

Stadt Kurort Oberwiesenthal im Erzgebirge
Erzgebirgskreis



Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr
2025

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	115
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	116
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	117
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	118
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	119
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	120
Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH	122
1. Wirtschaftplan 2024/2025	
2. Jahresabschluss 2022/2023	

Haushaltssatzung der Stadt Kurort Oberwiesenthal für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung hat der Stadtrat in der Sitzung am 11.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, 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	6.521.100 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	7.704.900 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-1.183.800 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	9.030.000 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	6.750.000 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	2.280.000 EUR
- Gesamtergebnis auf	1.096.200 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	307.600 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	1.403.800 EUR

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.681.200 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.608.200 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-927.000 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.525.500 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	669.600 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.855.900 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	7.928.900 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln Im Haushaltsjahr auf	7.032.800 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.

1.321.000 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

Gewerbesteuer

400 Prozent

Kurort Oberwiesenthal, den 18.03.2025


Benedict
Bürgermeister



Vorbericht

als Anlage

zum Haushaltsplan 2025

der

Stadt Kurort Oberwiesenthal

1. Wesentliche Ziele und Strategien, Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Die politischen und wirtschaftlichen Bedingungen im Jahr 2025 werden durch die erneute Amtsübernahme der US Präsidentschaft durch Donald Trump massiven Herausforderungen und Ungewissheiten unterliegen. Der Status quo der bisherigen Zusammenarbeit der USA und ihrer globalen sowie europäischen Partner ist in Frage gestellt und es wird sich ein Wandel im Rollengefüge vollziehen. Für Europa und die Europäische Union werden sich die politischen, geopolitischen und wirtschaftlichen Bedingungen drastisch verändern, wenn der 47. US Präsident seine Ankündigungen und Drohungen in die Tat umsetzen wird. Der Klimawandel, die Kriege in der Ukraine und in Nahost sowie die drohenden geopolitischen und wirtschaftlichen Konflikte zwischen den USA und China werfen ihre Schatten voraus und es ist unklar, welchen Einfluss der neue US Präsident darauf haben wird bzw. haben will.

Eine Chance auf diese sich verändernden Bedingungen und ungewissen Zukunftsszenarien angemessen zu reagieren, liegt in der Neuwahl des Bundestages im Februar 2025 und der sich daraus ergebenden Neubesetzung der Bundesregierung. Diese wird sich schwierigen Aufgaben gegenübersehen, welche durch ein politisch umsichtiges Agieren angegangen werden müssen. Sowohl wirtschaftlich als auch politisch werden dabei ein starkes Deutschland und ein geeintes Europa erforderlich sein, um den zukünftigen Herausforderungen zu begegnen.

Die Regierungsbildung im Freistaat Sachsen konnte im Dezember 2024 abgeschlossen werden, Michael Kretschmer erneut als Ministerpräsident vereidigt werden. Aufgrund der Minderheitsregierung von CDU und SPD, muss man sich auf längere Gesetzesvorhaben und Abläufe einstellen. Es bedarf dazu immer einer Organisation von Mehrheiten mit wechselnden Partnern, dazu gehört Geduld und permanente Kompromissbereitschaft. Bereits die Verabschiedung des Landeshaushaltes ist eine äußerst schwierige Aufgabenstellung, da auf Grund von leeren Kassen in allen Bereichen gespart werden muss.

In Kurort Oberwiesenthal wurde in 2024 der neue Stadtrat gewählt und es wurden bereits einige wichtige Entscheidungen getroffen. Nachdem einige Jahre verschiedene Möglichkeiten der Umstrukturierung zur Betreuung des Skigebietes geprüft wurden, um die dringend notwendige Modernisierung zu ermöglichen, musste festgestellt werden, dass dies ohne private Investitionen nicht zu schultern ist. Daher hat sich eine große Mehrheit des kommunalen Gremiums für den Verkauf der Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH entschieden. Ziel dieses Verkaufs ist es, auch für die nächsten Jahrzehnte eine wirtschaftliche Zukunft für das Skigebiet zu sichern und die Umsetzung der bestehenden Baugenehmigungen zur Modernisierung der Liftanlagen zu ermöglichen. Aktuell wird über die entsprechenden Vertragsmodalitäten verhandelt. Die Entscheidung zum Verkauf des Fichtelberghauses durch den Landkreis wurde durch die Stadt Kurort Oberwiesenthal entsprechend begleitet. Auch hier ist der entstandene Sanierungsstau des Hauses nur durch private Investitionen zu beheben. Daher wird der Schritt des Erzgebirgskreises zum Verkauf unterstützt. Immens wichtig war dabei, dass trotzdem ein Teil der Plateaufläche im öffentlichen Besitz bleibt und somit auch -ebenfalls in den nächsten Jahrzehnten- nicht der gesamte Gipfel des Fichtelbergs in Privatbesitz übergeht. Dafür ist die Stadt Kurort Oberwiesenthal eingesprungen und leistet diesen Wunsch der Allgemeinheit in der Stadt, aber auch für das gesamte Erzgebirge.

Auch für das Jahr 2025 liegen weiterhin große Aufgaben vor uns, welche wir hoffnungsvoll und mit Tatendrang angehen wollen. Die Umsetzung der erkämpften Fördermittel für den Ausbau des Ganzjahrestourismus sei hier an erster Stelle genannt. Gemeinsam sollen neue Anlaufpunkte und Attraktionen für unsere Gäste und natürlich auch für unsere Einwohner geschaffen werden.

Für das laufende Haushaltsjahr 2025 liegen die Schwerpunkte auf der Umsetzung der Maßnahmen Niedrigseilgarten, Erneuerung der Wanderwegbeschilderung, Sanierung der Karlsbader Straße, Ersatzbeschaffung HLF 10 und die Errichtung eines barrierefreien Zugangs zum K3.

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	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Grundsteuer A	7.451	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
Grundsteuer B	518.217	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
Gewerbsteuer	870.881	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	637.134	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.889	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900
Hundesteuer	6.354	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
Zweitwohnungssteuer	21.646	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Die Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf geplante 1.942.300 Euro. Hierzu zählen u. a. die Realsteuereinnahmen (Grundsteuer A – land- und forstwirtschaftliche Grundstücke, Grundsteuer B – unbebaute und bebaute Grundstücke sowie die Gewerbesteuer) mit insgesamt 1.059.400 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 2025 stabil. Der Gewerbesteuerhebesatz bleibt seit dem Jahr 2019 ebenfalls unverändert auf 400 v. H. Das Aufkommen der Grundsteuer 2025 kann derzeit noch nicht abschließend eingeschätzt werden. Durch die Neuveranlagungen in Folge der Grundsteuerreform bleibt abzuwarten, wie sich eventuelle Widersprüche und Befreiungsanträge auf das Steuervolumen auswirken werden. Bei den Gewerbesteuereinnahmen wird davon ausgegangen, dass sich der Trend wieder leicht ansteigend darstellt. Durch die Erholung der Übernachtungszahlen ist davon auszugehen, dass die ortsansässigen Unternehmen wieder bessere Betriebsergebnisse erreichen können und auch wieder höhere Gewinne erzielen werden. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird auf 668.300 Euro geschätzt. Damit liegt er in etwa 4,9 % über dem erreichten Niveau des Jahres 2023. Die Schlüsselzahlen zur Verteilung basieren derzeit auf den Ergebnissen der Einkommenssteuerstatistik 2019. Für die Zurechnung der Steuerbeträge auf die Gemeinden ist der in der Bundesrepublik zugrunde gelegte Wohnsitz der Steuerpflichtigen maßgebend. Im Vergleich zum Jahr 2023 haben sich die Schlüsselzahlen um 1,9 % zu Gunsten der Stadt geändert. 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 erfolgte zum 01.01.2024 die nächste planmäßige Aktualisierung der statistischen Datengrundlage, wobei die Schlüsselzahl für die Stadt um 11,4 % höher als im Vorjahr ausfiel. Bei der Veranschlagung der Erträge für das aktuelle Haushaltsjahr wurde davon ausgegangen, dass das Vorvorjahresniveau (2023) übertroffen 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)

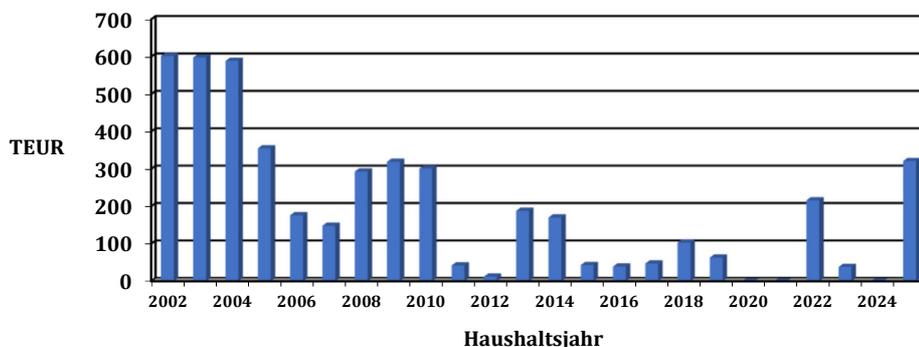
Art	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Schlüsselzuweisungen	33.393	0	320.800	320.800	320.800	320.800
Bedarfszuweisungen Land	13.318	0	0	0	0	0
Zuweisungen Land	648.461	1.106.300	1.063.500	494.100	494.100	494.100
Zuweisungen Gemeinden/LK	56.507	79.800	48.100	23.300	23.300	23.300
Zuweisungen Private/Übrige	234.659	162.800	175.300	145.300	145.300	145.300
Erträge aus Auflösung SoPo	836.411	804.500	839.900	842.400	836.600	836.100

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 sinkt die Steuerkraftmesszahl von 2.616.129,44 Euro auf ca. 1.830.864,98 Euro. Grundlage für die Berechnung der Steuerkraftmesszahl 2025 ist das Steuer-Ist-Aufkommen der Stadt im 2. Halbjahr 2023 sowie im 1. Halbjahr 2024. Die Bedarfsmesszahl für 2025 wird auf der Grundlage der Einwohnerzahl zum 31.12.2023 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 31.12.2023 lag die offizielle Einwohnerzahl bei 1.968 Einwohnern. Die darauf basierende Bedarfsmesszahl wird erst noch vom Statistischen Landesamt errechnet. Steuerkraft- und Bedarfsmesszahl gehen in die Berechnung für die Schlüsselzuweisungen (allgemein und investiv) ein. Es wird davon ausgegangen, dass die Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl im Jahr 2025 nicht überschreitet. Damit hat die Stadt Kurort Oberwiesenthal wieder Anspruch auf Schlüsselzuweisungen.

