-3.000	-1.500	0	0	0	0	0	-6.008	-7.508

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	11							12
	Produktgruppe	111							
	Produktuntergruppe		1111	1112	1113	1116	1117		
	Bezeichnung	Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung und -service	Gemeindeorgane	Innere Verwaltungsan gelegenheiten	Finanzverwaltung	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsan gehörige	Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung und Gebäudemanagement	Sicherheit und Ordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	54.100	54.100	0	13.300	0	7.000	33.800	20.100
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0	200	0	200	2.600	18.600
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	68.200	68.200	0	0	0	1.000	67.200	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	3.900	3.900	0	0	3.900	0	0	32.000
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	129.200	129.200	0	13.500	3.900	8.200	103.600	70.700
11	Personalaufwendungen	854.200	854.200	156.700	148.600	159.800	330.400	58.700	119.000
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.500	268.500	600	4.400	900	113.100	149.500	49.100
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	117.100	117.100	0	200	400	20.400	96.100	6.800
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	500	500	0	0	500	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	119.900	119.900	14.100	33.600	16.200	16.900	39.100	50.300
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.360.200	1.360.200	171.400	186.800	177.800	480.800	343.400	225.200
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-1.231.000	-1.231.000	-171.400	-173.300	-173.900	-472.600	-239.800	-154.500

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	12								
	Produktgruppe	121				122			126	
	Produktuntergruppe		1210		1221	1222	1223		1260	
	Bezeichnung	Statistik und Wahlen	Statistik und Wahlen	Ordnungsangelegenheiten	Ordnungsaufgaben	Melde- und Personenstandswesen	Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Straßenaufsichtsbehörden und der Straßenverkehrsbehörden	Brandschutz/Katastrophenschutz	Brandschutz/Katastrophenschutz	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	20.100	20.100	
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	13.100	8.100	3.000	2.000	5.500	5.500	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	32.000	0	0	32.000	0	0	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	0	45.100	8.100	3.000	34.000	25.600	25.600	
11	Personalaufwendungen	0	0	119.000	49.900	33.300	35.800	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	7.100	1.100	1.800	4.200	42.000	42.000	
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	6.800	6.800	
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	25.000	5.600	15.200	4.200	25.300	25.300	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	151.100	56.600	50.300	44.200	74.100	74.100	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	-106.000	-48.500	-47.300	-10.200	-48.500	-48.500	

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	28			31			32	
	Produktgruppe	281			315			321	
	Produktuntergruppe	2810			3154				
	Bezeichnung	Kultur und Wissenschaft	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Soziale Hilfen	Soziale Einrichtungen	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	Soziale Hilfen	Leistungen nach BVG
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	500	500	500	2.500	2.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.000	2.000	2.000	0	0	0	500	500
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.100	1.100	1.100	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.000	2.000	2.000	1.600	1.600	1.600	3.000	3.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.600	-1.600	-1.600	-3.000	-3.000

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	32	36					42	
	Produktgruppe	321		365	366			421	
	Produktuntergruppe	3214			3652		3662		
	Bezeichnung	Altenhilfe	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Tageseinrichtu- ngen für Kinder	Zuschüsse an freie Träger für Kindertagesein- richtungen	Einrichtungen der Jugendarbeit	Zuschüsse an freie Träger der Jugendarbeit	Sportförderung	Förderung des Sports
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	303.800	303.800	303.800	0	0	561.700	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	3.000	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	700	700	700	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	600	0	0	600	600	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	305.100	304.500	304.500	600	600	564.700	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	126.400	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	1.000	0	0	1.000	1.000	219.900	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	416.700	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	500	765.000	760.000	760.000	5.000	5.000	6.000	6.000
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	27.400	25.000	25.000	2.400	2.400	12.800	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.000	793.400	785.000	785.000	8.400	8.400	781.800	6.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-3.000	-488.300	-480.500	-480.500	-7.800	-7.800	-217.100	-6.000

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	42			51			52	
	Produktgruppe	421	424			511			521
	Produktuntergruppe	4210		4240			5111		
	Bezeichnung	Förderung des Sports	Sportstätten und Bäder	Leistungssportanlagen	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneueordnung	Stadtplanung	Bau- und Grundstücksordnung	Bau- und Grundstücksordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	561.700	561.700	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	3.000	3.000	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	564.700	564.700	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	126.400	126.400	0	0	0	110.100	110.100
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	219.900	219.900	0	0	0	600	600
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	416.700	416.700	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	100	100
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.000	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	12.800	12.800	20.500	20.500	20.500	600	600
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	6.000	775.800	775.800	20.500	20.500	20.500	111.400	111.400
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-6.000	-211.100	-211.100	-20.500	-20.500	-20.500	-111.400	-111.400

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	52	53						
	Produktgruppe	521		531		532		533	
	Produktuntergruppe	5210			5310		5320		5330
	Bezeichnung	Baurechtliche Entscheidungen	Ver- und Entsorgung	Elektrizitätsversorgung	Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung	Gasversorgung	Sicherstellung der Gasversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	92.000	0	0	92.000	92.000	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	94.000	80.000	80.000	14.000	14.000	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	186.000	80.000	80.000	106.000	106.000	0	0
11	Personalaufwendungen	110.100	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	600	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	111.400	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-111.400	186.000	80.000	80.000	106.000	106.000	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	54							
	Produktgruppe	541		543		544		545	
	Produktuntergruppe		5410		5430		5440		
	Bezeichnung	Verkehrsfläche n und -anlagen	Gemeindestraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Staatsstraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Staatsstraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen	Straßenreinigung und Winterdienst
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	442.200	441.100	441.100	0	0	1.100	1.100	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	0	0	0	0	0	1.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	443.700	441.100	441.100	0	0	1.100	1.100	1.500
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.000	203.500	203.500	0	0	0	0	152.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	435.400	426.700	426.700	200	200	7.500	7.500	1.000
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.700	3.700	3.700	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	34.300	34.300	34.300	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	829.400	668.200	668.200	200	200	7.500	7.500	153.500
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-385.700	-227.100	-227.100	-200	-200	-6.400	-6.400	-152.000

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	54		55					
	Produktgruppe	545			551		552		555
	Produktuntergruppe	5451	5452			5510		5520	
	Bezeichnung	Straßenreini- ng	Winterdienst an Gemeindestra- en, Wegen und Plätzen	Natur- und Landschaftspf- lege	Öffentliches Grün, Landschaftsba- u	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen	Öffentliche Gewässer und Wasserbaulich- e Anlagen	Gewässerschutz	Land- und Forstwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	32.600	0	0	32.600	32.600	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	1.500	0	32.600	0	0	32.600	32.600	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500	140.000	79.800	38.300	38.300	31.000	31.000	10.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	1.000	3.900	1.500	1.500	2.400	2.400	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	12.500	141.000	83.700	39.800	39.800	33.400	33.400	10.500
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-11.000	-141.000	-51.100	-39.800	-39.800	-800	-800	-10.500

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)

Planjahr 2023	Produktbereich	55	57			61			
	Produktgruppe	555		575			611		612
	Produktuntergruppe	5550			5750			6110	
	Bezeichnung	Land- und Forstwirtschaft	Wirtschaft und Tourismus	Tourismus	BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	1.836.200	1.836.200	1.836.200	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	184.600	184.600	184.600	60.500	38.500	38.500	22.000
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.526.800	1.526.800	1.526.800	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	265.900	265.900	265.900	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	1.977.300	1.977.300	1.977.300	1.896.700	1.874.700	1.874.700	22.000
11	Personalaufwendungen	0	480.900	480.900	480.900	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.500	538.800	538.800	538.800	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	260.600	260.600	260.600	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	6.000	6.000	6.000	3.100	0	0	3.100
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	40.500	40.500	40.500	692.500	692.500	692.500	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	104.300	104.300	104.300	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	10.500	1.431.100	1.431.100	1.431.100	695.600	692.500	692.500	3.100
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-10.500	546.200	546.200	546.200	1.201.100	1.182.200	1.182.200	18.900

**Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes
 zu § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO
 (in EUR)**

Planjahr 2023	Produktbereich	61	76		
	Produktgruppe	612		761	
	Produktuntergruppe	6120			7610
	Bezeichnung	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Besondere Schadensereig nisse im Bereich "Zentrale Finanzleistung en"	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	22.000	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	22.000	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.100	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.100	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	18.900	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2024	2025	2026
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
3011 Grundsteuer A	7.189,76	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
301100 - Grundsteuer A	7.189,76	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
3012 Grundsteuer B	522.799,48	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
301200 - Grundsteuer B	522.799,48	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
3013 Gewerbesteuer	615.806,11	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500
301300 - Gewerbesteuer	615.806,11	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500
3021 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	600.467,54	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600
302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	600.467,54	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600
3022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.715,15	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500
302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.715,15	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500
3032 Hundesteuer	5.998,00	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000
303200 - Hundesteuer	5.998,00	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000
3034 Zweitwohnungssteuer	18.145,65	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
303400 - Zweitwohnungssteuer	18.145,65	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
3111 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	216.600	37.700	0	256.200	261.400
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	216.600	37.700	0	256.200	261.400
3121 Bedarfszuweisungen vom Land	17.757,03	17.800	13.300	0	0	0
312100 - Bedarfszuweisungen vom Land	17.757,03	17.800	13.300	0	0	0
31319 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	831,20	800	800	800	800	800
313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	831,20	800	800	800	800	800
3141 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	769.648,90	518.700	559.600	515.300	481.300	487.300
314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	501.752,17	475.700	469.600	475.300	481.300	487.300
314101 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	267.896,73	43.000	90.000	40.000	0	0
3142 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	79.431,44	44.800	45.000	45.000	45.000	45.000
314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	44.691,44	44.800	45.000	45.000	45.000	45.000
314201 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände ISM	34.740,00	0	0	0	0	0
3147 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.901,59	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.901,59	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
3148 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	188.000,00	148.000	158.000	158.000	158.000	158.000
314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	188.000,00	148.000	158.000	158.000	158.000	158.000
3161 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	817.705,66	911.400	843.400	843.400	843.300	842.300
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (bis 31.12.2017)	418.396,00	486.400	417.700	417.700	417.700	417.700
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	399.309,66	425.000	425.700	425.700	425.600	424.600
3311 Verwaltungsgebühren	19.833,24	14.300	14.600	14.600	14.600	14.600
331100 - Verwaltungsgebühren	8.456,93	8.300	8.600	8.600	8.600	8.600
331110 - Sondernutzungen	11.382,11	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
331120 - Gebühren Fundbüro	-5,80	0	0	0	0	0
3321 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	131.176,40	154.500	178.800	178.800	178.800	178.800
332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	130.896,40	153.600	178.000	178.000	178.000	178.000
332101 - Benutzungsgebühren Bibliothek	280,00	400	300	300	300	300

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
332102 - Benutzungsgebühren Veranstaltungen	0,00	500	500	500	500	500			
3361 Sonstige zweckgebundene Abgaben	473.858,27	955.000	1.358.000	1.516.000	1.516.000	1.516.000			
336110 - Erträge aus Gästetaxe	467.315,71	950.000	1.350.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000			
336120 - Erträge aus Jahresgästetaxe	6.542,56	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000			
3411 Mieten u. Pachten	76.600,41	243.000	242.600	242.700	242.700	242.700			
341100 - Mieten u. Pachten	76.600,41	243.000	242.600	242.700	242.700	242.700			
3421 Erträge aus Verkauf	3.215,65	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000			
342100 - Verkauf	677,04	500	500	500	500	500			
342110 - Provisionen	1.014,34	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500			
342120 - Verkauf 19 % MWSt.	324,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
342130 - Verkauf 7 % MWSt.	1.146,54	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500			
342140 - Verkauf 0 % MWSt.	52,90	500	500	500	500	500			
3461 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.275,30	99.200	76.700	76.700	76.700	76.700			
346100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.197,25	85.600	75.000	75.000	75.000	75.000			
346110 - Unkostenbeiträge	8.078,05	6.100	700	700	700	700			
346130 - Einnahmen Website	0,00	7.500	1.000	1.000	1.000	1.000			
3481 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	865,00	400	0	800	800	0			
348100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	865,00	400	0	800	800	0			
3482 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	450,00	0	600	600	600	600			
348200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	450,00	0	600	600	600	600			
3483 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	1.863,90	0	0	0	0	0			
348300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Zweckverbände und dergleichen	1.863,90	0	0	0	0	0			
3484 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	4.307,62	0	0	0	0	0			
348400 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	4.307,62	0	0	0	0	0			
3485 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	2.069,40	0	0	0	0	0			
348500 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	2.069,40	0	0	0	0	0			
3487 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	1.181,76	0	0	0	0	0			
348700 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Private Unternehmen	1.181,76	0	0	0	0	0			
3511 Konzessionsabgaben	95.198,30	93.000	94.000	94.000	94.000	94.000			
351100 - Konzessionsabgaben	95.198,30	93.000	94.000	94.000	94.000	94.000			
3561 Bußgelder	8.199,53	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000			
356100 - Bußgelder	8.199,53	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000			
3562 Säumniszuschläge	23.234,64	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900			
356200 - Säumniszuschläge	13.354,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
356210 - Mahngebühren	1.118,89	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
356211 - Mahngebühren privatrechtlich	115,00	200	200	200	200	200			
356230 - Stundungs-/Adv.-Zinsen	1.635,75	200	200	200	200	200			
356240 - Gewerbesteuerzinsen	7.011,00	500	500	500	500	500			
3581 Erträge aus Zuschreibungen	97.062,80	0	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					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
358100 - Erträge aus Zuschreibungen (bis 31.12.2017)	97.062,80	0	0	0	0	0			
3582 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	165.674,67	0	0	0	0	0			
358200 - Auflösung von Rückstellungen	165.674,67	0	0	0	0	0			
35832 Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	4.900,00	0	0	0	0	0			
358320 - Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	4.900,00	0	0	0	0	0			
35839 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	19,47	0	0	0	0	0			
358391 - Ertrag aus Bagatellbereinigung	19,47	0	0	0	0	0			
3651 Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	114.300,52	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000			
365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	114.300,52	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000			
3691 Sonstige Finanzerträge	5,67	0	0	0	0	0			
369100 - Sonstige Finanzerträge	5,67	0	0	0	0	0			
371 Aktivierte Eigenleistungen	8.281,68	0	0	0	0	0			
371100 - Aktivierte Eigenleistungen	8.281,68	0	0	0	0	0			
381 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	731.831,29	638.200	740.400	741.500	745.800	749.800			
381100 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	58.355,98	47.400	60.200	60.200	60.200	60.000			
381110 - Verwaltungskostenumlage	186.188,85	198.100	200.300	200.200	204.500	208.700			
381120 - Innere Verrechnung Bauhof	487.286,46	392.700	479.900	481.100	481.100	481.100			
4011 Dienstaufwendungen für Beamte	85.425,76	80.000	79.300	81.300	83.300	85.400			
401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	85.425,76	80.000	79.300	81.300	83.300	85.400			
4012 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	944.615,86	1.045.000	1.198.100	1.197.000	1.226.900	1.257.500			
401200 - Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	944.615,86	1.045.000	1.198.100	1.197.000	1.226.900	1.257.500			
4019 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	59.704,16	62.600	64.100	65.700	67.300	69.000			
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	59.704,16	62.600	64.100	65.700	67.300	69.000			
4021 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	60.245,04	76.700	76.800	78.700	80.700	82.700			
402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	60.245,04	76.700	76.800	78.700	80.700	82.700			
4022 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.419,58	37.800	43.100	43.100	44.500	45.400			
402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	34.419,58	37.800	43.100	43.100	44.500	45.400			
4029 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.727,10	1.800	1.800	1.800	1.900	1.900			
402900 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.727,10	1.800	1.800	1.800	1.900	1.900			
4032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	187.629,84	206.800	237.400	235.400	241.600	247.600			
403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	187.629,84	206.800	237.400	235.400	241.600	247.600			
4039 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	12.868,20	13.000	13.600	13.900	14.200	14.500			
403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	12.868,20	13.000	13.600	13.900	14.200	14.500			
4041 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.259,88	0	0	0	0	0			
404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.259,88	0	0	0	0	0			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
4071 Zufühhg.Rückstellg.f.Entgelt zahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit, 407100 - Zuführung zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung. im Rahmen on ATZ neg.	-44.700,00 -44.700,00	-46.400 -46.400	-23.600 -23.600	0 0	0 0	0 0			
4211 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 421100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.126,90 25.126,90	42.800 42.800	46.800 46.800	31.800 31.800	31.800 31.800	31.800 31.800			
4221 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 422100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 422101 - Instandsetzungen 422110 - Gehölzpflege 422120 - Betriebskosten Beschneigung 422130 - Unterhaltung der Infrastruktur Winter 422140 - Unterhaltung der Infrastruktur Sommer 422150 - Aufwendungen Mountain-Climber	627.633,59 83.309,00 324.168,14 20.175,56 36.006,06 65.737,60 73.599,04 24.638,19	463.900 143.600 79.000 10.000 78.300 70.000 76.000 7.000	556.700 135.700 133.000 15.000 153.000 40.000 35.000 45.000	459.700 121.700 50.000 15.000 153.000 40.000 35.000 45.000	409.700 121.700 0 15.000 153.000 40.000 35.000 45.000	409.700 121.700 0 15.000 153.000 40.000 35.000 45.000			
4231 Aufwendungen für Mieten u. Pachten 423100 - Mieten und Pachten	77.558,42 77.558,42	78.400 78.400	91.500 91.500	91.500 91.500	91.500 91.500	91.500 91.500			
4232 Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing 423200 - Leasing	7.068,05 7.068,05	11.800 11.800	15.300 15.300	35.300 35.300	35.300 35.300	35.300 35.300			
4241 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 424100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens 424110 - Gas/Heizöl 424120 - Strom 424130 - Wasser/Abwasser 424140 - Schneefahrt	292.458,85 144.603,12 46.765,00 79.361,17 5.882,35 15.847,21	365.300 185.700 55.400 99.700 9.500 15.000	452.400 206.900 82.700 134.300 9.500 19.000	511.600 206.900 100.400 175.800 9.500 19.000	511.600 206.900 100.400 175.800 9.500 19.000	511.600 206.900 100.400 175.800 9.500 19.000			
4251 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen 425100 - Haltung von Fahrzeugen 425101 - Aufwendungen Kehrmaschine 425110 - Kraftstoffe 425120 - Fahrzeugreparaturen	85.555,46 31.219,24 3.486,92 29.935,46 20.913,84	96.600 33.600 5.000 33.000 25.000	118.200 38.200 5.000 50.000 25.000	118.200 38.200 5.000 50.000 25.000	118.200 38.200 5.000 50.000 25.000	118.200 38.200 5.000 50.000 25.000			
4253 Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€ 425300 - Erwerb von beweglichen Gegenständen (AHK<= 800 Euro)	9.187,17 9.187,17	11.400 11.400	10.800 10.800	10.800 10.800	10.800 10.800	10.800 10.800			
4254 Aufwendungen für die Unterhaltung des immateriellen Vermögens 425400 - Unterhaltung des immatriellen Vermögens	3.583,64 3.583,64	1.400 1.400	1.400 1.400	1.400 1.400	1.400 1.400	1.400 1.400			
4255 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	40.112,12 40.112,12	30.500 30.500	30.400 30.400	30.400 30.400	30.400 30.400	30.400 30.400			
4261 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 426110 - Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung 426120 - Aus- und Fortbildung 426130 - Pflichtuntersuchungen	7.238,60 4.625,23 1.499,94 1.113,43	22.400 12.200 8.900 1.300	23.000 12.900 8.800 1.300	23.200 12.900 9.000 1.300	23.100 12.900 8.900 1.300	23.000 12.900 8.800 1.300			
4271 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	64.943,91	171.700	146.700	276.700	286.700	286.700			

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
427100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.604,88	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900			
427110 - Marketing	14.408,52	22.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
427111 - Aufwendungen für Ausstellungen	3.615,41	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000			
427112 - Museumspädagogik	1.053,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
427113 - Bibliothekspädagogik	165,55	800	800	800	800	800			
427114 - Onlinemarketing	344,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
427116 - Abschleppkosten	294,53	300	300	300	300	300			
427120 - Messen	2.789,94	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500			
427130 - Informationsmaterial	5.282,00	12.300	9.300	9.300	9.300	9.300			
427140 - Verkaufartikel	1.301,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
427150 - Verkaufsprovisionen/Rabatte	4,00	300	300	300	300	300			
427160 - Kurortprädikatisierung	0,00	25.000	0	0	0	0			
427180 - Erwerb Museum - Kunst- und Sammlungsgegenstände	234,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
427181 - Erwerb Bibliothek - Bücher, Zeitschriften, Medien	1.470,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
427190 - Sonstige eigene Veranstaltungen	5.845,42	7.500	10.000	34.000	34.000	34.000			
427191 - Geführte Wanderungen	1.900,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600			
427192 - Wiesenthaler Sommerkonzerte	7.414,82	6.500	8.500	8.500	8.500	8.500			
427193 - Marktplatzfest	0,00	21.000	19.000	19.000	19.000	19.000			
427194 - Wiesenthaler Advent/Neujahrsmarkt	3.215,50	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000			
427195 - Biolectra 24h Trophy	0,00	0	24.000	0	0	0			
427196 - Erzgebirgisch aufgetischt	0,00	12.000	0	0	0	0			
427197 - Tourismusentwicklung	0,00	0	0	130.000	140.000	140.000			
4281 Verbrauch von Vorräten	21.364,95	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500			
428100 - Verbrauch von Vorräten	21.364,95	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500			
4315 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
431500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen bzw. Sonderrechnungen	0,00	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
4317 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	670.889,66	716.700	771.500	786.500	801.500	817.500			
431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	670.889,66	716.700	771.500	786.500	801.500	817.500			
4318 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	11.300,00	24.500	32.500	32.500	32.500	32.500			
431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	11.300,00	24.500	32.500	32.500	32.500	32.500			
4341 Gewerbesteuerumlage	49.390,60	40.000	44.700	47.500	50.600	53.100			
434100 - Gewerbesteuerumlage	49.390,60	40.000	44.700	47.500	50.600	53.100			
43721 Kreisumlage	510.807,86	550.000	647.800	529.200	636.600	634.900			
437210 - Kreisumlage	510.807,86	550.000	647.800	529.200	636.600	634.900			
43722 Finanzausgleichsumlage nach § 25a FAG (Land)	4.166,86	0	0	40.000	0	0			
437220 - Finanzausgleichsumlage nach § 25a SächsFAG	4.166,86	0	0	40.000	0	0			
4421 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	16.983,17	23.400	24.800	26.900	25.800	24.800			
442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	16.983,17	23.400	24.800	26.900	25.800	24.800			
4423 Datenverarbeitung	36.508,71	32.900	58.600	37.200	37.200	37.200			
442300 - Datenverarbeitung	33.409,93	28.900	54.600	33.200	33.200	33.200			
442301 - Pflege Website	3.098,78	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000			
4429 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	58.865,64	60.400	60.400	70.400	70.400	70.400			
442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	58.865,64	60.400	60.400	70.400	70.400	70.400			
4431 Geschäftsaufwendungen	55.740,49	131.400	106.000	100.400	97.900	96.900			
443100 - Geschäftsaufwendungen	5.051,13	12.200	11.700	15.700	13.200	11.700			
443110 - Büromaterial, Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	6.206,86	9.100	8.300	8.300	8.300	8.300			
443120 - Post- und Fernmeldegebühren, Internet	19.555,59	21.900	22.400	22.400	22.400	22.400			
443130 - Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500	500	500	500			
443140 - Dienstreisen	539,82	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
443150 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.698,50	72.900	48.500	38.900	38.900	39.400			
443160 - Rechnungsprüfung	7.200,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500			
443180 - Sonstige Geschäftsausgaben	2.342,67	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000			
443181 - Sitzungsaufwendungen Stadtrat/Ausschüsse	105,92	700	700	700	700	700			
443182 - Aufwendungen für Ehrungen	40,00	100	100	100	100	100			
4441 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	46.543,19	52.600	52.300	52.300	52.300	52.300			
444100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	46.543,19	52.600	52.300	52.300	52.300	52.300			
4450 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	47,44	100	100	100	100	100			
445000 - Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	47,44	100	100	100	100	100			
4451 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300			
445100 - Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	0,00	0	2.300	2.300	2.300	2.300			
4452 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	41.588,31	43.500	44.500	44.500	44.500	44.500			
445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	41.588,31	43.500	44.500	44.500	44.500	44.500			
4453 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergleichen	17.555,46	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000			
445300 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergleichen	17.555,46	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000			
4458 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	1.035,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
445800 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereiche	1.035,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
4491 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
449100 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
4517 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	527,87	5.800	5.600	5.500	5.500	5.500			
451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	527,87	300	100	0	0	0			
451710 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500			
4592 Verzinsung von Steuernachzahlungen	6.555,00	500	500	500	500	500			
459240 - Gewerbesteuererstattungszinsen	6.555,00	500	500	500	500	500			
4599 Sonstige Finanzaufwendungen	1.583,55	2.100	3.600	3.600	3.600	3.600			
459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	1.583,55	2.100	3.600	3.600	3.600	3.600			
4711 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.221.050,53	1.468.300	1.240.500	1.237.700	1.236.300	1.226.300			
471100 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (bis 31.12.2017)	793.780,82	1.023.600	766.000	763.300	762.300	754.400			
471110 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	427.269,71	444.700	474.500	474.400	474.000	471.900			
4712 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	12.756,00	3.700	12.700	12.700	12.700	12.700			