Entwicklung der Allgemeinen Schlüsselzuweisung

2002	602.060,00 Euro	2014	170.031,00 Euro
2003	598.166,00 Euro	2015	43.263,00 Euro
2004	589.582,00 Euro	2016	35.923,00 Euro
2005	355.365,00 Euro	2017	47.284,00 Euro
2006	176.408,00 Euro	2018	102.973,00 Euro
2007	148.187,00 Euro	2019	63.322,00 Euro
2008	293.212,00 Euro	2020	0,00 Euro
2009	319.194,00 Euro	2021	0,00 Euro
2010	300.955,00 Euro	2022	216.062,00 Euro
2011	42.130,00 Euro	2023	37.700,00 Euro
2012	11.964,00 Euro	2024	0,00 Euro
2013	187.741,00 Euro	2025	320.800,00 Euro

Entwicklung Allgemeine Schlüsselzuweisung



Für die Ausbildung einer Anwärtlerin der Beamtenlaufbahn an der Verwaltungshochschule Meißen erhielt die Stadt bis 2023 eine Bedarfszuweisung. Nach Abschluss des Studiums zog es die Absolventin jedoch zum Jobantritt in die Landeshauptstadt Dresden.

2025 erhält die Stadt Zuweisungen vom Land Sachsen in Höhe von 148.000 Euro aus dem Straßenausgleich. Diese Mittel sind für die Unterhaltung und den Winterdienst bzw. die Reinigung der Gemeindestraßen vorgesehen. Für eine umfangreichere Straßensanierung soll die Stadt im Planjahr 2025 386.400 Euro aus dem Kommunalbudget Straßenbau des Altlandkreises Annaberg für die Deckensanierung eines ersten Abschnittes der Karlsbader Straße erhalten.

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 3.455 Euro zur Verfügung. Stichtag für die Beantragung der Zuschüsse sind die angemeldeten Kinder zum 30.04. des Vorjahres. Es wird 2025 mit einem Landeszuschuss in Höhe von insgesamt 315.000 Euro gerechnet. Entsprechend der letzten Abrechnung können damit im Durchschnitt ca. 26 % der Betriebskosten eines Platzes gedeckt werden.

Zusätzlich sind noch 20.000 Euro für die Erstattung des Kommunalanteils durch andere Gemeinden für die Betreuung von ortsfremden Kindern vorgesehen sowie 4.000 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.

In Umsetzung der touristischen Gesamtkonzeption 2023 für die Fichtelbergregion und Kurort Oberwiesenthal und der Handlungsempfehlung Wandern und Biken wurde ein Förderantrag bei der LEADER-Region West erzgebirge für die Neubeschilderung des Wanderwegenetzes im Kurort Oberwiesenthal gestellt. Der Umsetzungszeitraum ist vom 01.01.2025 bis 31.12.2028 geplant. Dabei wird ein voraussichtlicher Zuschuss in Höhe von 145.700 € erwartet. Außerdem beteiligt sich die Stadt an einem Projekt des Tourismusverbandes Erzgebirge e. V. (Erlebnisperle) mit einem Förderanteil in Höhe von 23.800 €.

Im Wiesenthaler K3 soll außerdem ein barrierefreier Zugang errichtet werden, indem die Eingangstür auf der Parkplatzseite ausgetauscht wird. Dafür wurden 25.000 € beantragt.

Um das Marketing der Stadt Kurort Oberwiesenthal zu optimieren, sind gemeinsame Werbeaktionen mit der FSB GmbH geplant, die sich daran mit 30.000 € beteiligt.

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. Für das aktuelle Haushaltsjahr wird mit einem laufenden Zuschuss von mindestens 140.000 Euro für diesen Zweck gerechnet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (erhaltene investive Fördermittel) belaufen sich auf 839.900 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 2023 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.

Im Ergebnis des Jahres 2023 lag die Summe der Erträge aus den aufzulösenden Sonderposten bei etwa 836.411 Euro.

Insgesamt belaufen sich die Zuwendungen, Umlagen und aufgelösten Sonderposten auf eine Summe von 2.447.600 Euro (Vorjahr 2.153.400 Euro). Das Vorjahresniveau wird damit um ca. 13,7 % überschritten.

Position 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden 2025 mit 1.546.100 Euro geplant. Neben den Verwaltungsgebühren befinden sich unter dieser Position auch die Erträge aus der Gästetaxe sowie die Park- und Benutzungsgebühren. Die Entwicklung stellt sich folgendermaßen dar:

(Angaben in Euro)

Art	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Verwaltungsgebühren	15.551	15.000	18.200	18.200	18.200	18.200
Parkgebühren	214.974	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000
sonst. Benutzungsgebühren	23.535	18.800	25.900	25.900	25.900	25.900
Eintritt Museum	15.199	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Gästetaxe	1.068.450	1.286.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000

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 Neufassung der Parkgebührenordnung Ende des Jahres 2022 und der Ergebnisse des fast abgeschlossenen Jahres 2024 wurden die Planansätze der Folgejahre entsprechend nach oben angepasst. Mitte des Jahres 2023 wurde zudem der Parkplatz am Roten Vorwerk im Sommer gebührenpflichtig.

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.

Auch im Bereich des Museums werden wieder höhere Einnahmen erzielt. Wichtig ist hier vor allem, durch zeitlich begrenzte Sonderausstellungen wechselnde Angebote zu schaffen. Perspektivisch soll die ständige Ausstellungsfläche allerdings verkleinert werden, um mehr Möglichkeiten für Veranstaltungen und Events zu schaffen.

Die Erträge aus der Gästetaxe sind von der Zahl der Übernachtungsgäste sowie vom Gästetaxsatz abhängig. Die Entwicklung im Jahr 2023 zeigt, dass die Übernachtungszahlen langsam wieder ansteigen, die Werte vor Corona allerdings nicht so schnell wieder zu erreichen sein werden. Dabei ist außerdem zu erwähnen, dass die Schneesituation in den letzten beiden Jahren nicht unbedingt zu Steigerungen bei den Besucherzahlen beigetragen hat. Für die Planung der Gästetaxe wurden 550.000 Übernachtungen pro Jahr angenommen.

Position 5 – privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen Mieten und Pachten, Nutzungsentgelte, Verkaufserlöse sowie Unkostenbeiträge. Der 2025 geplante Gesamterlös beträgt 369.900 Euro.

(Angaben in Euro)

Art	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Mieten/Pachten/Nutzungsentg.	215.749	261.400	267.000	267.000	267.000	267.000
Verkaufserlöse/Provisionen	27.439	30.200	25.800	25.800	25.800	25.800
sonst. privatr. Leistungsentg.	88.396	75.000	77.100	75.200	75.200	75.200

Die Mieten und Pachten sowie Nutzungsentgelte in Höhe von insgesamt 267.000 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.

Die Verkaufserlöse (12.600 Euro) werden vornehmlich in der Gästeinformation erzielt. So werden Fahrten mit der Postkutsche oder auch die Teilnahme an Wanderveranstaltungen vermarktet. 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 (13.200 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. Die Stadt erhält hier 4 % der Erträge aus den Aufstiegshilfen für die Monate Januar, Februar und Dezember.

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 spielten Zinserträge in den letzten Jahren keine Rolle, da die Angebote für Kommunen recht unattraktiv waren und zum Teil sogar Negativzinsen anfielen. Da jetzt von den Banken aber wieder Zinsen für Tages- und Festgeld angeboten werden, hat die Stadt kürzlich nicht benötigte Barmittel als Festgeld angelegt. 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 2025 und den Folgejahren mit je 92.000 Euro gerechnet.

Position 9 – sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden 2025 auf insgesamt 120.900 Euro geschätzt. Derzeit erhält die Stadt Kurort Oberwiesenthal für die Vergabe von Konzessionen bei Strom und Gas planmäßig

von der envia Mitteldeutsche Energie AG	70.000 Euro und
von der eins Energie in sachsen GmbH & Co. KG	15.000 Euro.

Es bleibt abzuwarten, welche Auswirkungen die Energiekrise aufgrund des Ukraine-Krieges auf den Strom- und Gasverbrauch weiterhin haben werden. Das kann durchaus zu Mindereinnahmen bei den Konzessionsabgaben 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 bis 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. Bezüglich der Verwarnungsgelder (Parkverstöße) fiel das Ergebnis im Jahr 2023 mit 33.829 Euro durchschnittlich aus.

Position 10 – ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes betragen laut Planung 2025 insgesamt 6.521.100 Euro (Vorjahr: 6.147.600 Euro). Das entspricht einer Steigerung um 6,1 % 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).

Ab 01.01.2023 wurde die letzte Tarifrunde mit einer Laufzeit von insgesamt 24 Monaten zwischen den Vertragspartnern ausgehandelt. Sie endete am 31.12.2024. Ab 24.01.2025 beginnen die neuen Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst. Zum Zeitpunkt der Planung können die Ergebnisse noch nicht eingeschätzt werden. Aus diesem Grund wurden die Personalkosten ab 2025 um jährlich 2,5 % erhöht.

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 1.896.200 Euro einen ganz wesentlichen Teil der ordentlichen Aufwendungen. Der Anteil liegt im Haushaltsjahr 2025 bei 24,6 %.

Der Stellenplan weist neben dem Bürgermeister (Wahlbeamter) bei den Arbeitnehmern insgesamt 26,882 VzÄ aus.

Im Jahr 2025 erfolgt in der Kämmerei eine Doppelbesetzung der Stelle des Leiters/der Leiterin der Finanzverwaltung. Grund ist die Einarbeitung eines Nachfolgers auf Grund des geplanten Eintritts der Stelleninhaberin in den Ruhestand. In der Hauptverwaltung wird eine weitere Mitarbeiterin ihr Arbeitsverhältnis beenden. In diesem Fall ist geplant, die Aufgaben auf andere Mitarbeiter umzuverteilen und gegebenenfalls die Stundenanzahl aufzustocken. Es wird trotzdem mit der Einsparung von 0,5 VzÄ ab 2026 gerechnet. Auf Grund eines Aufhebungsvertrages im Bereich der Schanze sinkt die Anzahl der festangestellten Mitarbeiter auf 1,8 VzÄ. Im Gegenzug wurde ein geringfügig Beschäftigter ganzjährig angestellt.