	Ergebnis des Vorjahres	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
471210 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	12.756,00	3.700	12.700	12.700	12.700	12.700
4721 Einzelwertberichtigung von Forderungen	52.233,30	0	0	0	0	0
472100 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	49.512,80	0	0	0	0	0
472110 - Erlass von Forderungen	2.720,50	0	0	0	0	0
4722 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	14.900,00	0	0	0	0	0
472200 - Pauschalwertberichtigung von Forderungen	14.900,00	0	0	0	0	0
4729 Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	1.295.292,62	0	0	0	0	0
472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen bis 31.12.2017	1.295.292,62	0	0	0	0	0
481 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	731.831,29	638.200	740.400	741.500	745.800	749.800
481100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.355,98	47.400	60.200	60.200	60.200	60.000
481110 - Innere Verrechnung Verwaltung	186.188,85	198.100	200.300	200.200	204.500	208.700
481120 - Innere Verrechnung Bauhof	487.286,46	392.700	479.900	481.100	481.100	481.100
5011 Spenden (bei angehangenen FR-Konto Bereichsabgrenzung beachten!!!)	280,00	0	0	0	0	0
501170 - Spenden von privaten Personen/Unternehmen	280,00	0	0	0	0	0
5012 Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	12.671,20	0	0	0	0	0
501200 - Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	12.364,54	0	0	0	0	0
501202 - Schadensersatzleistungen und sonstige Einzahlungen - Corona	306,66	0	0	0	0	0
5019 Sonstige außergewöhnliche Erträge	23.978,40	0	0	0	0	0
501910 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land - Schadensereignisse	23.978,40	0	0	0	0	0
5061 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	200,00	0	0	0	0	0
506100 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	100,00	0	0	0	0	0
506110 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (ab 01.01.2018)	100,00	0	0	0	0	0
5062 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	750,00	0	0	0	0	0
506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	750,00	0	0	0	0	0
5111 Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	35.807,62	7.500	4.500	0	0	0
511101 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Corona	7.311,99	2.500	4.500	0	0	0
511104 - Zuschüsse im Rahmen der Corona-Pandemie	26.736,46	0	0	0	0	0
511105 - Besondere Betriebsaufwendungen Corona mit MWSt.	1.759,17	5.000	0	0	0	0
51190 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	32.493,66	0	0	0	0	0
511900 - Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	32.493,66	0	0	0	0	0
5131 Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme	1.183,02	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
513100 - Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme (bis 31.12.2017)	1.017,75	0	0	0	0	0			
513110 - Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme (ab 01.01.2018)	165,27	0	0	0	0	0			
5139 Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund v. Vermögensabgang	3.347,21	0	0	0	0	0			
513900 - Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen/Vermögensabgang (b 2017)	2.120,93	0	0	0	0	0			
513990 - Außerplanmäßige Abschreibungen aus der Korrektur von Jahresabschlüssen der Vorjahre	1.226,28	0	0	0	0	0			
5162 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2,00	0	0	0	0	0			
516200 - Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	2,00	0	0	0	0	0			
6011 Grundsteuer A	7.170,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200			
601100 - Grundsteuer A	7.170,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200			
6012 Grundsteuer B	516.659,69	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000			
601200 - Grundsteuer B	516.659,69	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000			
6013 Gewerbesteuer	564.464,30	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500			
601300 - Gewerbesteuer	564.464,30	450.000	470.000	500.000	532.400	558.500			
6021 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	600.417,36	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600			
602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	600.417,36	582.700	630.500	654.400	687.600	726.600			
6022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	181.605,85	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500			
602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	181.605,85	179.000	184.500	187.600	190.500	193.500			
6032 Hundesteuer	5.760,80	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000			
603200 - Hundesteuer	5.760,80	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000			
6034 Zweitwohnungssteuer	18.145,65	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000			
603400 - Zweitwohnungssteuer	18.145,65	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000			
6111 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	216.600	37.700	0	256.200	261.400			
611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	216.600	37.700	0	256.200	261.400			
6121 Bedarfszuweisungen	17.757,03	17.800	13.300	0	0	0			
612100 - Bedarfszuweisungen vom Land	17.757,03	17.800	13.300	0	0	0			
61319 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	4.860,64	800	800	800	800	800			
613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	831,20	800	800	800	800	800			
613191 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land - Schadenereignisse	4.029,44	0	0	0	0	0			
6140 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	141.833,74	0	0	0	0	0			
614002 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Bund - Schadenereignisse	141.833,74	0	0	0	0	0			
6141 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	791.170,01	518.700	559.600	515.300	481.300	487.300			
614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	503.352,92	475.700	469.600	475.300	481.300	487.300			
614101 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	267.896,73	43.000	90.000	40.000	0	0			
614109 - Zuschüsse nichtinvestiv Land	-28,60	0	0	0	0	0			
614110 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	19.948,96	0	0	0	0	0			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
6142 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	80.279,03	44.800	45.000	45.000	45.000	45.000			
614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	44.691,44	44.800	45.000	45.000	45.000	45.000			
614201 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände - ISM	34.740,00	0	0	0	0	0			
614209 - Zuschüsse nichtinvestiv Gemeinden	847,59	0	0	0	0	0			
6147 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	4.033,13	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800			
614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.605,03	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800			
614702 - Spenden von Privaten	1.765,00	0	0	0	0	0			
614709 - Zuschüsse von Privaten	-616,90	0	0	0	0	0			
614710 - Spenden von Private Unternehmen	280,00	0	0	0	0	0			
6148 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	188.000,00	148.000	158.000	158.000	158.000	158.000			
614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	188.000,00	148.000	158.000	158.000	158.000	158.000			
6311 Verwaltungsgebühren	16.615,51	14.300	14.600	14.600	14.600	14.600			
631100 - Verwaltungsgebühren	8.412,40	8.300	8.600	8.600	8.600	8.600			
631110 - Sondernutzungen	8.203,11	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000			
6321 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	116.562,37	154.500	178.800	178.800	178.800	178.800			
632100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	116.322,37	153.600	178.000	178.000	178.000	178.000			
632101 - Benutzungsgebühren Bibliothek	240,00	400	300	300	300	300			
632102 - Benutzungsgebühren Veranstaltungen	0,00	500	500	500	500	500			
6361 Sonstige zweckgebundene Abgaben	478.372,95	955.000	1.358.000	1.516.000	1.516.000	1.516.000			
636110 - Gästetaxe	471.830,39	950.000	1.350.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000			
636120 - Jahresgästetaxe	6.542,56	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000			
6411 Mieten u. Pachten	74.955,52	243.000	242.600	242.700	242.700	242.700			
641100 - Mieten u. Pachten	74.955,52	243.000	242.600	242.700	242.700	242.700			
6421 Einzahlungen aus dem Verkauf	4.051,50	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000			
642100 - Verkauf	829,48	500	500	500	500	500			
642110 - Provisionen	1.812,87	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500			
642120 - Verkauf 19 % MWSt.	209,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
642130 - Verkauf 7 % MWSt.	1.146,54	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500			
642140 - Verkauf 0 % MWSt.	52,90	500	500	500	500	500			
6461 Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	21.453,54	99.200	76.700	76.700	76.700	76.700			
646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	13.029,79	85.600	75.000	75.000	75.000	75.000			
646110 - Unkostenbeiträge	8.423,75	6.100	700	700	700	700			
646130 - EZ Einnahmen Website	0,00	7.500	1.000	1.000	1.000	1.000			
6481 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	865,00	400	0	800	800	0			
648100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	865,00	400	0	800	800	0			
6482 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	450,00	0	600	600	600	600			
648200 - Kostenerstattungen uund Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	450,00	0	600	600	600	600			
6483 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	1.863,90	0	0	0	0	0			
648300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Zweckverbände und dergleichen	1.863,90	0	0	0	0	0			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
6484 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	4.307,62	0	0	0	0	0			
648400 - Kostenerstattung gesetzliche Sozialversicherungen	4.307,62	0	0	0	0	0			
6485 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	2.069,40	0	0	0	0	0			
648500 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	2.069,40	0	0	0	0	0			
6487 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	2.266,95	0	0	0	0	0			
648700 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Private Unternehmen	2.266,95	0	0	0	0	0			
6511 Konzessionsabgaben	95.198,30	93.000	94.000	94.000	94.000	94.000			
651100 - Konzessionsabgaben	95.198,30	93.000	94.000	94.000	94.000	94.000			
6561 Bußgelder	5.033,62	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000			
656100 - Bußgelder	5.033,62	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000			
6562 Säumniszuschläge	3.438,73	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900			
656200 - Säumniszuschläge	407,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
656210 - Mahngebühren	697,24	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
656211 - Mahngebühren privatrechtlich	55,00	200	200	200	200	200			
656230 - Stundungs-/AdV-Zinsen	0,00	200	200	200	200	200			
656240 - Gewerbesteuerzinsen	2.279,00	500	500	500	500	500			
65910 Andere sonstige Ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326,13	0	0	0	0	0			
658391 - Bagatellbeträge	19,47	0	0	0	0	0			
659102 - Sonstige Einzahlungen- Corona	306,66	0	0	0	0	0			
6651 Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	114.300,52	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000			
665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	114.300,52	110.000	92.000	92.000	92.000	92.000			
6691 Sonstige Finanzeinzahlungen	15.643,98	0	0	0	0	0			
669100 - Sonstige Finanzeinzahlungen	5,47	0	0	0	0	0			
669120 - Schadenersatzleistungen	15.638,51	0	0	0	0	0			
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	278.365,19	0	0	0	0	0			
676190 - Einzahlungen USt 7%	29.030,56	0	0	0	0	0			
676192 - Einzahlungen USt 19%	22.582,12	0	0	0	0	0			
676193 - Einzahlungen USt. 5 %	3.239,78	0	0	0	0	0			
676194 - Einzahlungen USt. 16 %	502,27	0	0	0	0	0			
677999 - Vorsteuererstattung	215.122,34	0	0	0	0	0			
679301 - Rückzahlungen Vorschüsse	200,00	0	0	0	0	0			
679303 - Einzahlungen Stoneman-Starterpakete	88,00	0	0	0	0	0			
679314 - Einzahlungen ungekl. Einnahmen	834,82	0	0	0	0	0			
679318 - EZ Abrechnung Müllsäcke	18,00	0	0	0	0	0			
679331 - Sicherheitsleistung Monitoring	6.747,30	0	0	0	0	0			
68111 Investive Schlüsselzuweisungen	0,00	6.700	2.600	0	18.500	18.800			
681110 - Investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	6.700	2.600	0	18.500	18.800			
68119 Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	193.782,73	0	0	380.000	0	0			
681100 - Investitionszuwendungen vom Land	123.782,73	0	0	0	0	0			
681190 - Investitionszuwendungen vom Land	70.000,00	0	0	380.000	0	0			
6812 Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	447.898,82	0	516.000	0	0	0			
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	447.898,82	0	516.000	0	0	0			
6817 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	1.296,14	0	25.000	0	0	0			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
681700 - Spenden mit investivem Zweck - Private	1.296,14	0	25.000	0	0	0			
6821 Einzahlungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	200,00	0	56.000	0	0	0			
682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	200,00	0	0	0	0	0			
682110 - Anzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	56.000	0	0	0			
6832 Einzahlungen aus der Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	750,00	0	0	0	0	0			
683200 - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	750,00	0	0	0	0	0			
7011 Dienstausszahlungen für Beamte	85.930,76	80.000	79.300	81.300	83.300	85.400			
701100 - für Beamte	85.930,76	80.000	79.300	81.300	83.300	85.400			
7012 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	931.607,86	1.045.000	1.198.100	1.197.000	1.226.900	1.257.500			
701200 - für tariflich Beschäftigte	931.607,86	1.045.000	1.198.100	1.197.000	1.226.900	1.257.500			
7019 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	59.704,16	62.600	64.100	65.700	67.300	69.000			
701900 - für sonstige Beschäftigte	59.704,16	62.600	64.100	65.700	67.300	69.000			
7021 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	60.245,04	76.700	76.800	78.700	80.700	82.700			
702100 - für Beamte	60.245,04	76.700	76.800	78.700	80.700	82.700			
7022 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	34.419,58	37.800	43.100	43.100	44.500	45.400			
702200 - für tariflich Beschäftigte	34.419,58	37.800	43.100	43.100	44.500	45.400			
7029 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.727,10	1.800	1.800	1.800	1.900	1.900			
702900 - für sonstige Beschäftigte	1.727,10	1.800	1.800	1.800	1.900	1.900			
7032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	187.629,84	206.800	237.400	235.400	241.600	247.600			
703200 - für tariflich Beschäftigte	187.629,84	206.800	237.400	235.400	241.600	247.600			
7039 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	12.868,20	13.000	13.600	13.900	14.200	14.500			
703900 - für sonstige Beschäftigte	12.868,20	13.000	13.600	13.900	14.200	14.500			
7041 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.259,88	0	0	0	0	0			
704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	5.259,88	0	0	0	0	0			
7211 Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	24.442,29	42.800	46.800	31.800	31.800	31.800			
721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	24.442,29	42.800	46.800	31.800	31.800	31.800			
7221 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	602.279,22	463.900	556.700	459.700	409.700	409.700			
722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	84.150,10	143.600	135.700	121.700	121.700	121.700			
722101 - Auszahlungen für Instandsetzungen	255.453,32	79.000	133.000	50.000	0	0			
722110 - Auszahlungen für Gehölzpflege	20.175,56	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000			
722120 - Auszahlungen BK Beschneidung	54.266,06	78.300	153.000	153.000	153.000	153.000			
722130 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Infrastruktur Winter	80.055,28	70.000	40.000	40.000	40.000	40.000			
722140 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Infrastruktur Sommer	83.631,78	76.000	35.000	35.000	35.000	35.000			
722150 - Auszahlungen Mountain-Climber	24.547,12	7.000	45.000	45.000	45.000	45.000			
7231 Mieten u. Pachten	76.283,59	78.400	91.500	91.500	91.500	91.500			
723100 - Mieten u. Pachten	76.283,59	78.400	91.500	91.500	91.500	91.500			

	Ergebnis des Vorjahres	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
7232 Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	6.395,76	11.800	15.300	35.300	35.300	35.300
723200 - Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	6.395,76	11.800	15.300	35.300	35.300	35.300
7241 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	299.712,42	365.300	452.400	511.600	511.600	511.600
724100 - Auszahlungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	144.180,92	185.700	206.900	206.900	206.900	206.900
724110 - Auszahlungen für Gas/Heizöl	46.765,01	55.400	82.700	100.400	100.400	100.400
724120 - Auszahlungen für Strom	84.372,81	99.700	134.300	175.800	175.800	175.800
724130 - Auszahlungen für Wasser/Abwasser	8.546,47	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
724140 - Auszahlungen für Schneeabfuhr	15.847,21	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
7251 Haltung von Fahrzeugen	88.610,43	96.600	118.200	118.200	118.200	118.200
725100 - Auszahlung für die Haltung von Fahrzeugen	32.581,86	33.600	38.200	38.200	38.200	38.200
725101 - Auszahlungen Kehrmaschine	3.486,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
725110 - Auszahlungen für Kraftstoffe	31.243,74	33.000	50.000	50.000	50.000	50.000
725120 - Auszahlungen für Fahrzeugreparaturen	21.297,93	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7253 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	9.252,42	11.400	10.800	10.800	10.800	10.800
725300 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen (AHK <= 410 Euro)	9.252,42	11.400	10.800	10.800	10.800	10.800
7254 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	3.785,96	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
725400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	3.785,96	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
7255 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	40.112,43	30.500	30.400	30.400	30.400	30.400
725500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	40.112,43	30.500	30.400	30.400	30.400	30.400
7261 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	8.167,43	22.400	23.000	23.200	23.100	23.000
726110 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungen	5.388,34	12.200	12.900	12.900	12.900	12.900
726120 - Aus- und Fortbildung	1.499,94	8.900	8.800	9.000	8.900	8.800
726130 - Auszahlungen für Pflichtuntersuchungen	1.279,15	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
7271 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	81.629,42	179.200	151.200	276.700	286.700	286.700
727100 - Auszahlung für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.408,12	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
727101 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Corona	7.159,03	2.500	4.500	0	0	0
727105 - Besondere Betriebsaufwendungen Corona mit MWSt.	7.679,81	5.000	0	0	0	0
727110 - Auszahlungen für Stadtmarketing	15.883,52	22.000	15.000	15.000	15.000	15.000
727111 - AZ Sonderausstellungen	3.666,33	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
727112 - AZ Museumspädagogik	1.053,04	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
727113 - AZ Bibliothekspädagogik	165,55	800	800	800	800	800
727114 - AZ Onlinemarketing	344,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
727116 - Auszahlungen Abschleppkosten	294,53	300	300	300	300	300
727120 - Auszahlungen für Messen	2.858,12	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
727130 - Auszahlungen für Infomaterial	5.282,00	12.300	9.300	9.300	9.300	9.300
727140 - Auszahlungen für Verkaufsartikel	1.301,13	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
727150 - Auszahlungen für Verkaufsprovisionen/Rabatte	4,00	300	300	300	300	300
727160 - Auszahlungen für Kurortprädikatisierung	0,00	25.000	0	0	0	0
727180 - Erwerb Museum - Kunst- und Sammlungsgegenstände	234,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727181 - Erwerb Bibliothek - Bücher, Zeitschriften, Medien	1.470,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727190 - Auszahlungen für sonstige eigene Veranstaltungen	5.832,49	7.500	10.000	34.000	34.000	34.000
727191 - Auszahlungen für geführte Wanderungen	1.900,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
727192 - Auszahlungen für Frühlingkonzert	7.414,83	6.500	8.500	8.500	8.500	8.500

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
727193 - Auszahlungen für Marktplatzzfest	0,00	21.000	19.000	19.000	19.000	19.000
727194 - Auszahlungen für Wiesenthaler Advent/Neujahrsmarkt	1.677,75	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
727195 - Auszahlungen Hornschlittrennen	0,00	0	24.000	0	0	0
727196 - Auszahlungen Oberwiesenthal kulinarisch	0,00	12.000	0	0	0	0
727197 - Tourismusentwicklung	0,00	0	0	130.000	140.000	140.000
7281 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	22.436,95	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
728100 - Auszahlungen für Vorräte	22.436,95	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
7315 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
731500 - Auszahlungen von Zuschüssen an verbundene Unternehmen bzw. Sonderrechnungen	0,00	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7317 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	669.299,66	716.700	771.500	786.500	801.500	817.500
731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	669.299,66	716.700	771.500	786.500	801.500	817.500
7318 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	37.913,66	24.500	32.500	32.500	32.500	32.500
731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	11.300,00	24.500	32.500	32.500	32.500	32.500
731804 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Corona-Pandemie	26.613,66	0	0	0	0	0
7341 Gewerbesteuerumlage	18.196,76	40.000	44.700	47.500	50.600	53.100
734100 - Gewerbesteuerumlage	18.196,76	40.000	44.700	47.500	50.600	53.100
73721 Kreisumlage	536.712,34	550.000	647.800	529.200	636.600	634.900
737210 - Kreisumlage	536.712,34	550.000	647.800	529.200	636.600	634.900
73722 Finanzausgleichsumlage nach § 25a SächsFAG	31.738,00	0	0	40.000	0	0
737220 - Finanzausgleichsumlage	31.738,00	0	0	40.000	0	0
7421 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	16.010,17	23.400	24.800	26.900	25.800	24.800
742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	16.010,17	23.400	24.800	26.900	25.800	24.800
7423 Datenverarbeitung	37.143,43	32.900	58.600	37.200	37.200	37.200
742300 - Auszahlungen für Datenverarbeitung	34.036,51	28.900	54.600	33.200	33.200	33.200
742301 - AZ Pflege Website	3.106,92	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7429 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	58.969,95	60.400	60.400	70.400	70.400	70.400
742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	58.969,95	60.400	60.400	70.400	70.400	70.400
7431 Geschäftsauszahlungen	62.284,82	131.400	106.000	100.400	97.900	96.900
743100 - Geschäftsauszahlungen	5.127,71	12.200	11.700	15.700	13.200	11.700
743110 - Auszahlungen für Büromaterial, Fachliteratur, Bücher und Zeitschriften	6.098,90	9.100	8.300	8.300	8.300	8.300
743120 - Post- und Fernmeldegebühren, Internet	19.775,22	21.900	22.400	22.400	22.400	22.400
743130 - Auszahlungen für Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500	500	500	500
743140 - Auszahlungen Dienstreisen	542,62	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
743150 - Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	20.678,16	72.900	48.500	38.900	38.900	39.400
743160 - Auszahlungen für Rechnungsprüfungen	7.128,10	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
743180 - Auszahlungen für sonstige Geschäftsausgaben	2.342,67	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
743181 - Auszahlungen für Sitzungsaufwendungen	105,92	700	700	700	700	700
743182 - Auszahlungen Aufwendungen für Ehrungen	0,00	100	100	100	100	100
743184 - ausgelagertes Training	485,52	0	0	0	0	0
7441 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	46.538,97	52.600	52.300	52.300	52.300	52.300
744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	46.538,97	52.600	52.300	52.300	52.300	52.300

	Ergebnis des Vorjahres	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			
7450 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Bund 745000 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Bund	47,44 47,44	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100			
7451 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Land 745100 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00 0,00	0 0	2.300 2.300	2.300 2.300	2.300 2.300	2.300 2.300			
7452 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände 745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	41.613,82 41.613,82	43.500 43.500	44.500 44.500	44.500 44.500	44.500 44.500	44.500 44.500			
7453 Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl. 745300 - Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl.	17.555,46 17.555,46	20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000			
7458 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich 745800 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereiche	1.035,50 1.035,50	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100			
74910 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 749100 - Auszahlungen für sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84,50 84,50	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100	1.100 1.100			
7517 Zinsauszahlungen Kreditinstitute 751700 - Auszahlungen für Zinsen 751710 - Zinsen für Kassenkredite	527,87 527,87 0,00	5.800 300 5.500	5.600 100 5.500	5.500 0 5.500	5.500 0 5.500	5.500 0 5.500			
7592 Verzinsung von Steuernachzahlungen 759240 - Gewerbesteuererstattungszinsen	772,00 772,00	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500			
7599 Sonstige Finanzauszahlungen 759900 - Sonstige Finanzauszahlungen 759919 - Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	36.262,07 1.469,15 34.792,92	2.100 2.100 0	3.600 3.600 0	3.600 3.600 0	3.600 3.600 0	3.600 3.600 0			
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen 776190 - Auszahlungen Vorsteuer 7% 776192 - Auszahlungen Vorsteuer 19% 776194 - Auszahlungen Vorsteuer 5% 776195 - Auszahlungen Vorsteuer 16% 777999 - Umsatzsteuerzahlung 779301 - Auszahlungen Vorschüsse 779303 - Auszahlungen Stoneman-Starterpakete 779305 - Sonstige fremde Geldgeschäfte 779311 - AZ Kameradschaftskasse FFW OW 779312 - AZ Kameradschaftskasse UW 779313 - AZ Kameradschaftskasse HUW 779318 - AZ Abrechnung Müllsäcke 779910 - Auszahlungen Lohn und Gehalt	291.613,87 319,61 30.054,45 50,63 1.625,99 257.000,79 200,00 88,00 95,00 -300,00 -300,00 -300,00 64,60 3.014,80	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0			
7811 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Land 781190 - Rückzahlung investive Zuschüsse vom Land	70.000,00 70.000,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0			

	Ergebnis des Vorjahres	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
7815 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an verbundene Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	25.000,00	8.700	0	0	0	0
781500 - Investive Zuschüsse an verbundene Unternehmen	25.000,00	8.700	0	0	0	0
7821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	780,02	2.500	2.500	2.500	2.500	0
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	780,02	2.500	2.500	2.500	2.500	0
7831 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	2.670,00	0	0	0	0	0
783100 - Ausz.f.Erwerb immat.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410 EUR	2.670,00	0	0	0	0	0
7832 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	75.322,82	8.000	460.800	0	0	0
783200 - Ausz.f.Erwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410 €	75.322,82	8.000	460.800	0	0	0
7844 Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	50.000	0	0	0
784400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	50.000	0	0	0

**Produktplan
der Stadt Kurort Oberwiesenthal**

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
365 Tageseinrichtungen für Kinder
3652 Zuschüsse an freie Träger für Kindertageseinrichtungen

Produkt:	365201 Kindertagesstätte Regenbogen
Kurzbeschreibung:	Pädagogische Einrichtung für Kinder von 0 Jahren bis zur Einschulung sowie Hortbetreuung für Grundschul Kinder. Vor dem Hintergrund einer umfassenden Erziehung und Bildung werden Kindern in altersgemischten Gruppen ganztägig oder stundenweise betreut und gepflegt.
Rechtscharakter:	Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)
Rechtsgrundlage:	§§ 22 bis 24 SGB VIII, SächsKitaG
Ziele:	Bildung, Erziehung und Betreuung der Kinder unter Berücksichtigung ihrer Interessen, Bedürfnisse und ihrer ethnischen Herkunft um eine angemessene soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung gewährleisten zu können
Zielgruppe:	Kinder von 0 bis 10 Jahre
Leistungen:	Zuschüsse zu den Betriebskosten an den freien Träger, die Johanniter-Unfall-Hilfe e. V. Prüfung der Planung und Abrechnung der Betriebskosten des freien Trägers Planung und Überwachung der Haushaltsmittel des Produktes Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis Beantragung und Abrechnung des Landeszuschusses Abrechnung, Prüfung und Berechnung von Kommunalanteilen gegenüber anderen Gemeinden und anderen Leistungsempfängern
Produktverantwortliche:	Elke Illing

Produktplan
der Stadt Kurort Oberwiesenthal

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 3652 Zuschüsse an freie Träger für Kindertageseinrichtungen

Produkt: 365201 Kindertagesstätte Regenbogen

Kennzahlen:

Qualität

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Wochenöffnungszeit in den Einrichtungen	Anzahl Stunden in der Woche	Statistik	Jährlich

Quantität

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Anteil d. betreuten Hortkinder zu den Einwohnern von 7 bis < 11 Jahre	Anzahl der betreuten Hortkinder zum Stichtag - letzter Tag im Monat; Summe aller Monate geteilt durch 12, geteilt durch Einwohner von 7<11 Jahre zum 31.12. mal 100	Statistik, Einwohnermeldestatistik	Jährlich
Anteil d. betreuten Kindergartenkinder zu den Einwohnern von 3 bis < 7 Jahre)	Anzahl der betreuten Kindergartenkinder zum Stichtag - letzter Tag im Monat; Summe aller Monate geteilt durch 12, geteilt durch Einwohner von 3<7 Jahre zum 31.12. mal 100	Statistik, Einwohnermeldestatistik	Jährlich
Anteil d. betreuten Krippenkinder zu den Einwohnern von 0 bis < 3 Jahre)	Anzahl der betreuten Krippenkinder zum Stichtag - letzter Tag im Monat; Summe aller Monate geteilt durch 12, geteilt durch Einwohner von 0<3 Jahre zum 31.12. mal 100	Statistik, Einwohnermeldestatistik	Jährlich
Kapazitätsauslastung der Einrichtungen	Anzahl der betreuten Kinder zum Stichtag - letzter Tag im Monat; Summe aller Monate geteilt durch 12, geteilt durch Kinder lt. Betriebserlaubnis mal 100	Statistik	Jährlich

Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe **365** Tageseinrichtungen für Kinder
 Produktuntergruppe **3652** Zuschüsse an freie Träger für Kindertageseinrichtungen
 Produkt **365201** Kindertagesstätte Regenbogen

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
	2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	334.759,77	309.900	303.800	309.500	315.500	321.500
314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	318.675,07	293.400	287.300	293.000	299.000	305.000
314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	14.415,73	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	1.668,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	700,00	700	700	700	700	700
341100 - Mieten u. Pachten	700,00	700	700	700	700	700
2 = anteilige ordentliche Erträge	335.459,77	310.600	304.500	310.200	316.200	322.200
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	661.349,66	706.000	760.000	775.000	790.000	806.000
431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	661.349,66	706.000	760.000	775.000	790.000	806.000
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25.405,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
445200 - Erstattungen f. Aufw. v. Dritten aus laufender Verwaltungslängigkeit Gemeinden/Verbände	25.405,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4 = anteilige ordentliche Aufwendungen	686.755,61	731.000	785.000	800.000	815.000	831.000
5 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-351.295,84	-420.400	-480.500	-489.800	-498.800	-508.800
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-351.295,84	-420.400	-480.500	-489.800	-498.800	-508.800

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktuntergruppe	3652	Zuschüsse an freie Träger für Kindertageseinrichtungen
Produkt	365201	Kindertagesstätte Regenbogen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	336.063,96	309.900	303.800	309.500	315.500	321.500
614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	320.275,82	293.400	287.300	293.000	299.000	305.000
614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	14.415,73	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	1.372,41	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	700,00	700	700	700	700	700
641100 - Mieten u. Pachten	700,00	700	700	700	700	700
2 = anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.763,96	310.600	304.500	310.200	316.200	322.200
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	661.349,66	706.000	760.000	775.000	790.000	806.000
731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	661.349,66	706.000	760.000	775.000	790.000	806.000
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.405,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. Ifd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/ Verbände	25.405,95	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	686.755,61	731.000	785.000	800.000	815.000	831.000
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-349.991,65	-420.400	-480.500	-489.800	-498.800	-508.800
8 = anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./.. Nummer 7)	-349.991,65	-420.400	-480.500	-489.800	-498.800	-508.800
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						

**Produktplan
der Stadt Kurort Oberwiesenthal**

57 Wirtschaft und Tourismus

575 Tourismus

Produkt:	575000 Tourismusförderung
Kurzbeschreibung:	Förderung und Entwicklung der touristisch relevanten Infrastruktur durch Beratung, Planung, Einflussnahme auf Förderungen, Kontrolle, Initiierung von Maßnahmen zur Gästewerbung, Betreuung im Rahmen der Möglichkeiten der Verwaltung
Rechtscharakter:	Freiwillige Aufgabe (f)
Rechtsgrundlage:	Sächsisches Kommunalabgabengesetz (SächsKAG) Satzung über die Erhebung einer Kurtaxe (Kurtaxesatzung)
Angebot:	Extern
Ziele:	Förderung und Entwicklung der touristischen Infrastruktur Steigerung des Gästeaufkommens und der Übernachtungszahlen Steigerung des Kurtaxeaufkommens Wiedereinführung der Fremdenverkehrsabgabe
Zielgruppe:	Touristen, Touristikunternehmen
Leistungen:	Fördermaßnahmen Marketing Projektentwicklung
Produktverantwortlicher:	Daisy Richter
Kennzahlen:	

Qualität

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Auslastungsgrad	Anzahl Übernachtungen geteilt durch Anzahl der Betten	Statistik	Quartal

Quantität

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Anzahl Übernachtungen	Anzahl	Statistik	Laufend
Übernachtungskapazität	Anzahl Betten	Statistik	Laufend

Wirtschaftlichkeit

Kennzahl	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Kostendeckungsgrad	Ertrag geteilt durch Aufwand mal 100	Kosten- und Leistungsrechnung	Monatlich
Produktkosten je Übernachtung	Gesamtkosten geteilt durch Anzahl der Übernachtungen	Kosten- und Leistungsrechnung	Laufend

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575000** Tourismusförderung - Allgemeine Kosten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
	2021	2022	2023	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	473.858,27	955.000	1.358.000	1.516.000	1.516.000	1.516.000
336110 - Erträge aus Gästetaxe	467.315,71	950.000	1.350.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000
336120 - Erträge aus Jahresgästetaxe	6.542,56	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.293,06	500	500	500	500	500
346100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.293,06	500	500	500	500	500
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.069,40	0	0	0	0	0
348500 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	2.069,40	0	0	0	0	0
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	308,67	0	0	0	0	0
358200 - Auflösung von Rückstellungen	308,67	0	0	0	0	0
2 = anteilige ordentliche Erträge	477.529,40	955.500	1.358.500	1.516.500	1.516.500	1.516.500
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	954,00	1.000	1.000	131.000	141.000	141.000
427100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	954,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
427197 - Tourismusentwicklung	0,00	0	0	130.000	140.000	140.000
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.310.526,54	0	0	0	0	0
472100 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	19.983,18	0	0	0	0	0
472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen bis 31.12.2017	1.290.543,36	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	322,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
451710 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	322,95	500	500	500	500	500
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	53.627,47	70.300	63.300	73.300	73.300	73.300
442300 - Datenverarbeitung	628,20	800	800	800	800	800
442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	50.779,24	52.000	52.000	62.000	62.000	62.000
443150 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	1.900,00	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000
443180 - Sonstige Geschäftsausgaben	320,03	500	500	500	500	500
4 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.365.430,96	74.300	67.300	207.300	217.300	217.300
5 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-887.901,56	881.200	1.291.200	1.309.200	1.299.200	1.299.200
7 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	159.868,74	178.300	180.300	180.200	184.100	187.800
481110 - Innere Verrechnung Verwaltung	159.868,74	178.300	180.300	180.200	184.100	187.800
9 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	-159.868,74	-178.300	-180.300	-180.200	-184.100	-187.800
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.047.770,30	702.900	1.110.900	1.129.000	1.115.100	1.111.400

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575000** Tourismusförderung - Allgemeine Kosten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das (2024)	das 2. (2025)	das 3. (2026)
	2021	2022	2023	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	478.372,95	955.000	1.358.000	1.516.000	1.516.000	1.516.000
636110 - Gästetaxe	471.830,39	950.000	1.350.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000
636120 - Jahresgästetaxe	6.542,56	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	961,56	500	500	500	500	500
646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	961,56	500	500	500	500	500
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.069,40	0	0	0	0	0
648500 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	2.069,40	0	0	0	0	0
2 = anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.403,91	955.500	1.358.500	1.516.500	1.516.500	1.516.500
+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	954,00	1.000	1.000	131.000	141.000	141.000
727100 - Auszahlung für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	954,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727197 - Tourismusentwicklung	0,00	0	0	130.000	140.000	140.000
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	324,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
751710 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
759900 - Sonstige Finanzauszahlungen	324,45	500	500	500	500	500
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.389,97	70.300	63.300	73.300	73.300	73.300
742300 - Auszahlungen für Datenverarbeitung	670,80	800	800	800	800	800
742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	51.217,00	52.000	52.000	62.000	62.000	62.000
743150 - Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	9.182,14	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000
743180 - Auszahlungen für sonstige Geschäftsausgaben	320,03	500	500	500	500	500
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.668,42	74.300	67.300	207.300	217.300	217.300
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	418.735,49	881.200	1.291.200	1.309.200	1.299.200	1.299.200
8 = anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	418.735,49	881.200	1.291.200	1.309.200	1.299.200	1.299.200
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						

Produkt: 57 5000 **Tourismusförderung - Allgemeine Kosten**

ER-Konto: 336110 **Erträge aus Gästetaxe**

S/H	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz FJ 2024	Ansatz FJ 2025	Ansatz FJ 2026
H	467.316	950.000	1.350.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000

Drucken Zweckbindung Kurtaxe

Die Kurtaxe wird gemäß § 34 SächsKAG zweckgebunden zur Deckung der besonderen Kosten für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Unterhaltung der zu touristischen Zwecken bereitgestellten Einrichtung und Anlagen, für Veranstaltungen sowie der kostenlosen oder ermäßigten Nutzung von Angeboten im Rahmen des überregionalen Verbunds der erzgebirgischen Gästekarte.

Produkt: 57 5000 **Tourismusförderung - Allgemeine Kosten**

FR-Konto: 636110 **Gästetaxe**

S/H	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz FJ 2024	Ansatz FJ 2025	Ansatz FJ 2026
S	471.830	950.000	1.350.000	1.508.000	1.508.000	1.508.000

Drucken Zweckbindung Kurtaxe

Die Kurtaxe wird gemäß § 34 SächsKAG zweckgebunden zur Deckung der besonderen Kosten für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung und Unterhaltung der zu touristischen Zwecken bereitgestellten Einrichtung und Anlagen, für Veranstaltungen sowie der kostenlosen oder ermäßigten Nutzung von Angeboten im Rahmen des überregionalen Verbunds der erzgebirgischen Gästekarte.

Produkt: 57 5003 **Beschneigung, Loipen, Rodelstrecken, Winterwanderwege, Halfpipe**

ER-Konto: 346100 **Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

S/H	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz FJ 2024	Ansatz FJ 2025	Ansatz FJ 2026
H	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Drucken Zweckbindung Poolbeteiligung

Die Poolbeteiligung wird zweckgebunden für die anteilmäßige Finanzierung der Beschneigungskosten eingesetzt.

Produkt: 57 5003 **Beschneigung, Loipen, Rodelstrecken, Winterwanderwege, Halfpipe**

FR-Konto: 646100 **Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte**

S/H	RE 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz FJ 2024	Ansatz FJ 2025	Ansatz FJ 2026
S	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Drucken Zweckbindung Poolbeteiligung

Die Poolbeteiligung wird zweckgebunden für die anteilmäßige Finanzierung der Beschneigungskosten eingesetzt.