Die Anzahl der benötigten Saisonkräfte bzw. geringfügig Beschäftigten sind neben den Ehrenbeamten in Teil D 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 sowie
- Beihilfen und Unterstützungsleistungen

Die Personalausgaben fallen in folgenden Bereichen an:

Produkt	Bezeichnung	Ansatz 2025 in Euro	Ansatz Vorjahr in Euro
111101	Gemeindeorgane	186.200	166.600
111201	Organisation und Personal	164.200	152.100
111301	Finanzmanagement	252.300	170.500
111604	Bauhof	353.700	340.300
111700	Liegenschaftsverwaltung /Gebäudemanagement	66.100	63.900
122101	Ordnungsamt	42.900	41.500
122102	Gewerbeamt	11.000	10.600
122202	Personenstandswesen	32.800	31.600
122301	Überwachung des ruhenden Verkehrs	39.600	38.500
424001	Schanzenanlage	105.700	147.100
521001	Baurechtliche Entscheidungen	118.500	114.500
575001	Werbung und Stadtmarketing	34.800	37.300
575002	Gästeinformation	222.900	175.500
575003	Infrastruktur Winter	52.300	53.100
575004	Infrastruktur Sommer	52.300	53.100
575005	Museum	52.900	95.200
575007	Veranstaltungen	60.700	58.200
575008	Touristenparkplätze	36.700	36.400
575009	Bibliothek	10.600	10.000
		1.896.200	1.796.000

Insgesamt erhöhen sich die Personalkosten um 100.200 Euro gegenüber dem Vorjahr.

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 Beschneidung, 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	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Unterhaltung/Instandsetzung	622.513	1.197.000	1.503.400	404300	404300	404300
Mieten/Pachten/Leasing	106.374	148.000	196.400	201.200	200.200	200.200
Bewirtschaftungskosten	264.210	513.000	449.100	449.100	449.100	449.100
Unterhaltung bewegl. Verm.	172.534	178.100	178.400	154.500	154.500	154.500
Aufwendungen für Personal	17.695	31.900	33.100	25.100	24.600	24.600
Verwaltungs/Betriebsaufwnd.	144.892	182.400	227.100	199.400	195.200	162.200
Verbrauch von Vorräten	16.964	27.500	27.200	27.200	27.200	27.200

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 2025 gibt es neben den laufenden Reparatur- und Unterhaltungsaufwendungen mehrere größere Instandsetzungsmaßnahmen. Dabei handelt es sich um folgende Vorhaben:

Deckensanierung Karlsbader Straße	757.000 Euro
Sanierung Parkplatz Karl-Hertelt-Straße	16.000 Euro
Ertüchtigung der Wanderinfrastruktur	242.100 Euro
Ertüchtigung Feuerwehrdepot HUW	30.000 Euro
barrierefreier Zugang K3	25.000 Euro

Bei der Deckensanierung der Karlsbader Straße ist zunächst nur der Abschnitt vom Restaurant Picco bis zum Beginn der Haarnadelkurve geplant. Inbegriffen sind auch die Erneuerung der Fußwege bis zum Faschingsbrunnen. Die Maßnahme wird als Gemeinschaftsprojekt mit den anderen Versorgungsträgern durchgeführt.

Innerhalb der Ertüchtigung der Wanderinfrastruktur ist eine umfangreiche und hochwertige Neubeschilderung vorgesehen. Dabei soll auch berücksichtigt werden, dass die Form der Schilder im Einklang mit der Beschilderung der Nachbarkommunen erfolgen soll.

Spätestens im Jahr 2026 soll das neue Löschfahrzeug der Teilwehr HUW geliefert werden. In diesem Zusammenhang ist es auch erforderlich, einige Verbesserungen am Gebäude vorzunehmen.

Die Kosten für Miete und Leasing von Fahrzeugen steigen stetig an. Im Bereich des Winterdienstes beenden auf Grund steigender Kosten für Geräte und fehlendem Personal immer mehr Unternehmen die bisher angebotenen Dienstleistungen. Das zwingt die Stadt dazu, die Leistungen selbst zu übernehmen und dafür teure Fahrzeuge zu mieten. Für die Loipenpräparierung wird von der FSB GmbH außerdem ein Pistenbully angemietet.

Die Aufwendungen für Heizgas und Strom sind gegenüber dem Vorjahr wieder rückläufig, da bei der Vorjahresplanung noch nicht klar war, welche Preise künftig gezahlt werden müssen. Die Altverträge wurden von den Versorgungsunternehmen zum 31.12.2023 gekündigt. Auf Grund noch fehlender Jahresabrechnungen für 2024 bestehen hier allerdings noch Unsicherheiten.

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 Kosten befinden sich im Bereich des Vorjahres.

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

Im Verwaltungs- und Betriebsaufwand werden u. a. die Kosten für Verkehrsbeschilderungen, Werbung und Marketing, museale Aufwendungen, Bücher, Informationsmaterial, Verkaufsartikel, Veranstaltungsaufwendungen und anderes zusammengefasst. Der Anstieg in Höhe von ca. 44.700 Euro gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus verschiedenen Gründen. So ist geplant, für das 500. Stadtjubiläum im Jahr 2027 in den nächsten 3 Jahren jeweils 33.000 € für die Finanzierung der geplanten Veranstaltungen zurückzustellen. Für die grenzüberschreitende Zusammenarbeit mit den Kommunen Sehmatal und Kovarska im Rahmen eines Förderprojektes im Bereich Feuerwehrwesen sind außerdem 13.200 € geplant.

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 2023 wurden die aktuellen Planansätze für die Abschreibungen angepasst und mit den geplanten Investitionen fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit Abschreibungen in Höhe von 1.234.000 Euro gerechnet.

Seit 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. Fehlbeträge aus den Abschreibungen des Altvermögens dürfen sofort mit dem Basiskapital verrechnet werden.

Position 15 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Es ist geplant, im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 10.100 Euro für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen auszugeben. Dabei entfallen 5.500 Euro auf Zinszahlungen für kurzfristige Liquiditätsdarlehen. Zinsen für Kommunalkredite fallen 2025 nicht an, da 2023 die letzten Raten getilgt werden konnten. Im Planungszeitraum ist auch bisher keine Neuaufnahme von Krediten für Investitionen vorgesehen.

Bei den restlichen Aufwendungen handelt es sich um Gewerbesteuererstattungszinsen und sonstige Finanzaufwendungen (z. B. Kontoführungsgebühren).

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	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Zuschüsse an Dritte	729.322	840.600	783.000	809.800	832.800	855.800
Gewerbesteuerumlage	81.213	47.500	46.600	48.900	50.800	51.700
Kreisumlage	645.569	486.000	660.600	680.000	695.000	711.000
Finanzausgleichsumlage	0	194.200	0	0	0	0
Abschreibungen auf SoPo	12.886	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700

Der größte Anteil an Zuschüssen im Jahr 2025 entfällt auf die Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten mit 735.000 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 immer weiter nach oben und zum anderen werden sich nach über zwanzig Jahren auch die Werterhaltungskosten am Kita-Gebäude erhöhen. Dazu kommen die gestiegenen Strom-, Gas- und Dienstleistungspreise, die ebenfalls von den Kommunen zu tragen sind. 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 31.000 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 Gewerbesteuergrundbetrag. Dieser wird ermittelt, indem das Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen durch den aktuellen Hebesatz geteilt wird. Für 2025 wird mit einer Abführung von 46.600 Euro gerechnet.

Die anfallenden Ausgaben für die Kreisumlage wurden für 2025 mit einem Umlagesatz von 30,7 % geplant. Als Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage dienen die Steuerkraftmesszahl unserer Stadt sowie die allgemeinen Schlüsselzuweisungen vermindert um die Finanzausgleichsumlage (2025 = 0 €). So wird für das Planjahr 2025 von einer Summe von 660.600 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 2024 musste die Stadt Kurort Oberwiesenthal aufgrund ihres Steueraufkommens nach den Jahren 2020 und 2021 wiederum eine Finanzausgleichsumlage entrichten. Im Jahr 2025 ist diese Umlage nicht abzuführen.

Bei den Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen handelt es sich um aktivierte Zuschüsse, welche die Stadt Dritten zur Finanzierung ihrer 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-/Keilberg-straße sowie 2020 für den Kühlturm der Beschneiungsanlage 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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
334.432	438.300	447.000	378.200	387.600	377.600

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Aufwendungen für das Planjahr 2025 um ca. 8.700 Euro an.

Während bei den Gerichts- und Anwaltskosten auf Grund der Schadenersatzklage beim Mountain-Climber mit Mehraufwendungen (+ 50.000 €) gerechnet werden muss, gehen die Sachverständigenkosten in der Stadtplanung sowie die Beratungskosten bei der Tourismusförderung um ca. 40.000 € zurück. Alle anderen Aufwendungen in diesem Bereich bewegen sich analog der Vorjahre.

Position 18 - ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes betragen laut Planung 2025 insgesamt 7.704.900 Euro (Vorjahr: 7.284.200 Euro). Das entspricht einer Erhöhung um 5,8 % gegenüber dem Vorjahr.

Position 19 - ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Differenz der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen und beträgt 2025 -1.183.800 Euro (Vorjahr: -1.136.600 Euro).

Position 20 – außerordentliche Erträge

Im Jahr 2025 werden insgesamt 9.030.000 Euro aus der Veräußerung von Vermögenswerten erwartet. Bereits im Jahr 2024 hat der Stadtrat beschlossen, die Anteile der Stadt Kurort Oberwiesenthal an der FSB GmbH zu veräußern. Im Vorfeld des Verkaufes ist es allerdings noch erforderlich, ein Wertgutachten erstellen zu lassen.

Weiterhin ist der Verkauf des Unimog U 400 vorgesehen, da eine Ersatzbeschaffung auf der Grundlage eines Mietvertrages geplant ist.

Position 21 – außerordentliche Aufwendungen

Durch den Verkauf der Anteile an der FSB GmbH kommt es zu einem Vermögensabgang beim Finanzanlagevermögen. Die Höhe des Restbuchwertes zum 31.12.2024 wurde auf 6.600.000 Euro geschätzt. Für die Erstellung des benötigten Wertgutachtens sowie die Beratungsleistungen wurden 150.000 Euro eingeplant.

Position 22 - Sonderergebnis

Das Sonderergebnis ergibt sich aus der Differenz der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen und beträgt 2025 2.800.000 Euro (Vorjahr: 678.500 Euro).

Position 23 - Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis 2025 wird aus der Summe des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses ermittelt und beträgt somit 1.096.200 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 120 zeigt, kann im Planjahr 2025 eine Verrechnung bis zu einem Betrag von 307.600 Euro vorgenommen werden. Obwohl das Gesamtergebnis in 2025 einen Überschuss ausweist, soll die Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO erfolgen, um in den Folgejahren einen größeren Spielraum hinsichtlich der Deckung von Fehlbeträgen aus der Rücklage zu haben.

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 2025 ergibt sich ein rechnerischer Überschuss in Höhe von 1.403.800 Euro. In den Jahren 2026 bis 2028 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 2023 sowie der Vorjahresplanung und der laufenden Planung kann für die Folgejahre 2026 bis 2028 jeweils eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erfolgen. Für das aktuelle Planjahr ist keine Fehlbetragsabdeckung notwendig.

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.

Der Zahlungsmittelsaldo weist im Planjahr 2025 einen Fehlbetrag in Höhe von 927.000 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 möglichst ohne Kreditaufnahmen über die Runden zu kommen.

Der ursprünglich für das Haushaltsjahr 2023 erwartete negative Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (-350 TEUR) konnte im Ergebnis in einen Überschuss in Höhe von 303 TEUR umgewandelt werden. Insbesondere die Steuereinnahmen, vor allem die Gewerbesteuer, lagen im Vorvorjahr über den Erwartungen. Auch die Entwicklung im Jahr 2024 war positiv, da die eingetretene Unterdeckung wesentlich niedriger ausgefallen ist als geplant.

Position 18 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Die geplanten Einzahlungen aus Investitionszuwendungen betragen 2025 voraussichtlich 495.500 Euro. So wird mit Fördermittelzahlungen für die Ersatzbeschaffung eines Löschfahrzeuges HLF 10 für die Feuerwehr Oberwiesenthal (337 TEUR) sowie die Errichtung eines Niedrigseilgartens (93 TEUR) gerechnet. Investive Schlüsselzuweisungen erhält die Stadt Kurort Oberwiesenthal im Jahr 2025 nicht. Es soll aber eine Investitionspauschale in Höhe von ca. 65 TEUR geben.

Position 22 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen

Auf Grund der Ersatzbeschaffung eines neuen Unimog wird das vorhandene Altfahrzeug Unimog U 400 aus dem Jahr 2010 veräußert. Es wird mit einem Verkaufserlös von 30.000 Euro gerechnet.

Position 23 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen

Bereits im Jahr 2024 hat der Stadtrat die Veräußerung der FSB GmbH beschlossen. Ob die geplanten 9.000.000 Euro erzielt werden können, muss noch durch ein Wertgutachten festgestellt werden.

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 2025 insgesamt 9.525.500 Euro.

Position 26 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Die im Haushaltsjahr 2024 geplante Überarbeitung der Website der Stadt Kurort Oberwiesenthal konnte aus Kapazitätsgründen nicht begonnen werden und soll nunmehr im Jahr 2025 umgesetzt werden. Da Zweifel an der Auskömmlichkeit der verfügbaren Mittel bestehen, wurde die Plansumme um 10.000 Euro aufgestockt.

Position 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für 2025 sind 37.500 Euro für Grundstückserwerbe vorgesehen. Dabei handelt es sich u. a. um den Ankauf einer Teilfläche des Fichtelbergplateaus. Mit der Privatisierung des Fichtelberghauses bestand die Forderung, die Zugänglichkeit für die Öffentlichkeit weiterhin zu gewährleisten.

Position 28 - Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die geplanten Auszahlungen für Baumaßnahmen im investiven Bereich betragen 2025 insgesamt 142.000 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 2025 Anschaffungen in Höhe von 480.100 Euro geplant. Die einzelnen Anschaffungen wurden ebenfalls unter Punkt 4 separat aufgelistet.

Position 31 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Im Jahr 2025 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 2025 669.600 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 2025 ein positiver Saldo in Höhe von 8.855.900 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 2025 einen Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 7.928.900 Euro aus.

Position 36 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten

Für das Jahr 2025 und die Folgejahre bis 2028 ist keine Neuverschuldung geplant.

Position 38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten

Die Stadt Kurort Oberwiesenthal ist seit dem 30.03.2023 schuldenfrei. Zu diesem Zeitpunkt erfolgte die planmäßige Tilgung der letzten Rate eines noch vorhandenen Kommunalkredits.

geplante Tilgungsausgaben:

(Angaben in EUR)

Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
3.852	0	0	0	0	0

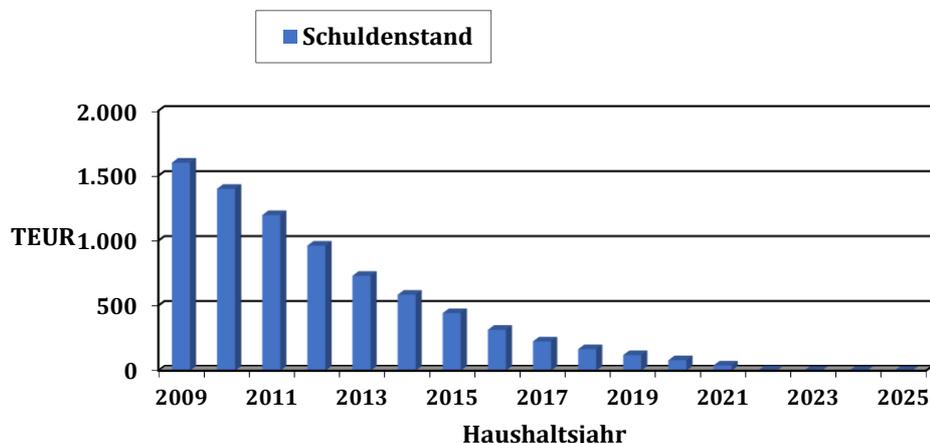
Schuldenstand:

(Angaben in EUR)

31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028
0	0	0	0	0	0
0,00	0,00	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 davon ab, wie sich die Region von den Auswirkungen der negativen konjunkturellen und wirtschaftlichen Belastungen erholen kann.

Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer beträgt im Haushaltsjahr 2025 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 31.12.2024 insgesamt 466.947,08 Euro. Das entspricht 237,27 Euro pro Einwohner (Stand 31.12.2023 einschließlich Zensus 2022: 1.968 EW).

Verpflichtungen aus Bürgschaften

Die Stadt Kurort Oberwiesenthal hat derzeit keine Verpflichtungen aus Bürgschaften.

Gewährverträge und ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte

Derzeit hat die Stadt Kurort Oberwiesenthal je einen Leasingvertrag mit der Volkswagen Leasing GmbH für ein Fahrzeug Skoda Octavia (Verwaltung) sowie mit der Renault Financial Services für einen Renault Kangoo Rapid (Ordnungsamt – vorher Dacia Duster). Der Ford Ranger (Austauschfahrzeug Bauhofleiter) wurde im Juni 2024 geliefert. Der alte Leasingvertrag war bereits 2022 ausgelaufen. Zwei Beschäftigte der Stadtverwaltung nutzten das Angebot, ein E-Bike als Dienstfahrrad mit privatem Gebrauch in Anspruch zu nehmen. Diese Leasingverträge laufen bis Februar bzw. April 2026. Die monatlichen Leasingraten werden mit den Lohnzahlungen verrechnet. Nach Ende der Laufzeit können die E-Bikes von den Mitarbeitern zum Restwert erworben werden.

Art	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ford Ranger	0 €	3.428 €	6.564 €	6.564 €	6.564 €	6.564 €
Dacia Duster	2.068 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Renault Kangoo	2.304 €	5.529 €	5.529 €	5.529 €	5.529 €	3.226 €
Skoda Octavia	1.252 €	3.756 €	3.756 €	3.756 €	2.504 €	0 €
E-Bikes (2 Stück)	2.794 €	3.733 €	3.733 €	939 €	0 €	0 €

Es war geplant, dass 2023 ein weiterer Leasingvertrag für einen neuen Traktor im Bauhof abgeschlossen wird. Inzwischen steht der Stadt seit Dezember 2023 ein Traktor Claas Arion zur Verfügung. Für diesen wurde ein Nutzungsvertrag bis November 2028 abgeschlossen. Die jährlichen Mietkosten betragen 22.683 Euro. Das Altgerät wurde im März 2024 an einen privaten Unternehmer verkauft.

Position 40 - Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus der Differenz zwischen den Kreditaufnahmen und den Tilgungsleistungen. Da keine neuen Kreditaufnahmen geplant sind und die Tilgung der Altkredite abgeschlossen ist, beträgt die Summe seit 2024 0 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 erhöht sich 2025 voraussichtlich um 7.928.900 Euro.

3. Entwicklung des Ergebnisses

(Angaben in Euro)

Art	2023 Ergebnis	2024 Ansatz	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
ordentliches Ergebnis	484.693	-1.136.600	-1.183.800	-535.600	-570.800	-576.200
Sonderergebnis	184.079	678.500	2.280.000	0	0	0
Gesamtergebnis	668.771	-458.100	1.096.200	-535.600	-570.800	-576.200
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	312.300	307.600	299.900	297.200	296.800
veranschlagtes Gesamtergebnis	668.772	-145.800	1.403.800	-235.700	-273.600	-279.400
Zuführung in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	484.693	0	0	0	0	0
Zuführung in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	184.079	0	0	0	0	0
Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	145.800	0	235.700	273.600	279.400
Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	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.

Auf Grund des geplanten Verkaufs der Anteile an der FSB GmbH wird das Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich mit einem Gesamtüberschuss in Höhe von 1.096.200 € abgeschlossen. Trotzdem wird die Möglichkeit genutzt, eine Verrechnung des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 307.600 € vorzunehmen. Diese Summe soll ebenfalls der Rücklage zugeführt werden.