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte zu den Teilhaushalten

Produktbereiche/-gruppen	Bezeichnung
	Teilhaushalt 1 - Hauptverwaltung
11	Innere Verwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service
111101	Gemeindeorgane
111201	Organisation und Personal
111202	Öffentlichkeitsarbeit
111601	Informationstechnik/Telekommunikation
111602	Archivierung/ Vervielfältigung
111603	Post- und Zustelldienst, Materialbeschaffung, Dienstfahrzeug
111700	Liegenschaftsverwaltung/Gebäudemanagement
111701	Markt 8 - Rathaus
111702	Büttnerweg 1 - FFW OW
111703	Annaberger Str. 87 C - FFW UW
111704	Neudorfer Straße 34 A - FFW HUW
111706	Annaberger Straße 30 - ehemalige Schule
111707	Neudorfer Straße 15 C - ehem. Gemeindeamt HUW
111708	Bahnhofstraße 12 - Totenhalle
12	Sicherheit und Ordnung
121	Statistik und Wahlen
121001	Statistik und Wahlen
122	Ordnungsangelegenheiten
122101	Ordnungsamt
122102	Gewerbeamt
122201	Meldewesen
122202	Personenstandswesen
122301	Überwachung des ruhenden Verkehrs
122303	Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen
126	Brandschutz/Katastrophenschutz
126000	Brandschutz/Katastrophenschutz
126004	Jugendfeuerwehr
21	Schulträgeraufgaben
211	Grundschulen
211201	Freie Grundschule Regenbogen
28	Kultur und Wissenschaft
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege
31	Soziale Hilfen
315	Soziale Einrichtungen
315401	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
32	Soziale Hilfen
321	Leistungen nach BVG
321401	Förderung der Altenarbeit
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Tageseinrichtungen für Kinder
365101	Tagespflegestellen
365201	Kindertagesstätte Regenbogen
366	Einrichtungen der Jugendarbeit
366201	Zuschüsse an freie Träger der Jugendarbeit
412001	Poliklinik Plus Sachsen e. G.
71	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"
712	Sicherheit und Ordnung
712001	Katastrophenschutz - Corona
712002	Kommunale Corona-Teststelle

Produkt- bereiche/-gruppen	Bezeichnung
	Teilhaushalt 2 - Bauverwaltung
11	Innere Verwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service
111604	Bauhof
111705	Annaberger Straße 87 B - Bauhof
51	Räumliche Planung und Entwicklung
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Fluneuordnung
511101	Stadtplanung
52	Bau- und Grundstücksordnung
521	Bau- und Grundstücksordnung
521001	Baurechtliche Entscheidungen
53	Ver- und Entsorgung
531	Elektrizitätsversorgung
531001	Konzessionsabgaben Strom
532	Gasversorgung
532001	Konzessionsabgaben Gas
54	Verkehrsflächen und -anlagen
541	Gemeindestraßen
541001	Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen
541002	Bereitstellung und Unterhaltung von Straßenbeleuchtung
541003	Bereitstellung und Unterhaltung von Brücken, Tunneln und sonstigen Ingenieurbauwerken
543	Staatsstraßen
543001	Bereitstellung und Unterhaltung von Staatsstraßen
543002	Bereitstellung und Unterhaltung von Straßenbeleuchtung Staatsstraßen
544	Bundesstraßen
544001	Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen
544002	Bereitstellung und Unterhaltung von Straßenbeleuchtung Bundesstraßen
545	Straßenreinigung und Winterdienst
545101	Straßenreinigung
545102	Abfallbeseitigung
545201	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
549	Sonstige Leistungen der Straßenbaulastträger
549001	Straßenrechtliche Sondernutzung und Sperrung
55	Natur- und Landschaftspflege
551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
551001	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen
551002	Spielplätze/Bolzplatz
552	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen
552001	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen
555	Land- und Forstwirtschaft
555001	Land- und Forstwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
573001	Märkte

Produkt- bereiche/-gruppen	Bezeichnung
	Teilhaushalt 3 - Tourismus
57	Wirtschaft und Tourismus
575	Tourismus
575000	Tourismusförderung - Allgemeine Kosten
575001	Werbung und Stadtmarketing
575002	Gästeinformation
575003	Beschneigung, Loipen, Rodelstrecken, Winterwanderwege, Halfpipe
575004	Park- und Grünanlagen, Wanderwege, Skaterpark, Springbrunnen
575005	Museum
575006	Pyramiden/Weihnachtsbeleuchtung
575007	Förderung touristischer Veranstaltungen
575008	Touristenparkplätze
575009	Bibliothek
75	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"
757	Wirtschaft und Tourismus
7570	BgA Tourismusverwaltung
757000	BgA Tourismusverwaltung - Corona
	Teilhaushalt 4 - Allgemeine Finanzwirtschaft
11	Innere Verwaltung
111	Verwaltungssteuerung und -service
111301	Finanzmanagement
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
76	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"
761	Allgemeine Finanzwirtschaft
7610	Allgemeine Finanzwirtschaft
761001	Allgemeine Finanzwirtschaft - Corona
	Teilhaushalt 5 - Sportförderung
42	Sportförderung
421	Förderung des Sports
421001	Allgemeine Sportförderung
421002	Olympiastützpunkt
424001	Schanzenanlagen

Teil B: Arbeitnehmer

1	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent- schädigung)
		Insgesamt	darunter		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022	davon Kernverwaltung bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
			mit Zulage	Leerstellen				
2	3	4	5	6	7	8	9	
I. Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
	10	1,000			1,000	1,000	1,000	1,0 ATZ bis 7/2023 (kw)
	9c	1,000			0,862	0,861	1,000	
	9b	3,769			3,759	1,759	1,000	
	08	3,769			3,810	3,810	1,769	
	07	1,000			2,000	1,000	1,000	
	06	3,666			2,886	2,886	2,816	
	05	4,435			4,151	4,151	0,641	
	04	8,769			6,759	6,759		
	03	0,000			0,000	0,000		
	02	0,000			0,000	0,000		
	01	0,000			0,000	0,000		
Insgesamt:		27,408			25,227	22,226	9,226	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:								
Beschäftigte insgesamt (A + B)								
	ohne A II + B II	28,408			26,227	23,226	9,226	
	mit A II + B II	28,408			26,227	23,226	9,226	

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

I. Beamte

Produktgruppen	Bezeichnung	Bürgermeister	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)	
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9 >	A 5 >			
111	Verwaltungssteuerung und Verwaltungsservice	A 14				1,00								

II. Arbeitnehmer

Produktgruppen	Bezeichnung	Anzahl der Stellen	Entgeltgruppen									nachrichtlich: davon Kernverwaltung; bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen
			10	9 c	9 b	08	07	06	05	04	03		
111	Verwaltungssteuerung und - service	5,896	1,000	1,000		1,076	1,000	1,179	0,641			5,896	
	Bauhof	5,000				1,000				4,000			
122	Ordnungsangelegenheiten	2,061				0,693		1,368				1,561	
521	Bau- und Grundstücksordnung	1,769			1,000			0,769				1,769	
	Bau- und Grundstücksordnung	1,000			1,000								1,0 ATZ bis 7/2023 (kw)
575	Tourismus, Gästeinformation	4,791			1,000	1,000			2,022	0,769			
	Museum, Bibliothek	1,741			0,769				0,672	0,300			
	Loipen, Wanderwege	2,000								2,000			
	Parkplätze	0,350						0,350					
424	Schanze	2,800							1,100	1,700			
	Insgesamt:	27,408	1,000	1,000	3,769	3,769	1,000	3,666	4,435	8,769	0,000	9,226	

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2022	beschäftigt am 30. Juni 2021	Erläuterungen
Ortsvorsteher	218,80	1	1	1	Ortsteil Hammerunterwiesenthal
Insgesamt:		1	1	1	

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen im Jahr 2022	beschäftigt am 30. Juni 2021	Erläuterungen
Insgesamt:					

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2022	beschäftigt am 30. Juni 2021	Erläuterungen
Saisonkräfte	Bauhof/Winterdienst	4	4	0	November bis April
Minijob	Bauhof	1	1	1	Mai bis Oktober
Einweiser	Touristenparkplätze	nach Bedarf	nach Bedarf	0	November bis April
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	1	1	1	09/2020 bis 09/2023
Insgesamt:					

Übersicht über die Fraktionszuwendungen - Blatt 2

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Fraktion:			Erläuterungen
	Haushaltsjahr (Planjahr)	Vorjahr (laufendes Haushaltsjahr)	mehr (+) weniger (-)	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Aufgaben und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen¹⁾

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz des Haushaltsjahres	Erträge Ansatz des Haushaltsjahres
		EUR	
1	2	3	4
111701	Malerarbeiten Fenster Rathaus	15.000	0
541001	ISM 030 Deckensanierung Keilbergstraße Haus Nr. 1 bis B 95	120.000	90.000
424001	ISM 031 Stabilisierung Stützwand am Funktionsgebäude Schanze	13.000	0
Summe		148.000	90.000

¹⁾ In diese Übersicht sind nur solche Maßnahmen aufzunehmen, die von erheblichem Umfang sind oder für die Zuwendungen beantragt werden.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2021	0	0	0	0	0	0
2022		0	0	0	0	0
2023			0	0	0	0
2024				0	0	0
2025					0	0
2026						0
Summe:	0	0	0	0	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 zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Umschuldungen im Haushaltsjahr
1.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2.	Wertpapiersschulden	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	40.000	3.900	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68.300	60.000	60.000	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		108.300	63.900	60.000	0
6.	Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	247.300	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6		355.600	63.900	60.000	0
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	67.200	0	0	0

Kredite der Stadt Kurort Oberwiesenthal

Nr.	Kreditinstitut	Aufnahme- jahr	Kreditbetrag zum Zeitpunkt der Aufnahme Euro	Stand zu Beginn des HHJ 01.01.2022 Euro	Vorausichtl. Stand am Ende des HHJ 31.12.2022 Euro	Schuldendienst			Verwendung
						Rest- lauf- zeit Jahre	im HHPl. 2023 vorgesehen		
							Ergebnis-HH Zinsen Euro	Finanz-HH Tilgung Euro	
25	Sparkasse Erzgebirge	1991	501.600	3.900	0	0,25	100	3.900	Straßenbau
	Kommunale Sonderr.			3.900	0		100	3.900	
27	Neuaufnahme	2023	0	0	0		0	0	
	Private Unternehmen			0	0		0	0	
	Gesamtsumme			3.900	0		100	3.900	

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	
	1	2	3	4
		Euro		
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	69.400	23.600	0	
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0	0	0	
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0	
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25 a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	213.600	200.000	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	2.800	4.000	4.000	
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	87.300	45.000	45.000	
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	372.800	375.000	377.000	
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	19.800	20.000	0	
Sonstige Rückstellungen	0	0	0	
Gesamtsumme	765.700	667.600	426.000	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 01.01. des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.303.300	1.196.700	813.100
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	184.200	184.200	179.700
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0
Gesamtsumme	1.487.500	1.380.900	992.800

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	Ansatz des Haushaltsjahres	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					Euro		
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen*	2.089.073	1.023.600	766.000	763.300	762.300	754.400
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	4.367	0	0	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)	2.093.440	1.023.600	766.000	763.300	762.300	754.400
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	97.062	0	0	0	0	0
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	850	0	0	0	0	0
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	418.396	486.400	417.700	417.700	417.700	417.700
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	516.308	486.400	417.700	417.700	417.700	417.700
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO (Nummer 8 ./ Nummer 4)	-1.577.132	-537.200	-348.300	-345.600	-344.600	-336.700
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-1.573.615	-537.200	-348.300	-345.600	-344.600	-336.700
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	-3.517	0	0	0	0	0
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO	1.573.615	537.200	348.300	345.600	344.600	336.700
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.573.615	537.200	348.300	345.600	344.600	336.700
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO	0	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 der SächsGemO oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO vorgenommen wurde bzw. geplant ist.

* Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

FICHTELBERG SCHWEBEBAHN KURORT OBERWIESENTHAL – FSB GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN 2022/2023

UND

JAHRESABSCHLUSS 2020/2021

Ihre Nachricht

Ihr Zeichen

Unser Zeichen
Lö

Datum
05.09.2022

Vorbericht zum Planjahr 2022_2023 der

Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal-FSB GmbH

Das Tätigkeitsumfeld der FSB GmbH erstreckt sich im Wirtschaftsjahr 2021-2022 wiederum räumlich auf das Gebiet der Stadt Kurort Oberwiesenthal und den Fichtelberg mit näherer Umgebung. Die wesentlichen Inhalte der bisherigen Geschäftsfelder blieben gegenüber den Vorjahren unverändert.

Das Wirtschaftsjahr startete nach der planmäßigen Herbstrevision aufgrund gestiegener Coronazahlen wieder mit einem Verbot der Freizeiteinrichtungen und geschlossenen Hotels. Da aber für die Fichtelberg Schwebbahn eine Einstufung als öffentliches Verkehrsmittel (ohne Anbindung an einen Verkehrsverbund) erfolgte, war hier Fahrbetrieb möglich.

Aufgrund der geschlossenen Hotels war der Fahrbetrieb wochentags an der Fichtelberg Schwebbahn unwirtschaftlich und wurde reduziert.

Da das Wetter eine entscheidende Rolle bei der technischen Beschneigung spielt, wurde am 29.11.2021 mit der technischen Beschneigung begonnen. Es war für uns unvorstellbar, dass es ein zweites Jahr ohne Skibetrieb geben soll.

Nachdem auch zu Weihnachten coronabedingt kein Skibetrieb erlaubt war, konnten wir aufgrund der Einstufung als öffentlichen Verkehrsmittels in den Zwischentagen Fahrbetrieb durchführen. Ein Transport mit Ski oder Schlitten war nicht gestattet.



Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10
09484 Kurort Oberwiesenthal
Tel. 037348 12761, Infotelefon 037348
12770
Fax 037348 12777
info@fichtelberg-ski.de
www.fichtelberg-ski.de

Geschäftsführer: René Löttsch

Bankverbindung:
Deutsche Kreditbank AG
BLZ 12030000, Kontonr.: 1404649
IBAN DE 2412030000000 1404649
Handelsregister:
Amtsgericht Chemnitz HRB 538
Finanzamt Annaberg
Steuernummer: DE140979664



Videokonferenzen und Schreiben an die sächsische Politik machten ab 14.01.2022 auch Skibetrieb unter 2G in Sachsen möglich.

Es ist zu betonen, dass nur in Sachsen Skibetrieb nicht gestattet war.

Gut vorbereitet mit 2G Kontrolle und zentraler Ticketverkaufsstelle konnten wir in den Winter einsteigen.

Im März war dann auch Skibetrieb unter 3G möglich und schlussendlich wurden die Maßnahmen komplett aufgehoben.

Trotz der auferlegten Maßnahmen kamen zahlreiche Gäste zum Skifahren nach Oberwiesenthal.

Zunehmende Tage mit starkem Wind ließen an 8 Tagen keinen Fahrbetrieb der Schwebbahn zu.

Aufgrund der Preisanpassung sind gute Umsätze in der Wintersaison zu verzeichnen.

Auch der Sommer startet nach der Frühjahrsrevision wieder mit guten Besucherzahlen. Ein leichter Rückgang der Gästezahlen war im Juli erkennbar, aber die anderen Monate haben diesen wieder kompensiert.

Da die Fichtelberg Schwebbahn in keinem Verkehrsverbund ist, war auch das 9€ Ticket hier nicht gültig.

Mit Stand Juli 2021 konnten 2.862.504,86 € Nettoumsatz erzielt werden.

Das derzeitige Betriebsergebnis mit Stand Juli beträgt 1.294.263 €.

Große Sorgen bereitet uns der massive Anstieg der Stromkosten für die technische Beschneigung.



Zur Planung Ersatzneubau Himmelsleiter gibt es folgendes zu berichten:

Die Die derzeitigen Preisanstiege und die nicht Förderfähigkeit machen eine Umsetzung derzeit allein durch die FSB nicht möglich. Bankgespräche haben gezeigt, dass es schwierig ist, den Gesamtinvestitionsbedarf ausschließlich als Hausbankdarlehen darzustellen.