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 in den Jahren 2026 – 2028 weder größere Instandhaltungsvorhaben noch andere Investitionen in der Planung berücksichtigt worden sind. Zwar ist derzeit davon auszugehen, dass die angesammelten Rücklagen bis zum Jahr 2028 für den Ausgleich des Haushaltes ausreichen werden, langfristig ist die Finanzierung jedoch in Frage gestellt.

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)

2023	2024	2025	2026	2027	2028
2.321	0	0	0	0	0

Nach der FAG-Eckpunktevereinbarung für den kommunalen Finanzausgleich 2025/2026 werden für die Jahre 2025 und 2026 die investiven Schlüsselzuweisungen zunächst auf null reduziert. Für die danach folgenden Jahre gibt es derzeit noch keine Aussage. Die Stadt soll jedoch zur Stärkung ihrer investiven Finanzierungsfähigkeit für die nächsten 2 Jahre eine Investitionspauschale in Höhe von 65.200 € erhalten.

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
2025			
Austausch von PC's in der Verwaltung/BgA	26.400	0	26.400
Ankauf von Grundstücken	37.500	0	37.500
Anschaffung HLF 10 für FFW OW	450.000	337.500	112.500
Neuanschaffung Feuerwehrschränke	1.200	0	1.200
Neuerstellung Website Mehrkosten	10.000	0	10.000
Ortseingangselement Mehrkosten	7.000	0	7.000
Niedrigseilgarten am Wäldchen	135.000	92.800	42.200
Loipentor Tennishalle Ersatzbeschaffung	2.500	0	2.500
2026			
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	2.500	0	2.500
2027			
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	2.500	0	2.500
2028			
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	2.500	0	2.500

Da im Oktober 2025 der Support für Windows 10 eingestellt wird, ist es erforderlich die Verwaltung aus Sicherheitsgründen mit neuen PC's bzw. Laptops auszustatten. Im Vorfeld der Neubeschaffung wird allerdings nochmal geprüft, ob eine Systemumstellung auf Windows 11 mit den vorhandenen Geräten möglich ist.

Neben dem ständigen Ankauf von Rest- und Splitterflächen wurde durch den Stadtrat bereits die Übernahme eines Teilgrundstücks auf dem Fichtelbergplateau bestätigt. Dadurch soll der Zugang der Öffentlichkeit auf dem Fichtelberg weiter gewährleistet werden.

Innerhalb eines grenzüberschreitenden Projektes mit den Gemeinden Sehmatal und Kovarska hatte die Stadt ursprünglich die Anschaffung eines Hilfeleistungsfahrzeuges HLF 20/16 vorgesehen, was auch durch das Innenministerium zunächst bestätigt worden ist. Während des Antragsverfahrens hat sich jedoch herausgestellt, dass ein Feuerwehrfahrzeug innerhalb des EU-Projektes nicht gefördert werden kann. Die Stadt soll nun über die gängige Brandschutzförderrichtlinie für ein HLF 10 bezuschusst werden. Ob ein in Aussicht gestellter Fördersatz von 75 % tatsächlich beschieden wird, wird sich erst im Laufe des Jahres 2025 herausstellen. Für die Feuerwehr Oberwiesenthal müssen 2 weitere Feuerwehrschränke im Depot Unterwiesenthal montiert werden.

Bereits im vorigen Jahr war eine Überarbeitung der Website der Stadt vorgesehen. Auf Grund fehlender personeller und arbeitstechnisch bedingter Kapazitäten konnte das Projekt noch nicht begonnen werden. Eine Auftragserteilung ist nunmehr für dieses Jahr vorgesehen. Das Gesamtbudget wird um 10.000 € aufgestockt.

Im Kreuzungsbereich an der Einfahrt von der B 95 in die Ortslage Oberwiesenthal ist die Errichtung eines Ortseingangselementes mit der Möglichkeit von Veranstaltungshinweisen geplant. Da die baulichen Anforderungen an die optischen Vorstellungen des Stadtrates angepasst werden mussten, kommt es zu einer Kostenerhöhung von 7.000 €.

Zur Förderung des Ganzjahrestourismus erhielt die Stadt bereits im Vorjahr einen Fördermittelbescheid über die Errichtung eines Niedrigseilgartens. Da die Maßnahme im Haushalt des Jahres 2024 noch nicht eingestellt und nicht begonnen worden war, ist sie nunmehr Bestandteil des Investitionsprogrammes 2025.

Das Loipentor an der Tennishalle wurde durch Vandalismus zerstört und ist nicht mehr nutzbar. Durch eine Ersatzbeschaffung soll der Loipeneinstieg für die Touristen wieder sichtbar gemacht werden.

Auch bei der diesjährigen Planung mussten wieder Abstriche gemacht werden und Maßnahmen auf unbestimmte Zeit verschoben werden (z. B. Sanierung Annaberger/Karlsbader Straße, Ersatzbeschaffung Unimog, Matten,/Netze/Banden/Windschutz Schanzen).

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 weitreichenden Auswirkungen wie Folgekosten, kalkulatorischen 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)

2023	2024	2025	2026	2027	2028
41.374	64.600	86.500	92.200	84.300	79.000

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 abzüglich der aufgelösten Sonderposten wird demzufolge voraussichtlich schneller steigen.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens beträgt zum 31.12.2024 ca. 40,9 Jahre. Für die Ermittlung dieser Kennziffer wurden die aktuellen Anschaffungs- und Herstellungskosten des abnutzbaren Anlagevermögens zum Stand 31.12.2024 durch die Summe der 2025 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	2014	207.925,10
2003	-141.303,60	2015	315.282,62
2004	-49.122,56	2016	552.405,10
2005	934.249,53	2017	1.010.617,02
2006	587.416,40	2018	1.152.795,53
2007	-308.578,69	2019	644.368,15
2008	-119.131,90	2020	1.124.606,31
2009	352.455,54	2021	1.042.590,22
2010	844.191,26	2022	2.211.537,10
2011	786.171,32	2023	2.862.863,47
2012	704.582,66	2024	2.804.306,43
2013	431.370,81		

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 31.12.2024 steht aufgrund der späten Planerstellung bereits fest.

Entwicklung der Liquiditätsreserve im Haushaltsjahr 2025

Angaben in EUR

Bestand an Zahlungsmitteln am 01.01.2025		2.804.300
zuzüglich Einnahmereste aus Investitionen		1.469.000
Fördermittel Löschfahrzeug LF 10		120.600
Fördermittel Marktplatzkonzeption		25.000
Fördermittel Neubau Grenzbrücke nach Loucna		548.500
Fördermittel Fichtelchenpfad		474.100
Fördermittel Bimmelbahn-Erlebnispfad		144.500
Fördermittel Marktpyramide		60.000
Fördermittel Pumptrack		96.300
abzüglich Ausgabereste aus Investitionen		2.365.100
Ankauf von Grundstücken		158.500
Löschfahrzeug LF 10		449.600
Marktplatzkonzeption		32.100
Neubau Grenzbrücke nach Loucna		569.200
Erstellung Website		25.000
Ortseingangelement B 95		11.500
Neugestaltung Fichtelchenpfad		479.700
Bimmelbahn-Erlebnispfad		151.000
Erneuerung Marktpyramide		110.000
Bühnenüberdachung		16.000
Pumptrack		362.500
Bereinigter Bestand zum 01.01.2025		1.908.200
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes lt. Plan 2025		7.928.900
Summe fremde Gelder zum 31.12.2024		-60.300
nicht verbrauchte nichtinvestive Zuschüsse		-70.100
Voraussichtliche Liquiditätsreserve am 31.12.2025		9.706.700

Bei der Darstellung des Finanzhaushaltes auf der Seite 40 wird der Bestand der liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres 2024 bzw. zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 auf der Grundlage des Kassenbestandes am 31.12.2023 unter Verwendung der Planzahlen des Vorjahres rechnerisch ermittelt. Zwischenzeitlich wurde das Jahr 2024 allerdings beendet, so dass der tatsächliche Kassenbestand bekannt ist und um ca. 1.117.700 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 31.12.2025 demzufolge nicht 8.719.400 Euro betragen, sondern es werden voraussichtlich ca. 9.706.700 Euro sein.

Entwicklung der Liquiditätsreserve entsprechend mittelfristiger Finanzplanung

(Angaben in EUR)

Haushaltsjahr	Zuführung	Entnahme	Bestand am 31.12.
2025	7.032.800	0	8.719.400
2026	0	68.100	8.651.300
2027	0	179.100	8.472.200
2028	0	190.200	8.282.000

Ausgehend von dem vorstehend erläuterten Kassenbestand zum 31.12.2025 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	2023 Ergebnis	2024 vorläufiges Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.259	-747.000	-927.000	-130.800	-176.600	-187.700
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	325.308	88.100	8.855.900	62.700	-2.500	-2.500
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.852	0	0	0	0	0
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	624.715	-658.900	7.928.900	-68.100	-179.100	-190.200
Entnahme/Zuführung aus der/an die Liquiditätsreserve	651.326	-1.176.300	7.032.800	-68.100	-179.100	-190.200
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln ¹	2.862.863	2.804.300	9.706.700	9.638.600	9.459.500	9.269.300

Aus der vorhergehenden Übersicht ist zu erkennen, dass sich aufgrund der zu erwartenden Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzierungsmittelbestand in 2025 zunächst positiv entwickelt (Verkauf FSB GmbH). In den Folgejahren 2026 bis 2028 ist die Entwicklung negativ. Die Liquiditätsreserve muss dann also in jedem Jahr in Anspruch genommen werden. Dabei ist allerdings zu beachten, dass in den Planjahren 2026 bis 2028 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 1.321.600 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 aus der steuerkraftabhängigen Umlage gemäß § 25a FAG
- ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen,
- drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und Verwaltungsverfahren,

¹ errechnet auf der Grundlage des tatsächlichen Kassenbestandes zum 31.12.2023 und 31.12.2024

- 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 2023 sind derzeit nachstehende Rückstellungen gebildet:

Rückstellung	Gesamtsumme in Euro
286100 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen	563.600
288100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften	2.800
283100 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	13.000
289120 Rückstellungen für Urlaub	36.600
289130 Rückstellungen für Überstunden/Lohnzahlungen	60.000
289140 Rückstellungen für Leistungsentgelte	100
289110 Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	37.100
289111 Rückstellungen für den Ankauf von Straßengrundstücken	254.300
Summe Rückstellungen	967.500

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. Im Jahr 2022 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 für die Stabilisierung der Stützwand am Auslauf der Fichtelbergschanze. Diese konnte auf Grund von Lieferengpässen für das notwendige Schalungsmaterial und einem frühzeitigen Wintereinbruch nicht mehr begonnen werden.

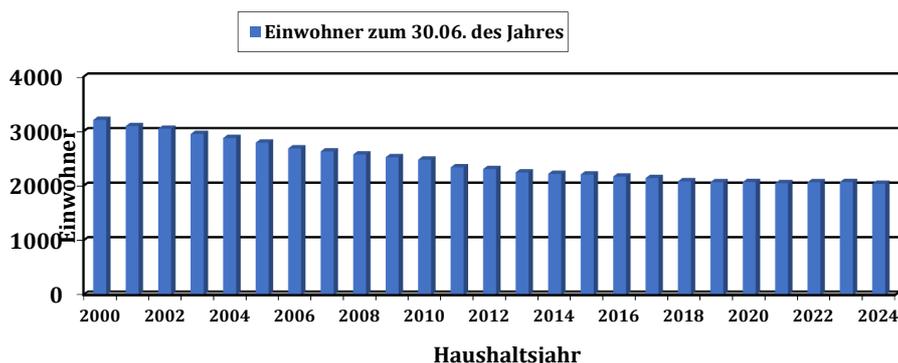
Zum Bilanzstichtag werden außerdem die nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage und die angefallenen Überstunden bzw. noch ausstehende Lohnzahlungen an die Beschäftigten ermittelt und bewertet.

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 2023 wurden zusätzlich Mittel für die Hauptprüfung des Fußgänger- und Rettungstunnels, Baumfällarbeiten und sonstige bereits beauftragte Dienstleistungen zurückgestellt.

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.

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.
	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.
	am 30.06.2023	2.072 Ew.
	am 30.06.2024	2.038 Ew. (Zensus 2011)



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
00223	575004	422101	722101	Bimmelbahn-Erlebnisweg
00223	575004	427101	727101	Bimmelbahn-Erlebnisweg
ISM 029	575004	427101	727101	Fichtelchenpfad
ISM 041	575005	422101	722101	Barrierefreier Zugang K3
ISM 039	541001	422101	722101	Sanierung Stützmauer/Treppe Südstraße
ISM 037	111704	422101	722101	Ertüchtigung Feuerwehrdepot HUW
ISM 036	575004	422101	722101	Erneuerung Wanderwegebeschilderung
ISM 035	575004	422101	722101	Wanderweg Erlebnisperle
ISM 032	541001	422101	722101	Deckensanierung Karlsbader Straße

Sperrvermerke

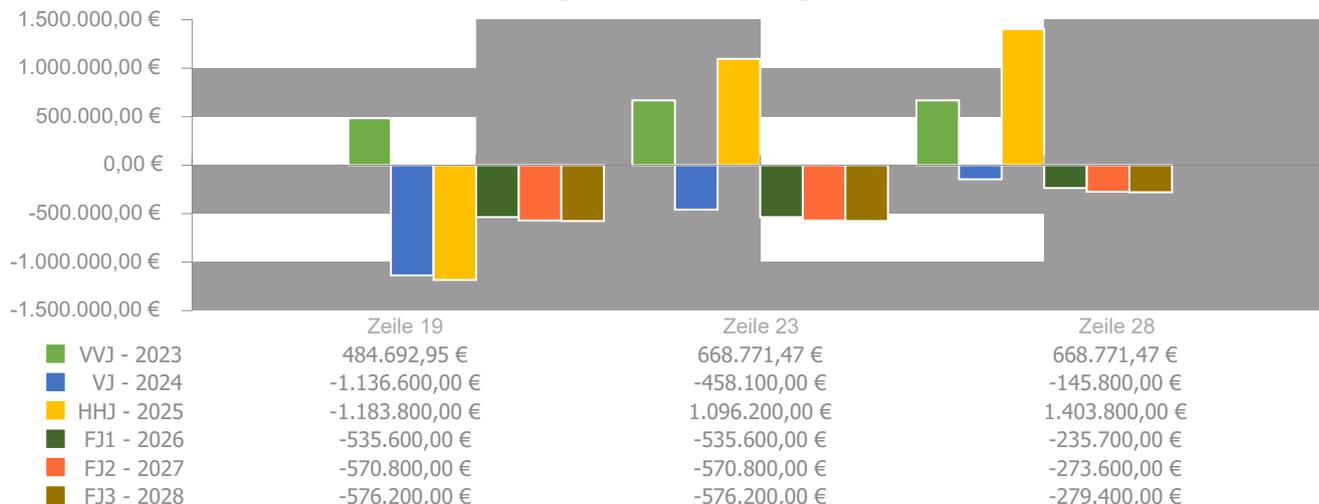
Der Beginn bzw. die Durchführung folgender Maßnahmen wird zunächst bis zur Bewilligung der geplanten Fördermittel gesperrt. Die Sperrung kann durch Beschluss des Stadtrates aufgehoben werden.

Maßnahme	Produkt	Ertrags- bzw. Aufwandskonto	Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonto	Bemerkung
00125	126000		783200	Ersatzbeschaffung HLF 10

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	2.225.572,82	1.902.600	1.942.300	1.989.700	2.033.600	2.066.200
darunter:						
Grundsteuern A, B, C und D	525.668,23	527.400	527.400	527.400	527.400	527.400
Gewerbesteuer	870.880,51	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	637.134,40	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.889,30	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.822.748,36	2.153.400	2.447.600	1.825.900	1.820.100	1.819.600
darunter:						
allgemeine Schlüsselzuweisungen	33.393,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800
sonstige allgemeine Zuweisungen	817,20	800	800	800	800	800
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
aufgelöste Sonderposten	836.411,11	804.500	839.900	842.400	836.600	836.100
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.337.709,62	1.509.800	1.546.100	1.546.100	1.546.100	1.546.100
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	331.583,61	366.600	369.900	368.000	368.000	368.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.297,71	2.300	2.300	1.500	1.500	1.500
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	92.999,42	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.400,30	0	0	0	0	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	742.510,45	120.900	120.900	120.900	120.900	120.900
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.560.822,29	6.147.600	6.521.100	5.944.100	5.982.200	6.014.300
11 Personalaufwendungen	1.616.661,54	1.796.000	1.896.200	1.844.700	1.890.800	1.937.600
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	-22.366,26	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349.403,96	2.277.900	2.614.700	1.460.800	1.455.100	1.422.100
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.300.796,79	1.181.400	1.234.000	1.234.500	1.218.100	1.211.900
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.844,03	9.600	10.100	10.100	10.100	10.100
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.468.990,65	1.581.000	1.502.900	1.551.400	1.591.300	1.631.200
darunter:						
Kreisumlage	645.569,00	486.000	660.600	680.000	695.000	711.000
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	12.886,00	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	334.432,37	438.300	447.000	378.200	387.600	377.600
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	6.076.129,34	7.284.200	7.704.900	6.479.700	6.553.000	6.590.500

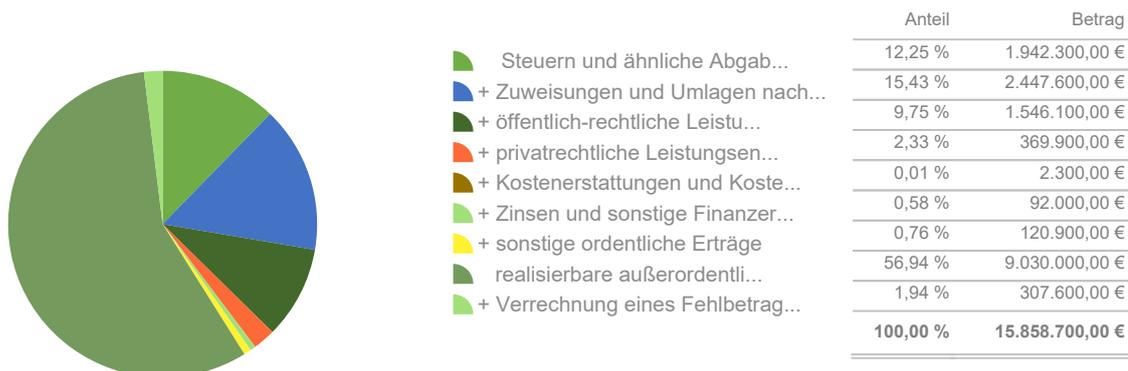
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	484.692,95	-1.136.600	-1.183.800	-535.600	-570.800	-576.200
20 realisierbare außerordentliche Erträge	194.785,21	678.500	9.030.000	0	0	0
21 realisierbare außerordentliche Aufwendungen	10.706,69	0	6.750.000	0	0	0
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	184.078,52	678.500	2.280.000	0	0	0
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	668.771,47	-458.100	1.096.200	-535.600	-570.800	-576.200
24 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26 + Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	312.300	307.600	299.900	297.200	296.800
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)	668.771,47	-145.800	1.403.800	-235.700	-273.600	-279.400
Fehlbetragsabdeckung						
29 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	145.800	0	235.700	273.600	279.400
30 Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31 Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32 Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

Entwicklung des Gesamtergebnisses

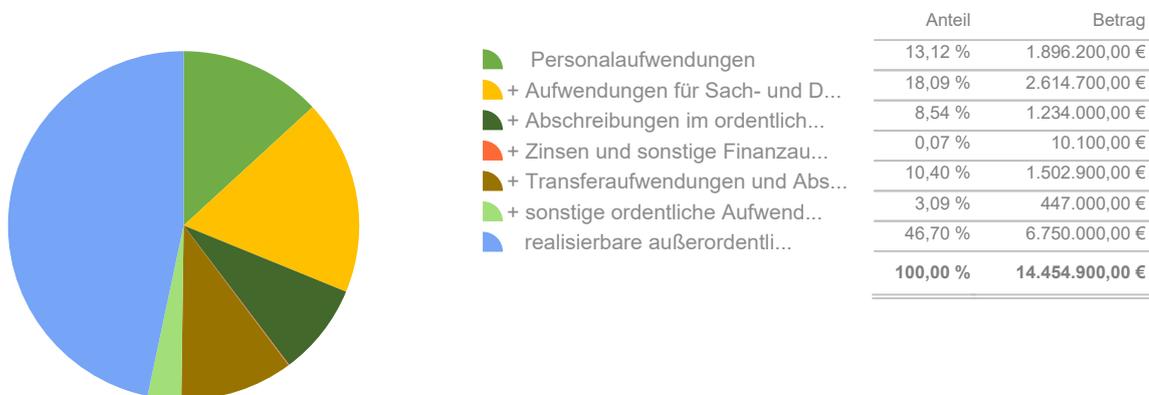


Erläuterung:
 Zeile 19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./i. Nummer 18)
 Zeile 23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)
 Zeile 28 = veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)