Aus diesem Grund sind die Ergebnisse der in Auftrag gegebenen Untersuchung für die Umstrukturierung der FSB GmbH abzuwarten und dann mit den neuen Strukturen zu investieren.

Vorgespräche mit der DKB haben ergeben, dass bei entsprechenden Strukturen, eine Förderung möglich ist.

René Löttsch
Geschäftsführer und Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal
FSB GmbH



Erläuterungen zur Planung 2022/2023

Die Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH plant für das Geschäftsjahr 2022/2023 mit den Aufstiegshilfen und sonstigen Einnahmen Umsätze durch erneute Preisanpassung in Höhe von 4,1 Mio. €. Hierbei wird von einem normal stattfindenden Skibetrieb ausgegangen.

Dem gegenüber stehen Ausgaben für Materialaufwendungen in Höhe von 900 T€, Personalaufwendungen in Höhe von 950 T€ sowie sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 1377€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen Raumkosten (247 T€), Versicherungen (60T€), Fahrzeugkosten (29T€), Werbekosten (45 T€), verschiedene betriebliche Kosten (260 T€) sowie Instandhaltungskosten (775 T€).

In den Instandhaltungskosten ist die Erneuerung der östlichen Dacheindeckung am Geschäftsgebäude, die nördliche Giebelverkleidung Bergstation, ein Satz Ketten für den PB 100 sowie neue Dienstkleidung für den Winter enthalten. Reparaturen und Instandhaltungsmaßnahmen an den Aufstiegshilfen sind ebenfalls Bestandteil der Instandhaltungskosten. Hinzu kommen noch sonstige Werterhaltungskosten an den Grundstücken und Gebäuden der Fichtelberg Schwebbahn.

Die Abschreibungen würden sich aufgrund der Investitionen auf ca. 360T€ erhöhen.

In den Investitionskosten sind die Anschaffung von 2 Stück Photovoltaikanlagen an den Stationen der Schwebbahn, ein Zauberteppich für Skifahrer und eine PB 600W enthalten.



Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10
09484 Kurort Oberwiesenthal
Tel. 037348 12761, Infotelefon 037348 12770
Fax 037348 12777
info@fichtelberg-ski.de
www.fichtelberg-ski.de

Geschäftsführer: René Löttsch

Bankverbindung:
Deutsche Kreditbank AG
BLZ 12030000, Kontonr.: 1404649
IBAN DE 2412030000000 1404649
Handelsregister:
Amtsgericht Chemnitz HRB 538
Finanzamt Annaberg
Steuernummer: DE140979664



In der Planung 2022/2023 sind keine Investitionen für die Himmelsleiter enthalten. Die derzeitigen Preisanstiege und die nicht Förderfähigkeit machen eine Umsetzung derzeit allein durch die FSB nicht möglich. Bankgespräche haben gezeigt, dass es schwierig ist, den Gesamtinvestitionsbedarf ausschließlich als Hausbankdarlehen darzustellen.

Aus diesem Grund sind die Ergebnisse der Untersuchung für die Umstrukturierung der FSB GmbH abzuwarten und dann mit den neuen Strukturen zu investieren.

Vorgespräche mit der DKB haben ergeben, dass bei entsprechenden Strukturen, eine Förderung möglich ist.

René Löttsch
Geschäftsführer und Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal
FSB GmbH



Lfd.Nr	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2020/2021 TEUR	Wirtschaftsjahr Plan 2021/2022 TEUR	Wirtschaftsjahr vorauss. Ist 2021/2022 TEUR 07-2022	Planansatz Wirtschaftsjahre					Erläuterungen
					2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	
					TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1	Umsatzerlöse (Fahrscheinverkäufe+ sonstige Erträge)	695	3.500	2.862	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
4	sonstige betriebliche Erträge	406	0	208	200	200	200	200	200	
5	Materialaufwand	289	700	339	900	900	900	900	900	
6	Personalaufwand	568	900	605	950	950	950	950	950	
7	Abschreibung	303	421	229	360	315	284	274	251	
8	sonstige betrieblichen Aufwendungen	1.256	1.468	603	1.377	1.250	1.250	1.250	1.250	
9	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Erträge aus anderen Wertpapieren	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	4	9	4	4	4	4	4	
12	Abschreibung auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35	44	0	44	20	0	0	0	
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.336	-29	1.303	473	669	720	730	753	
15	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Projektvorlaufkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	außerordentliche Ergebnisse	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-51	0	3	0	0	0	0	0	
21	sonstige Steuern	5	5	5	5	5	5	5	5	
22	Jahresgewinn/Jahresverlust	-1.290	-34	1.295	468	664	715	725	748	

Pos.	Bezeichnung	Vorjahr	Plan	Ist	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Bemerkung
		2020/2021	2021/2022	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
		IST		Stand 07/22						
1	Periodenergebnis	-1.290	-122	1.285	468	664	715	725	748	
2	Abschreibung	303	360	230	360	315	284	274	251	
3	Zunahme Rückstellungen	114	100	64	100	100	100	100	100	
4	sonstige zahlungswirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Gewinn aus Abgang von Gegenstände Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Zunahme der Vorräte, der Forderung aus L u. L	98	0	-9	0	0	0	0	0	
7	Zunahme von Verbindlichkeiten aus L u. L	-211	0	-164	0	0	0	0	0	
8	Zinsaufwand/Zinsertrag	0	44	0	0	0	0	0	0	
9	Ertragssteueraufwand	-51	0	3	0	0	0	0	0	
10	Ertragssteuerzahlung	419	0	22	0	0	0	0	0	
11	Auszahlung für Investitionen	-44	-3.009	-76	-982	-200	-200	-200	-200	
12	Einzahlung aus Abgänge von Gegenstände Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Erhaltene Kredite	0	2.200	0	0	0	0	0	0	
15	Auszahlung für Tilgung von Krediten	-79	-169	-59	0	0	0	0	0	
16	Gezahlte Zinsen	0	-44	0	0	0	0	0	0	
17	Zahlungswirksame Veränderungen	-741	-640	1.296	-54	879	899	899	899	
18	Erübrigte Mittel aus dem Vorjahr	5.047	4.344	4.306	5.602	5.548	6.427	7.326	8.225	
19	Finanzierungsmittel insgesamt	4.306	3.704	5.602	5.548	6.427	7.326	8.225	9.124	

Lfd. Nr	Bezeichnung	Vorjahr 2020/2021 TEUR	vorraus.-IST 2021/2022 TEUR Stand 07/2022	Planansatz 2022/2023 TEUR	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	
2	Zuführung/ Entnahmen Rücklagen	0	0	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	114	64	100	
4	Verlust aus den Abgängen Anlagevermögen	0	0	0	
5	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahme, Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	
6	Abnahme / Zunahme Vorräte Forderungen	98	-9	0	
7	Abschreibung und Anlageabgänge	303	230	360	
8	Auszahlung für Investitionen	-44	-76	-982	
9	Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten	-212	-163	0	
10	Einzahlung aus Abgängen Anlagevermögen	0	0	0	
11	Rückflüsse aus gewährten Investdarlehen	-78	-58	-38	
12	Rückflüsse aus Betriebsmittel	0	0	0	
	Ertragssteueraufwand/Ertrag/Zahlung	369	24	0	
13	Kredite				
	a) vom Gesellschafter / Dritte	0	0	0	
	b) von Dritten / GBA	0	0	0	
14	Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag	-1.291	1.285	468	
15	Erübrigte Mittel aus dem Vorjahr	5.046	4.305	5.602	
16	Finanzierungsmittel insgesamt	4.305	5.602	5.510	

Lfd.Nr	Bezeichnung	Planansatz		Investitionen(nachrichtlich)		Erläuterungen
		Finanzierungsbedarf	Verpflichtungs- ermächtigung	Gesamtfinanzier- ungsbedarf	bisher bereitgestellt	
		Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr			
		2021/2022-IST	2022/2023			
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
		Stand 07/2022				
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte					
	für investitionen	-76	-982			
	für	0	0			
2	Finanzanlagen	0	0			
3	Tilgung von Krediten	-59	-59			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0			
5	Entnahme aus Rücklagen/Rückstellungen	0	0			
6	Jahresgewinn/Jahresverlust	1.285	468			
7	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahr	0	0			
8	Finanzierungsbedarf	1.150	-573			
9	Abschreibung	230	360			
10	vereinfachter Cash Flow	1.380	-213			

Liquiditätsplan

für

Name des Eigenbetriebes **Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal FSB GmbH**

	Bezeichnung	2020/2021 (Vorjahr)	vorl. 2021/2022 Stand 07/2022	Plan 2022/2023 (Planjahr)	Plan 2023/2024 (Folgejahr 1)	Plan 2024/2025 (Folgejahr 2)	Plan 2025/2026 (Folgejahr 3)	Plan 2026/2027 (Folgejahr 4)	Plan 2027/2028 (Folgejahr 5)	Plan 2028/2029 (Folgejahr 6)	Plan 2029/2030 (Folgejahr 7)	Plan	Plan
												2030/2031 (Folgejahr 8)	2031/2032 (Folgejahr 9)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-1.290.543,36	1.285.438,26	468.000,00	664.000,00	715.000,00	725.000,00	748.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
2	Abschreibung (+) und Zuschreibung (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	303.313,35	229.485,09	360.356,00	315.262,00	284.679,00	274.375,00	251.375,00	220.000,00	195.000,00	176.000,00	157.000,00	135.000,00
3	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	114.420,04	63.550,53	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.	98.052,63	-9.261,41	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.	-211.862,57	-162.441,71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	16,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Zinsaufwendungen / Zinserträge	609,99	226,96	44.487,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Ertragssteueraufwand /-ertrag	-51.188,45	2.322,30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Ertragssteuerzahlung	419.526,82	21.533,70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-617.655,55 €	1.430.853,72	972.843,99	1.079.262,00	1.099.679,00	1.099.375,00	1.099.375,00	1.270.000,00	1.245.000,00	1.226.000,00	1.207.000,00	1.185.000,00
11	(-) Auszahlung für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-2.310,00	3.926,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	(+) Einzahlung aus den Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-41.738,86	-80.649,46	-982.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
13	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-44.048,86 €	-76.723,21	-982.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
22	(+) Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	(-) Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-77.962,49	-58.702,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	(-) Gezahlte Zinsen	-609,99	-226,96	-44.487,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-78.572,48 €	-58.929,36	-44.487,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Σ aus 10,21,26)	-740.276,89	1.295.201,15	-53.644,00	879.262,00	899.679,00	899.375,00	899.375,00	1.070.000,00	1.045.000,00	1.026.000,00	1.007.000,00	985.000,00
29	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes												
30	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.046.819,14	4.306.542,25	5.601.743,40	5.548.099,40	6.427.361,40	7.327.040,40	8.226.415,40	9.125.790,40	10.195.790,40	11.240.790,40	12.266.790,40	13.273.790,40
31	Finanzmittelbestände am Ende der Periode	4.306.542,25	5.601.743,40	5.548.099,40	6.427.361,40	7.327.040,40	8.226.415,40	9.125.790,40	10.195.790,40	11.240.790,40	12.266.790,40	13.273.790,40	14.258.790,40

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
V10	2000	Sanierung Keller	2.000,00 €		
		Erneuerung Dacheindeckung Richtung Hof	32.000,00 €		
				34.000,00 €	
Lift 4	6900	Zaun Bergstation / Anstellbereich	500,00 €		
		Trasse Lift 4	2.000,00 €		
				2.500,00 €	
Bauprojekt Himmelsleiter	6980	Waldumwandlung (Entschädigungszahlung Forst)	180.000,00 €		
				180.000,00 €	
Lift 2/5	6700/6800	Zäune	500,00 €		
		Schilder	600,00 €		
		Boller Kurve	4.500,00 €		
				5.600,00 €	
Lifte	je 1/3	Ersatzteile Lifte (Gummis, Federn, Tekatron)	5.000,00 €		
				5.000,00 €	
FSB	6000	Werkzeug	2.000,00 €		
		sonstiges	5.000,00 €		
		Personalschulung/ Messe	15.000,00 €		
		Photovoltaik Berg- und Talstation			120.000,00 €
		Giebel Bergstation	40.000,00 €		
				182.000,00 €	
Verwaltung	1000	20 % Eigenanteil Förderung Corona	40.000,00 €		
		Dienstleistung Personal	15.000,00 €		
		Zauberteppich			420.000,00 €
		Anzahlung Dienstwagen GF	9.000,00 €		
				484.000,00 €	

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
Pisten	7400	Grasrad	9.000,00 €		
		Erdarbeiten (Wasserschläge), Drainage	4.000,00 €		
		Wartung Pistenbully	15.000,00 €		
		Ersatz und Reparatur Prallmatten	7.000,00 €		
		Zäune / Schilder	3.500,00 €		
		Pistenbully PB 600			410.000,00 €
		Querung Piste 2	200.000,00 €		
			648.500,00 €		
Kassensystem	7300	Ersatzteilbeschaffung	40.000,00 €		
		Drucker			9.000,00
		Online Shop	3.000,00 €		
			52.000,00 €		
Freilichtbühne	2400	Unter- und Instandhaltung	5.000,00 €		
				5.000,00 €	
Eisbahn	2500	Unter- und Instandhaltung / Wartung	4.000,00 €		
				4.000,00 €	
Schanzenbaude	2750	Wartung / Unterhaltung	3.000,00 €		
				3.000,00 €	
Beschneigung	GBA/ 5601	Wartungsverträge	18.000,00 €		
		Instandhaltungsarbeiten / Ersatzteile	10.000,00 €		
		Wartung PB 300 W	10.000,00 €		
		Kranbahn für Pumpe 4	7.000,00 €		
		Einfriedung Zaun	6.000,00 €		
		Wartung Pumpen	5.500,00 €		
		Neuanschaffung UV-Anlage	28.000,00 €		
					84.500,00 €
Altbeschneigung	7100	Reparaturen	1.000,00 €		
				1.000,00 €	
Betriebsnetz	2900	Ersatzteile	1.500,00 €		
				1.500,00 €	
Grundstücke	1000	Unterhaltung allgemein	5.000,00 €		
		Pflege	2.500,00 €		
				7.500,00 €	
Winterdienst	1000	Räumen Grundstücke (Winterdienst)	7.500,00 €		
				7.500,00 €	

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
Loipen / Wanderwege		Erdarbeiten	2.000,00 €		
		Ketten PB 100			23.000,00 €
		Holz für Bänke und Brücken	4.500,00 €		
		Werkzeug	2.000,00 €		
				31.500,00 €	
Rodelstrecke/ Funpark	4100	Erdarbeiten	2.000,00 €		
		Reparatur/ Instandsetzung	4.000,00 €		
		Zäune	3.000,00 €		
				9.000,00 €	
Summe Aufwendungen und Instandhaltungen FSB, GBA und Stadtvertrag			766.100,00 €		
Summe Investitionen FSB, GBA und Stadtvertrag					982.000,00 €
Gesamtsumme Stadtvertrag Loipen, Wanderwege, Funpark				40.500,00 €	
Summe Investitionen GBA					0,00
Summe Instandhaltung GBA				84.500,00 €	
Summe Investitionen FSB GmbH					982.000,00 €
Summe Instandhaltung FSB GmbH				681.600,00 €	
Summe Investition FSB und 50% GBA					982.000,00 €
Summe Instandhaltung FSB und 50% GBA				723.850,00 €	
Gesamtsumme Instandhaltung und Investition der FSB GmbH (incl. 50% GBA)				1.705.850,00 €	