Verteilung der Erträge im Haushaltsjahr



Verteilung der Aufwendungen im Haushaltsjahr



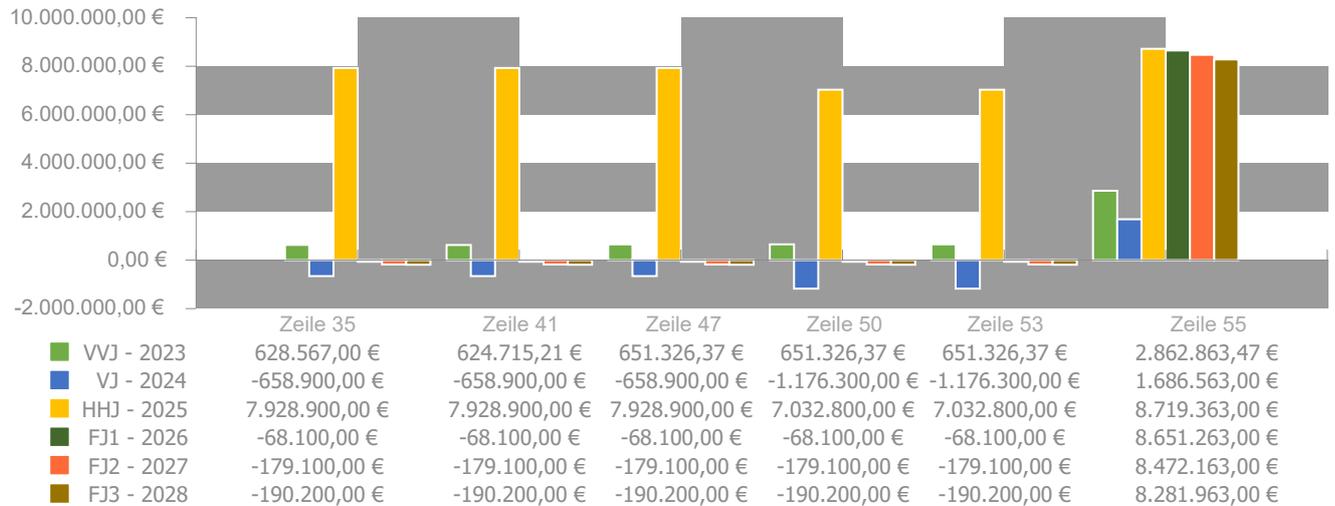
	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.317.550,28	1.902.600	1.942.300	1.989.700	2.033.600	2.066.200		
	darunter:	526.071,49	527.400	527.400	527.400	527.400	527.400		
	Grundsteuern A, B, C und D								
	Gewerbesteuer	928.151,77	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000		
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	672.081,95	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700		
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.252,89	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900		
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	992.803,97	1.348.900	1.607.700	983.500	983.500	983.500		
	darunter:	33.393,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800		
	allgemeine Schlüsselzuweisungen								
	sonstige allgemeine Zuweisungen	20.053,98	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	1.333.526,59	1.509.800	1.546.100	1.546.100	1.546.100	1.546.100		
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	320.325,95	366.600	369.900	368.000	368.000	368.000		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.696,18	2.300	2.300	1.500	1.500	1.500		
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	93.465,47	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000		
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.826,67	120.900	120.900	120.900	120.900	120.900		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	5.180.195,11	5.343.100	5.681.200	5.101.700	5.145.600	5.178.200		
10	Personalauszahlungen	1.617.075,80	1.796.000	1.896.200	1.844.700	1.890.800	1.937.600		
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379.142,32	2.277.900	2.614.700	1.460.800	1.455.100	1.422.100		
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.068,15	9.600	160.100	10.100	10.100	10.100		
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.469.684,16	1.568.300	1.490.200	1.538.700	1.578.600	1.618.500		
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.965,67	438.300	447.000	378.200	387.600	377.600		
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	4.876.936,10	6.090.100	6.608.200	5.232.500	5.322.200	5.365.900		
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./ Nummer 16)	303.259,01	-747.000	-927.000	-130.800	-176.600	-187.700		
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	320.438,34	922.500	495.500	65.200	0	0		
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0		
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen 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.
		2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					2026	2027	2028
					EUR		
1	2	3	4	5	6		
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	167.476,00	678.500	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	500,00	0	30.000	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	9.000.000	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	488.414,34	1.601.000	9.525.500	65.200	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	10.000	0	0	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.288,88	272.000	37.500	2.500	2.500	2.500
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.552,58	816.100	142.000	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.964,89	399.800	480.100	0	0	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.300,00	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	163.106,35	1.512.900	669.600	2.500	2.500	2.500
	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)	325.307,99	88.100	8.855.900	62.700	-2.500	-2.500
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	628.567,00	-658.900	7.928.900	-68.100	-179.100	-190.200
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					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	3.851,79	0	0	0	0	0		
	darunter:								
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0		
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	-3.851,79	0	0	0	0	0		
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	624.715,21	-658.900	7.928.900	-68.100	-179.100	-190.200		
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	310.124,58							
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	283.513,42							
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	26.611,16							
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	651.326,37	-658.900	7.928.900	-68.100	-179.100	-190.200		
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		435.600	1.469.000					
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		435.600	1.324.500					
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		435.600	1.324.500					
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		953.000	2.365.100					
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		940.000	2.214.100					
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49)]		-1.176.300	7.032.800					
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		

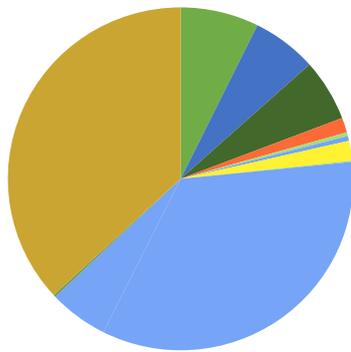
	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)]	651.326,37	-1.176.300	7.032.800	-68.100	-179.100	-190.200		
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.211.537,10	2.862.863	1.686.563	8.719.363	8.651.263	8.472.163		
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00							
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	2.862.863,47	1.686.563	8.719.363	8.651.263	8.472.163	8.281.963		
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00							
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		62.000	60.300	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	0	0	0	0	0		
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	2.131.600	9.767.000	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)

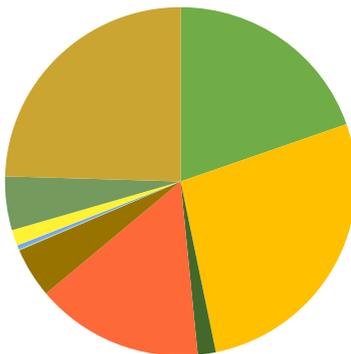
Verteilung der Einzahlungen im Haushaltsjahr



- 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 der Veräuß...
- Einzahlungen aus über-trag...
- nachrichtlich: Saldo aus den E...
- nachrichtlich: Betrag der verf...

Anteil	Betrag
7,33 %	1.942.300,00 €
6,07 %	1.607.700,00 €
5,83 %	1.546.100,00 €
1,40 %	369.900,00 €
0,01 %	2.300,00 €
0,35 %	92.000,00 €
0,46 %	120.900,00 €
1,87 %	495.500,00 €
0,11 %	30.000,00 €
33,96 %	9.000.000,00 €
5,54 %	1.469.000,00 €
0,23 %	60.300,00 €
36,85 %	9.767.000,00 €
100,00 %	26.503.000,00 €

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 den Erwerb...
- + Auszahlungen für Baumaßnahm...
- + Auszahlungen für den Erwerb...
- Auszahlungen aus über-trag...

Anteil	Betrag
19,66 %	1.896.200,00 €
27,12 %	2.614.700,00 €
1,66 %	160.100,00 €
15,45 %	1.490.200,00 €
4,64 %	447.000,00 €
0,10 %	10.000,00 €
0,39 %	37.500,00 €
1,47 %	142.000,00 €
4,98 %	480.100,00 €
24,53 %	2.365.100,00 €
100,00 %	9.642.900,00 €

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2025		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen- bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
Teilhaushalt 1	Hauptverwaltung	560.800	1.850.200	-1.289.400	-1.132.700
Teilhaushalt 2	Bauverwaltung	957.600	2.221.200	-1.263.600	-1.067.400
Teilhaushalt 3	Tourismus	2.139.700	1.838.700	301.000	-141.700
Teilhaushalt 4	Finanzwirtschaft	2.290.000	986.400	1.303.600	1.400.000
Teilhaushalt 5	Sportförderung	573.000	808.400	-235.400	-242.000
Gesamtergebnis		6.521.100	7.704.900	-1.183.800	-1.183.800

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2025		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	-1.229.800	337.500	505.900	-168.400	-1.398.200	0
Teilhaushalt 2	Bauverwaltung	-1.022.400	30.000	0	30.000	-992.400	0
Teilhaushalt 3	Tourismus	262.900	9.092.800	163.700	8.929.100	9.192.000	0
Teilhaushalt 4	Finanzwirtschaft	1.281.600	65.200	0	65.200	1.346.800	0
Teilhaushalt 5	Sportförderung	-219.300	0	0	0	-219.300	0
Gesamtergebnis		-927.000	9.525.500	669.600	8.855.900	7.928.900	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. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	386.015,34	349.200	402.500	387.700	387.200	386.700
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	27.037,00	27.900	46.500	45.000	44.500	44.000
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.206,50	22.500	32.500	32.500	32.500	32.500
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	68.285,80	86.400	92.000	92.000	92.000	92.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	836,38	1.800	1.800	1.000	1.000	1.000
	+ 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	36.129,26	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
2	= anteilige ordentliche Erträge	527.473,28	491.900	560.800	545.200	544.700	544.200
3	anteilige Personalaufwendungen	466.678,19	504.800	542.800	554.500	568.400	582.400
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.577,97	208.000	273.200	194.800	190.800	190.800
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	59.180,34	57.800	106.100	104.400	100.000	98.700
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	703.477,26	787.300	745.500	767.500	790.500	813.500
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	156.056,15	183.100	182.600	179.500	180.000	180.500
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.507.969,91	1.741.000	1.850.200	1.800.700	1.829.700	1.865.900
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-980.496,63	-1.249.100	-1.289.400	-1.255.500	-1.285.000	-1.321.700
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	177.000,20	143.100	207.600	214.000	216.100	219.900
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	42.503,28	28.000	50.900	52.000	52.600	53.500
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	134.496,92	115.100	156.700	162.000	163.500	166.400
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-845.999,71	-1.134.000	-1.132.700	-1.093.500	-1.121.500	-1.155.300