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung (Stammpersonale)	Wirtschaftsjahr					Bemerkung
		2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	
		30.06.	IST				
1	Geschäftsleitung Geschäftsführer/ Betriebsleiter	1	1	1	1	1	
2	Sekretariat Marketing / Sachbearbeiter	1	1	1	1	1	
3	Sachbearbeiter Lohn-und Finanzbuchhaltung	1	1	1	1	1	
4	stv. Betriebsleiter /Technik/ Bahn,Lifanlagen	0	1	1	1	1	
5	Beschneigung/ Pistenpräparation, - pflege	0	0	1	1	1	
6	Systemverwalter	1	1	1	1	1	
7	Personal im Fahrdienst / Wartungen Aufstiegshilfen	8	11	11	11	11	
8	Hausmeister	0	0	1	1	1	
9	Wanderwege/Loipenpräparation	2	3	2	2	2	
10	geringfügig beschäftigt	1	1	2	2	2	nicht ganzjährig eingestellt
	Gesamt ohne geringfügig Beschäftigte	14	19	20	20	20	

Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH, Kurort Oberwiesenthal
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. November 2020 bis zum 31. Oktober 2021
Bilanz

A K T I V A	31.10.2021 EUR	31.10.2020 EUR	P A S S I V A	31.10.2021 EUR	31.10.2020 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	128.000,00	128.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.229,00	9,00	II. Kapitalrücklage	3.774.348,17	3.774.348,17
2. geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	8.910,00	III. Gewinnrücklage		
			andere Gewinnrücklagen	225.735,77	225.735,77
	11.229,00	8.919,00	IV. Gewinnvortrag	1.655.635,10	1.240.407,99
			V. Jahresfehlbetrag (Vj. Jahresüberschuss)	-1.290.543,36	415.227,11
II. Sachanlagen				4.493.175,68	5.783.719,04
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.193.601,25	1.157.936,25	B. RÜCKSTELLUNGEN		
2. technische Anlagen und Maschinen	1.104.956,00	1.185.922,00	sonstige Rückstellungen	2.513.291,66	2.398.871,62
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.015,00	133.328,00			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	104.739,11	282.715,60	C. VERBINDLICHKEITEN		
	2.498.311,36	2.759.901,85	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	86.800,60	164.763,09
III. Finanzanlagen			2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	23.593,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	500.000,00	500.000,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	193.477,85	261.614,49
	3.009.540,36	3.268.820,85	+ davon gegenüber Gesellschaftern: EUR 44.753,94 (Vj. EUR 38.072,23)		
B. UMLAUFVERMÖGEN			4. sonstige Verbindlichkeiten	171.072,49	323.177,47
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			+ davon gegenüber Gesellschaftern: EUR 0,00 (Vj. EUR 5.817,02)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	32.055,12	66.755,28	+ davon aus Steuern:		
+ davon gegen Gesellschafter: EUR 10.052,46 (Vj. EUR 39.457,62)			EUR 4.199,82 (Vj. EUR 10.119,74)		
2. sonstige Vermögensgegenstände	119.278,15	527.691,38	+ davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:		
+ davon gegen Gesellschafter: EUR 60.867,79 (Vj. EUR 203.954,75)			EUR 805,46 (Vj. EUR 342,87)		
	151.333,27	594.446,66		474.943,94	749.555,05
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	4.306.542,25	5.046.819,14	D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	17.450,99	14.146,26
	4.457.875,52	5.641.265,80			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	31.446,39	36.205,32			
	7.498.862,27	8.946.291,97		7.498.862,27	8.946.291,97

	01.11.2020 - 31.10.2021		01.11.2019 - 31.10.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		694.624,95		2.907.627,19
Gesamtleistung		694.624,95		2.907.627,19
2. sonstige betriebliche Erträge		405.886,06		101.090,30
		1.100.511,01		3.008.717,49
3. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-208.194,63		-370.918,97	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-80.468,39	-288.663,02	-67.007,87	-437.926,84
Rohergebnis		811.847,99		2.570.790,65
4. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	-454.921,09		-695.392,08	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung • davon für Altersversorgung: EUR 2.999,56 (Vj. EUR 2.879,16)	-113.023,83		-149.916,28	
	-567.944,92		-845.308,36	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-303.313,35		-361.170,06	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.256.113,06	-2.127.371,33	-835.270,71	-2.041.749,13
Betriebsergebnis		-1.315.523,34		529.041,52
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge • davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vj. EUR 500,00)	14.296,66		10.339,28	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen • davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 34.391,90 (Vj. EUR 41.863,85)	-35.001,89		-42.823,68	
Finanzergebnis		-20.705,23		-32.484,40
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		51.188,45		-74.815,70
10. Ergebnis nach Steuern		-1.285.040,12		421.741,42
11. sonstige Steuern		-5.503,24		-6.514,31
12. Jahresfehlbetrag (Vj. Jahresüberschuss)		-1.290.543,36		415.227,11

Fichtelberg Schwebbahn Kurort
Oberwiesenthal - FSB GmbH, Kurort Oberwiesenthal
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. November 2020 bis zum 31. Oktober 2021

Gewinn- und Verlustrechnung

Ausführungen zum Jahresabschluss

2020/2021

Das Wetter ist maßgeblich für den Beginn der technischen Beschneigung. Tiefere Temperaturen ermöglichten es, Ende November und Anfang Dezember maschinell zu beschneien. Trotz der noch angeordneten Schließung der Skibetriebe, Hotels und Gastronomiebetriebe wurde technischer Schnee produziert. Die Hoffnung, dass aufgrund von Corona noch Skibetrieb möglich ist, bestand immer. Auch Anfang Januar wurde noch einmal technisch beschneit, um evtl. möglichen Skibetrieb an Januar abzusichern. Wir wollten gerüstet sein, wenn die angeordnete Schließung zurückgenommen wird.

Doch am 12.01.2021 wurde durch die Ministerin das „Aus“ für die Wintersaison in Sachsen verkündet.

Die Schließung der Bahnen, Hotels, und Gastronomiebetriebe dauerte bis in den Juni 2021 an.

Aufgrund des nichtstattfindenden Skibetriebes wurde die geplante Große Revision der Seilbahn vorgezogen.

Doch bei der Großen Revision lief nicht alles so wie geplant. So wurden bei der Kontrolle der tragenden Teile erhöhte Korrosion festgestellt. Diese mussten zwingend ausgetauscht werden. Somit musste das geplante Budget für die Große Revision um 360.000 € aufgestockt werden.

Die Fichtelberg Schwebbahn konnte aufgrund der Großen Revision den Fahrbetrieb erst am 07. August 2021 unter der Regel 3G wieder aufnehmen. Die Besucherzahlen im Sommer sind aufgrund der 3G-Vorschriften gegenüber dem Vorjahr etwas zurückgegangen.

Die FSB GmbH schließt das Wirtschaftsjahr 2020/2021 mit einem negativen Ergebnis in Höhe von EUR -1.290.543,36 ab. Gegenüber dem Vorjahr (EUR 415.227,11) ist das eine starke Verschlechterung des Betriebsergebnisses. Die im Jahresabschluss 2019/2020 getätigten Prognosen über ein hohes negatives Ergebnis im Wirtschaftsjahr 2020/2021 sind tatsächlich eingetreten.



Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10
09484 Kurort Oberwiesenthal
Tel. 037348 12761, Infotelefon 037348 12770
Fax 037348 12777
info@fichtelberg-ski.de
www.fichtelberg-ski.de

Geschäftsführer: René Lötzsch

Bankverbindung:
Deutsche Kreditbank AG
BLZ 12030000, Kontonr.: 1404649
IBAN DE 24120300000000 1404649
Handelsregister:
Amtsgericht Chemnitz HRB 538
Finanzamt Annaberg
Steuernummer: DE140979664

Dieses negative Betriebsergebnis ist dem Betriebsverbot im Winter, den hohen coronabedingten Auflagen und den zusätzlichen ungeplanten Kosten bei der Großen Revision geschuldet.

Das negative Jahresergebnis 2020/2021 soll auf Vorschlag des Geschäftsführers mit dem bestehenden Gewinnvortrag aus dem Vorjahr verrechnet werden.

Bei 0 (i. Vj. 88) Skitagen an den Schleppliftnanlagen und 85 Tagen Sommerfahrbetrieb der Fichtelberg Schwebebahn, konnte ein Nettoumsatz aus den Erlösen der Aufstiegshilfen in Höhe von 328.155 € erzielt werden.

Insgesamt wurden 29.573 Gäste befördert (i. Vj. 209.535). Es wurden im Berichtsjahr weiterhin 45.755 Beförderungen (Durchgänge) registriert (i. Vj. 946.884)

Im Vergleich zum Vorjahr 2019/2020 wurden 99,99 % weniger Beförderungen in den Wintermonaten gezählt. Die Ersteintritte der Wintersaison 2020/2021 verringerten sich gegenüber der Wintersaison 2019/2020 um 99,97 %. Grund hierfür ist der verbotene Skibetrieb in Sachsen.

In den Sommermonaten konnten 29.531 Gäste gezählt werden, diese absolvierten 45.680 Beförderungen. Das ergibt einen Rückgang bei den Gästen von 39,09 % und einen Rückgang bei den Durchgängen von 38,45 % gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2019/2020. Dieser Rückgang ist dem verspäteten Start in die Sommersaison aufgrund der Großen Revision und dem Fahrbetrieb unter coronabedingten Auflagen geschuldet.

Im Geschäftsjahr 2020/2021 wurde ein Gesamtumsatz von TEUR 695 erzielt. Dies entspricht einem Minus von 76,10 % zum Vorjahresumsatz (TEUR 2.908) und resultiert aus dem späten Beginn im Sommerfahrbetrieb mit verschärften Auflagen mit 3G und der abgesagten Wintersaison.

Den Gesamterträgen (Umsätze und sonstige betriebliche Erträge) von TEUR 1.101 (i. Vj. TEUR 3.009) stehen Gesamtaufwendungen (in Summe Materialaufwendungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen, Zins- und Steueraufwendungen) in Höhe von TEUR 2.392 (i. Vj. TEUR 2.594) gegenüber. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten die vom Bund gezahlten November- und Dezemberhilfe.

Die Verringerung des Materialaufwands resultiert insbesondere aus verringerten Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen durch die nicht stattgefundenen Skisaison.

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um EUR -1.447.431 auf EUR 7.498.861 gesunken.

Auf der Aktivseite haben sich die liquiden Mittel zum 31. Oktober 2020 um TEUR -740 auf TEUR 4.306 verringert. Das Anlagevermögen hat sich um TEUR 259 verringert.

Der Deckungsgrad 1, welcher Auskunft gibt, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist, beträgt zum 31. Oktober 2021 149,30 %. Dies ergibt eine Verringerung dieser Kennzahl um 27,63 %-Punkte, was die Folgen der abgesagten Wintersaison, die erhöhten Aufwendung bei der großen Revision und somit das negative Jahresergebnisses sind. Die gezahlte November- und Dezemberhilfe habe ein noch schlechteres Betriebsergebnis verhindert. Die Inanspruchnahme weiterer Corona-hilfen war aufgrund der kommunalen Beteiligung nicht möglich.



Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital von TEUR 5.784 auf TEUR 4.493 durch das negative Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2020/2021 verringert. Die Eigenkapitalquote beträgt 59,92 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr (64,65 %) aufgrund des negativen Jahresergebnisses um 4,73 % Punkte verschlechtert. Die sonstigen Rückstellungen sind hauptsächlich bedingt durch die planmäßige Zuführung zur Rekultivierungsrückstellung um TEUR 114 auf TEUR 2.513 gestiegen. Dem steht die Abnahme der Verbindlichkeiten um TEUR 275 gegenüber. Diese resultiert insbesondere aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, die sich durch planmäßige Tilgungen von TEUR 78 auf TEUR 87 verringert haben, sowie aus der Verringerung der sonstigen Verbindlichkeiten im Wesentlichen durch niedrigere Steuerverbindlichkeiten und die Verrechnung der Zuschüsse für den Kühlturm.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020/21 keinen Kredit aufgenommen. Die Einrichtung einer Kontokorrentlinie war nicht erforderlich. Die Liquidität war zu keinem Zeitpunkt im Geschäftsjahr 2020/2021 gefährdet.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit betrug im Geschäftsjahr 2020/2021 TEUR -617 (i. Vj. TEUR 295) und reichte nicht aus, um die Auszahlungen für Investitionen von TEUR -44 (i. Vj. TEUR -393) zu finanzieren. Die Investitionen wurden, wie schon im letzten Jahr, in Vorbereitung auf den Winter getätigt. Zu diesem Zeitpunkt war in keinster Weise zu erkennen, dass man in Sachsen, als einzigem Bundesland, den Skibetrieb nicht zulässt. Bei gewissen Maßnahmen musste in Vorleistung gegangen werden, welche mit der Fördermaßnahme „Restart Tourismus“ rückerstattet werden.

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit betrug TEUR -79 (i. Vj. TEUR -79) und ist vor allem durch die planmäßige Tilgung der Kreditverbindlichkeiten bestimmt. Die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft hat sich verschlechtert, ist aber dennoch stabil und wirkt sich auf die zukünftigen Modernisierungsvorhaben positiv aus.

Rene Löttsch
Geschäftsführer und Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal
FSB GmbH



Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH, Kurort Oberwiesenthal

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020/2021

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Das Tätigkeitsumfeld der FSB GmbH erstreckt sich im Berichtszeitraum räumlich auf das Gebiet der Stadt Kurort Oberwiesenthal und den Fichtelberg mit näherer Umgebung.

Die wesentlichen Inhalte der bisherigen Geschäftsfelder blieben gegenüber den Vorjahren unverändert.

Das Wetter ist ein maßgeblicher Erfolgsfaktor für das Unternehmen. Tiefere Temperaturen ermöglichten es, Ende November und Anfang Dezember maschinell zu beschneien. Trotz der noch angeordneten Schließung der Skibetriebe, Hotels und Gastronomiebetriebe wurde technischer Schnee produziert. Die Hoffnung, dass aufgrund von Corona noch Skibetrieb möglich ist, bestand immer. Auch Anfang Januar wurde noch einmal technisch beschneit. Wir wollten gerüstet sein, wenn die angeordnete Schließung zurückgenommen wird.

Doch am 12.01.2021 wurde durch die Ministerin das „Aus“ für die Wintersaison in Sachsen verkündet.

Die Schließung der Bahnen, Hotels, und Gastronomiebetriebe dauerte bis in den Juni 2021 an.

Aufgrund des nichtstattfindenden Skibetriebes wurde die geplante Große Revision der Seilbahn vorgezogen.

Auch bei der Großen Revision lief nicht alles so wie geplant. So wurden bei der Kontrolle der tragenden Teile erhöhte Korrosion festgestellt. Diese mussten zwingend ausgetauscht werden. Somit musste das geplante Budget für die Große Revision um 360.000 € aufgestockt werden.

Ein wichtiger Indikator für die erfolgreiche Gestaltung des Geschäftsverlaufes unserer Gesellschaft ist die Gesamtentwicklung der Tourismuswirtschaft in Deutschland, besonders in den Bundesländern unserer Haupteinzugsgebiete Sachsen, Berlin und Brandenburg.

Gewerbliche Übernachtungen

Die Hotels waren von November 2020 bis Juni 2021 geschlossen. Übernachtung war nur für Dienstreisende möglich. In den Sommermonaten waren auch Übernachtungen für Individualgäste wieder möglich, somit wurden auch die Hotels wieder gut gebucht.

1.2 Allgemeine Entwicklung der Freizeitwirtschaft in Ostdeutschland

Auch Freizeiteinrichtungen durften in Deutschland bis Juni nicht öffnen, sodass auch hier einen Rückgang der Besucherzahlen zu verzeichnen war.

1.3 Bergbahnen

Bergbahnen durften aufgrund der Pandemie vorerst nicht öffnen. Erst ab Juni durften Bergbahnen unter festgelegten Bestimmungen wieder den Fahrbetrieb deutschlandweit aufnehmen.

Die Fichtelberg Schwebbahn konnte aufgrund der Großen Revision den Fahrbetrieb erst am 07. August 2021 unter der Regel 3G wieder aufnehmen. Die Besucherzahlen sind aufgrund der 3G-Vorschriften gegenüber dem Vorjahr etwas zurückgegangen.

2. Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

2.1 Geschäftsverlauf

Die FSB GmbH schließt das Wirtschaftsjahr 2020/2021 mit einem negativen Ergebnis in Höhe von EUR -1.290.543,36 ab. Gegenüber dem Vorjahr (EUR 415.227,11) ist das eine starke Verschlechterung des Betriebsergebnisses. Die im Jahresabschluss 2019/2020 getätigten Prognosen über ein hohes negatives Ergebnis im Wirtschaftsjahr 2020/2021 sind tatsächlich eingetreten. Dieses negative Betriebsergebnis ist dem Betriebsverbot im Winter, den hohen coronabedingten Auflagen und den zusätzlichen ungeplanten Kosten bei der Großen Revision geschuldet.

Das negative Jahresergebnis 2020/2021 soll auf Vorschlag des Geschäftsführers mit dem bestehenden Gewinnvortrag aus den Vorjahren verrechnet werden.

Bei 0 (i. Vj. 88) Skitagen an den Schleppliftenanlagen und 85 (i. Vj. 117) Tagen Sommerfahrbetrieb der Fichtelberg Schwebbahn, konnte ein Nettoumsatz aus den Erlösen des Sommerfahrbetriebes in Höhe von TEUR 327 erzielt werden.

Insgesamt wurden 29.573 Gäste befördert (i. Vj. 209.535). Es wurden im Berichtsjahr weiterhin 45.755 Beförderungen (Durchgänge) registriert (i. Vj. 946.884).

2.2 Fünf-Jahresmittel:

Jahr	Beförderungen			Ersteintritte		
	(Nov.-Okt.)	(Nov.-Apr.)	(Mai-Okt.)	(Nov.-Okt.)	(Nov.-Apr.)	(Mai-Okt.)
16/17	1.231.218	1.141.463	89.755	262.305	205.957	56.348
17/18	1.466.686	1.376.400	90.286	283.197	225.955	57.242
18/19	1.316.235	1.226.525	89.710	272.008	213.973	58.035
19/20	946.884	872.664	74.220	209.535	161.055	48.480
20/21	45.755	75	45.220	29.573	42	29.531
5-Jahresmittel	1.001.356	923.425	77.930	211.324	161.396	49.927

Die Ganzjahresbeförderungen 2020/2021 liegen 95,43 % unter dem 5-Jahresmittel und die Ersteintritte unterschreiten das 5-Jahresmittel um 86,01 %. In den Sommermonaten wurde das 5-Jahresmittel bei den Ersteintritten um 40,85 % unterschritten.

2.3 Vorjahresvergleich Beförderungen/Ersteintritte:

Beförderungen	Personen		Veränderung zu 18/19	
	2020/2021	2019/2020	Absolut	%
Winter (November bis April)	75	872.664	-872.589	-99,99
Sommer (Mai bis Oktober)	45.680	74.220	-28.540	-38,45
Gesamt	45	946.884	-901.129	-95,17

Ersteintritte	Personen		Veränderung zu 18/19	
	2020/2021	2019/2020	Absolut	in %
Winter (November bis April)	42	161.055	-161.013	-99,97
Sommer (Mai bis Oktober)	29.531	48.480	-18.949	-39,09
Gesamt	29.573	209.535	-179.962	-85,89

Im Vergleich zum Vorjahr 2019/2020 wurden 99,99 % weniger Beförderungen in den Wintermonaten gezählt. Die Ersteintritte der Wintersaison 2020/2021 verringerten sich gegenüber der Wintersaison 2019/2020 um 99,97 %. Dies entspricht absolut 161.013 Gäste weniger an den Aufstiegshilfen der FSB GmbH. Grund hierfür ist der verbotene Skibetrieb in Sachsen.

In den Sommermonaten konnten 29.531 Gäste gezählt werden, diese absolvierten 45.680 Beförderungen. Das ergibt einen Rückgang bei den Gästen von 39,09 % und einen Rückgang bei den Durchgängen von 38,45 % gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2019/2020. Dieser Rückgang ist dem verspäteten Start in die Sommersaison aufgrund der Großen Revision und dem Fahrbetrieb unter coronabedingten Auflagen geschuldet.

2.4 Darstellung der Lage der Gesellschaft

Die folgenden Leistungsindikatoren geben einen Überblick über den Verlauf des abgelaufenen Geschäftsjahres, wobei das Jahresergebnis den für die interne Steuerung verwendeten bedeutsamsten Leistungsindikator darstellt.

2.4.1 Ertragslage

	Wirtschaftsjahr 2020/2021	Wirtschaftsjahr 2019/2020	Ergebnis- veränderung	Ergebnis- veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Umsatzerlöse	695	2908	-2.213	-76,10
Materialaufwand	289	438	-149	-34,01
Personalaufwand	568	845	-277	-32,78
Abschreibungen	303	361	-58	-16,06
sonstige betriebliche Aufwendungen	1256	835	421	50,42
Ergebnis vor Ertragsteuern	-1341	490	-1831	-373,68
Jahresfehlbetrag	-1291	415	-1.706	-411,08

Im Geschäftsjahr 2020/2021 wurde ein Gesamtumsatz von TEUR 695 erzielt. Dies entspricht einem Minus von 76,10 % zum Vorjahresumsatz (TEUR 2.908) und resultiert aus dem späten Beginn im Sommerfahrbetrieb mit verschärften Auflagen mit 3G und der abgesagten Wintersaison.

Den Gesamterträgen (Umsätze und sonstige betriebliche Erträge) von TEUR 1.101 (i. Vj. TEUR 3.009) stehen Gesamtaufwendungen (in Summe Materialaufwendungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen, Zins- und Steueraufwendungen) in Höhe von TEUR 2.392 (i. Vj. TEUR 2.594) gegenüber. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten die vom Bund gezahlten November- und Dezemberhilfe.

Die Verringerung des Materialaufwands resultiert insbesondere aus verringerten Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen durch die nicht stattgefundenen Skisaison.

2.4.2 Vermögenslage

	Wirtschaftsjahr 2020/2021	Wirtschaftsjahr 2019/2020	Veränderung	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	11.229	8.919	2.310	25,90
Sachanlagen und Finanzanlagen	2.998.311	3.259.902	--261.591	-8,02
Vorräte	0	0	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	151.333	594.447	-443.114	-74,54
Liquide Mittel	4.306.542	5.046.819	-740.277	-14,67
Rechnungsabgrenzungsposten	31.446	36.205	-4.759	-13,14
Bilanzsumme	7.498.861	8.946.292	-1.447.431	-16,18
Eigenkapital	4.493.175	5.783.719	-1.290.544	-22,31
Rückstellungen	2.513.291	2.398.872	114.419	4,77
Verbindlichkeiten	474.944	749.555	-274.611	-36,64
Rechnungsabgrenzungsposten	17.451	14.146	3.305	23,36
Bilanzsumme	7.498.861	8.946.292	-1.447.431	-16,18

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um EUR -1.447.431 auf EUR 7.498.861 gesunken.

Auf der Aktivseite haben sich die liquiden Mittel zum 31. Oktober 2021 um TEUR -740 auf TEUR 4.306 verringert. Das Anlagevermögen hat sich um TEUR 259 verringert.

Der Deckungsgrad 1, welcher Auskunft gibt, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist, beträgt zum 31.12.2021 149,30 %. Dies ergibt eine Verringerung dieser Kennzahl um 27,63 %-Punkte, was die Folgen der abgesagten Wintersaison, die erhöhten Aufwendung bei der großen Revision und somit das negative Jahresergebnisses sind. Die gezahlte November- und Dezemberhilfe habe ein noch schlechteres Betriebsergebnis verhindert. Die Inanspruchnahme weiterer Corona-hilfen war aufgrund der kommunalen Beteiligung nicht möglich.

Im Geschäftsjahr 2020/2021 erfolgten Investitionen in Höhe von TEUR 258, im Wesentlichen für folgende Vermögensgegenstände:

	TEUR
Webseite	14
Lizenz	1
Kühlturmgebäude	103
Kühlturm Rohrleitung und Technik	90
Outdoormonitore (Anzahlung)	18
Server	2
Rasenmäher	1
Minicomputer	2

Hinzu kommen noch nachträgliche Anschaffungskosten für die Liftsteuerung L2/5 in Höhe von TEUR 13.

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital von TEUR 5.784 auf TEUR 4.493 durch das negative Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2020/2021 verringert. Die Eigenkapitalquote beträgt 59,92 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr (64,65 %) aufgrund des negativen Jahresergebnisses um 4,73 % Punkte verschlechtert.

Die sonstigen Rückstellungen sind hauptsächlich bedingt durch die planmäßige Zuführung zur Rekultivierungsrückstellung um TEUR 114 auf TEUR 2.513 gestiegen.

Dem steht die Abnahme der Verbindlichkeiten um TEUR 275 gegenüber. Diese resultiert insbesondere aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, die sich durch planmäßige Tilgungen von TEUR 78 auf TEUR 87 verringert haben, sowie aus der Verringerung der sonstigen Verbindlichkeiten im Wesentlichen durch niedrigere Steuerverbindlichkeiten und die Verrechnung der Zuschüsse für den Kühlturm.

2.4.3 Finanzlage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020/21 keinen Kredit aufgenommen. Die Einrichtung einer Kontokorrentlinie war nicht erforderlich.

Die Liquidität war zu keinem Zeitpunkt im Geschäftsjahr 2020/2021 gefährdet.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit betrug im Geschäftsjahr 2020/2021 TEUR -617 (i. Vj. TEUR 295) und reichte nicht aus, um die Auszahlungen für Investitionen von TEUR -44 (i. Vj. TEUR -393) zu finanzieren. Die Investitionen wurden, wie schon im letzten Jahr, in Vorbereitung auf den Winter getätigt. Zu diesem Zeitpunkt war in keinsten Weise zu erkennen, dass man in Sachsen, als einzigem Bundesland, den Skibetrieb nicht zulässt. Bei gewissen Maßnahmen musste in Vorleistung gegangen werden, welche mit der Fördermaßnahme „Restart Tourismus“ rückerstattet werden.

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit betrug TEUR -79 (i. Vj. TEUR -79) und ist v. a. durch die planmäßige Tilgung der Kreditverbindlichkeiten bestimmt.

Die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft hat sich verschlechtert, ist aber dennoch stabil und wirkt sich auf die zukünftigen Modernisierungsvorhaben positiv aus.

2.4.4 Mitarbeiter

Im Jahresverlauf waren durchschnittlich 17 (i. Vj 30) Mitarbeiter (einschließlich Geschäftsführer) im Unternehmen beschäftigt. Der große Unterschied zum Vorjahr resultiert aus der Nichteinstellung von Saisonkräften aufgrund der abgesagten Wintersaison.

3. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Das Geschäftsjahr 2021/2022 startet wieder mit Einschränkungen im Fahrbetrieb der Seilbahn und im Skibetrieb aufgrund der Coronapandemie. Hotels sind geschlossen. Gastronomie und Einzelhandel ist nur unter 2G gestattet. Sportstätten und Freizeiteinrichtungen sind geschlossen. Das bedeutet für die Fichtelberg Schwebbahn keinen Skibetrieb bis zum 13.01.2022 und somit keine Einnahmen aus dem Skibetrieb. Zwischen Weihnachten und Silvester und an den Wochenenden zuvor und danach wurde Fahrbetrieb an der Fichtelberg Schwebbahn unter 3G durchgeführt. Ab 14.01.2022 war Skibetrieb unter 2G auch in Sachsen möglich.

Auch Hotels konnten unter 2G+ wieder öffnen.

Aufgrund der Preiserhöhung für Skipässe und dem ab 14.01.2022 guten und stabilen Winter konnten wir gute Umsätze aus dem Wintergeschäft erzielen. Jedoch macht auch uns die angekündigten Energiepreisentwicklung Sorgen und somit muss diese Entwicklung sorgfältig beobachtet werden.

Die beantragten Finanzhilfen des Freistaates Sachsen (Restart Tourismus) wurden vollständig ausgezahlt.

An einem Finanzierungsmodell für den Ersatzneubau Himmelsleiter wird gearbeitet. Doch gestaltet sich dies durch derzeit steigende Baukosten, die Zinsentwicklung und die Auswirkungen des Ukrainekrieges sehr schwierig. Die Baugenehmigung für den Ersatzneubau Himmelsleiter wurde im Oktober 2020 erteilt und ist seit Januar 2021 rechtskräftig.

Die Auswirkungen des Ukrainekrieges machen sich auch auf dem Sektor der Betriebsstoffe und bei der Beschaffung von Ersatzteilen negativ bemerkbar.

Ein gewisses Risiko für das Sommerferiengeschäft stellt die Sperrung der B95 dar. Diese ist Hauptzufahrtsstraße für die Stadt Kurort Oberwiesenthal. Aufgrund von Baumaßnahmen wird diese Straße im Zeitraum der Sommerferien in Sachsen komplett gesperrt. Jedoch gehen wir bei der derzeitigen Besucherzahlentwicklung von einem positiven Jahresergebnis auf Vorjahresniveau (2019/2020) aus.

Die Arbeiten zur Erzielung der Plangenehmigung für das Projekt 8er Sessellift am Haupthang werden vorerst zurückgehalten. Grund hierfür ist ein neuer Investor am Fichtelberg. Er ist seit April Eigentümer der 4er Sesselbahn und plant gemeinsam mit der Stadt einen Neustart am Fichtelberg.

Am 17.12.2020 wurde der neue Aufsichtsrat in die FSB bestellt. Der Aufsichtsrat besteht aus 7 Personen des Stadtrates der Stadt Kurort Oberwiesenthal. Zum Aufsichtsratsvorsitzenden wurde Herr Andreas Raupach gewählt, sein Stellvertreter war Herr Erik Schulze. Aufgrund der Bürgermeisterwahl wurde der neue Bürgermeister Herr Benedict für Herrn Ernst in den Aufsichtsrat berufen. Herr Schulze wurde am 25.01.2022 als Mitglied des Aufsichtsrates der FSB GmbH abberufen. Berufen wurde Herr Jens Weisflog als Ersatz für Erik Schulze.

Für die zukünftige Sicherung des Unternehmens stellt nach wie vor die hohe Wetterabhängigkeit ein nicht unerhebliches Risiko dar. Aus diesem Grund sind Investitionen in den Sommertourismus unumgänglich. Dies stellt die Chance dar, auch in wetterunabhängigen Geschäftsfeldern Umsätze zu generieren.

Darüber hinaus stellt sich zunehmend das Problem der Sicherung des Geschäftsbetriebs durch geeignete und qualifizierte Mitarbeiter.

Insbesondere wegen des stetig steigenden Wettbewerbsdrucks zu anderen Ski- und Wandergebieten, insbesondere im benachbarten Tschechien, muss über die künftige Geschäftsentwicklung und Perspektive für die FSB intensiv nachgedacht werden. Die Betreiber von Skigebieten in Tschechien sind aufgrund der länderspezifischen Regelungen in der Lage für Investitionen öffentliche Fördermöglichkeiten zu erhalten. Für die FSB besteht insbesondere wegen der derzeitigen gesellschaftsrechtlichen Struktur keine Möglichkeit in den Genuss entsprechender Fördermittel zu gelangen. Dies ist ein deutlicher Wettbewerbsnachteil gegenüber den Wettbewerbern. Vor diesem Hintergrund wird es erforderlich sein, neu über die gesellschaftsrechtliche und wirtschaftliche Entwicklung der FSB nachzudenken.

Gewisse Risiken bergen auch die sich schnell ändernden Freizeittrends.

Die Überwachung der bestehenden Risiken erfolgt in regelmäßigen Abständen durch die Geschäftsführung.

Kurort Oberwiesenthal, den 12. Juli 2022
Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal-FSB GmbH

René Löttsch
Geschäftsführer