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. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	536.171,26	393.000	777.500	391.100	391.100	391.100
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	212.640,00	212.100	212.900	212.900	212.900	212.900
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44,00	0	100	100	100	100
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.304,52	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.132,38	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	92.999,42	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.400,30	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	101.681,44	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
2	= anteilige ordentliche Erträge	739.733,32	572.800	957.600	571.200	571.200	571.200
3	anteilige Personalaufwendungen	444.645,70	454.800	472.200	484.100	496.300	508.600
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	524.965,53	485.200	1.237.500	459.100	458.100	458.100
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	558.046,63	451.300	450.400	444.500	442.500	441.900
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	3.865,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	43.308,43	73.600	57.300	45.800	56.300	45.800
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.574.831,29	1.468.700	2.221.200	1.437.300	1.457.000	1.458.200
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-835.097,97	-895.900	-1.263.600	-866.100	-885.800	-887.000
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	635.725,86	564.300	742.800	759.700	768.700	780.700
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	460.179,34	340.900	546.600	558.200	564.800	573.700
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	175.546,52	223.400	196.200	201.500	203.900	207.000
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-659.551,45	-672.500	-1.067.400	-664.600	-681.900	-680.000

Teil-HH		Teilhaushalt 3		Tourismus			
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	187.327,91	285.200	354.000	133.500	133.500	133.500
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	140.710,46	138.800	128.500	132.500	132.500	132.500
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.298.831,52	1.484.300	1.510.400	1.510.400	1.510.400	1.510.400
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	260.481,76	277.400	274.800	272.900	272.900	272.900
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328,95	500	500	500	500	500
	+ 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	539.240,05	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.286.210,19	2.047.400	2.139.700	1.917.300	1.917.300	1.917.300
3	anteilige Personalaufwendungen	413.278,99	518.800	523.200	533.900	546.900	560.600
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	527.969,66	764.200	916.200	624.600	624.400	591.400
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	226.823,00	227.900	231.400	240.100	236.900	232.600
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.832,09	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	29.546,00	55.800	40.000	44.800	44.800	44.800
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	105.662,72	147.000	121.400	115.500	115.500	115.500
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.309.112,46	1.719.700	1.838.700	1.565.400	1.575.000	1.551.400
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	977.097,73	327.700	301.000	351.900	342.300	365.900
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	368.441,27	381.600	442.700	425.300	430.400	437.700
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	-368.441,27	-381.600	-442.700	-425.300	-430.400	-437.700
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	608.656,46	-53.900	-141.700	-73.400	-88.100	-71.800

Teil-HH		Teilhaushalt 4			Finanzwirtschaft			
Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)	
		2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr			
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	2.225.572,82	1.902.600	1.942.300	1.989.700	2.033.600	2.066.200	
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	59.415,20	22.800	343.600	343.600	343.600	343.600	
	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	163,60	0	100	100	100	100	
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	121,00	0	100	100	100	100	
	+ 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	65.459,70	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.350.732,32	1.929.300	2.290.000	2.337.400	2.381.300	2.413.900	
3	anteilige Personalaufwendungen	159.149,01	170.500	252.300	163.900	168.100	172.200	
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.969,47	1.400	1.900	1.900	1.400	1.400	
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.127,37	300	0	0	0	0	
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11,94	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	726.782,39	727.700	707.200	728.900	745.800	762.700	
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	16.330,71	19.700	21.500	21.500	21.500	21.500	
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	916.370,89	923.100	986.400	919.700	940.300	961.300	
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	1.434.361,43	1.006.200	1.303.600	1.417.700	1.441.000	1.452.600	
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	64.035,49	48.100	96.400	68.500	69.800	71.200	
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)	64.035,49	48.100	96.400	68.500	69.800	71.200	
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	1.498.396,92	1.054.300	1.400.000	1.486.200	1.510.800	1.523.800	

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. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	653.818,65	1.103.200	570.000	570.000	564.700	564.700
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	430.818,65	403.700	430.000	430.000	424.700	424.700
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.464,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	390,53	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	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	656.673,18	1.106.200	573.000	573.000	567.700	567.700
3	anteilige Personalaufwendungen	132.909,65	147.100	105.700	108.300	111.100	113.800
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.921,33	819.100	185.900	180.400	180.400	180.400
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	444.619,45	444.100	446.100	445.500	438.700	438.700
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions- förderungsmaßnahmen	5.320,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	13.074,36	14.900	64.200	15.900	14.300	14.300
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	767.844,79	1.431.700	808.400	756.600	751.000	753.700
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands- /Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-111.171,61	-325.500	-235.400	-183.600	-183.300	-186.000
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.637,66	5.000	6.600	6.700	6.800	6.900
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	-5.637,66	-5.000	-6.600	-6.700	-6.800	-6.900
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Nummern 5 + 9)	-116.809,27	-330.500	-242.000	-190.300	-190.100	-192.900

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	347.137,67	321.300	356.000	342.700	342.700	342.700
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	32.385,47	22.500	32.500	32.500	32.500	32.500
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.242,55	86.400	92.000	92.000	92.000	92.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	836,38	1.800	1.800	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,63	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.817,27	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.423,97	464.000	514.300	500.200	500.200	500.200
3	anteilige Personalauszahlungen	469.943,45	504.800	542.800	554.500	568.400	582.400
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.688,49	208.000	273.200	194.800	190.800	190.800
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	703.545,26	787.300	745.500	767.500	790.500	813.500
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.241,66	183.100	182.600	179.500	180.000	180.500
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.482.418,86	1.683.200	1.744.100	1.696.300	1.729.700	1.767.200
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-993.994,89	-1.219.200	-1.229.800	-1.196.100	-1.229.500	-1.267.000
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	81.134,23	0	337.500	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	167.476,00	678.500	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	249.110,23	678.500	337.500	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	5.288,88	272.000	37.500	2.500	2.500	2.500
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.033,95	36.000	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.278,31	0	468.400	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	76.601,14	308.000	505.900	2.500	2.500	2.500
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	172.509,09	370.500	-168.400	-2.500	-2.500	-2.500
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-821.485,80	-848.700	-1.398.200	-1.198.600	-1.232.000	-1.269.500

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			120.600	120.600			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			465.000	608.100			
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind							
Summe der investiven Einzahlungen		-734,23	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen		6.231,90	0	18.400	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		-5.497,67	-344.400	-505.900	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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	314.603,76	180.900	564.600	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	100	100	100	100
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.072,05	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.530,85	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	92.999,42	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.971,32	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	491.177,40	360.700	744.700	358.300	358.300	358.300
3	anteilige Personalauszahlungen	449.874,70	454.800	472.200	484.100	496.300	508.600
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	512.874,54	485.200	1.237.500	459.100	458.100	458.100
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	150,00	100	100	100	100	100
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.147,22	73.600	57.300	45.800	56.300	45.800
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	995.046,46	1.013.700	1.767.100	989.100	1.010.800	1.012.600
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-503.869,06	-653.000	-1.022.400	-630.800	-652.500	-654.300
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	487.700	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	0,00	0	30.000	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	487.700	30.000	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	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.546,25	613.500	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	1.300,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	19.846,25	613.500	0	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-19.846,25	-125.800	30.000	0	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-523.715,31	-778.800	-992.400	-630.800	-652.500	-654.300

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			0	573.500			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			0	601.300			
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		1.300,00	0	0	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		-1.300,00	0	-27.800	0	0	0

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	54.615,56	146.400	225.500	1.000	1.000	1.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.298.373,52	1.484.300	1.510.400	1.510.400	1.510.400	1.510.400
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.369,92	277.400	274.800	272.900	272.900	272.900
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328,95	500	500	500	500	500
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	461,42	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	1.598.149,37	1.908.600	2.011.200	1.784.800	1.784.800	1.784.800
3	anteilige Personalauszahlungen	406.187,99	518.800	523.200	533.900	546.900	560.600
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	588.516,46	764.200	916.200	624.600	624.400	591.400
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.193,21	6.000	156.500	6.500	6.500	6.500
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.525,00	46.800	31.000	35.800	35.800	35.800
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.873,63	147.000	121.400	115.500	115.500	115.500
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.147.296,29	1.482.800	1.748.300	1.316.300	1.329.100	1.309.800
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	450.853,08	425.800	262.900	468.500	455.700	475.000
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	158.759,46	434.800	92.800	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	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	9.000.000	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	158.759,46	434.800	9.092.800	0	0	0
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	10.000	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	35.972,38	166.600	142.000	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.986,13	384.800	11.700	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	46.958,51	576.400	163.700	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	111.800,95	-141.600	8.929.100	0	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	562.654,03	284.200	9.192.000	468.500	455.700	475.000

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)			315.000	774.900			
- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen			475.000	1.155.700			
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		15.373,86	2.000	10.500	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		-15.373,86	-162.000	-391.300	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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	2.317.550,28	1.902.600	1.942.300	1.989.700	2.033.600	2.066.200
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	53.446,98	800	321.600	321.600	321.600	321.600
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	163,60	0	100	100	100	100
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	250,90	0	100	100	100	100
	+ 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	5.038,08	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.376.449,84	1.907.300	2.268.000	2.315.400	2.359.300	2.391.900
3	anteilige Personalauszahlungen	159.285,01	170.500	252.300	163.900	168.100	172.200
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.969,47	1.400	1.900	1.900	1.400	1.400
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	724,94	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	739.293,90	727.700	707.200	728.900	745.800	762.700
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.353,37	19.700	21.500	21.500	21.500	21.500
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	918.626,69	922.800	986.400	919.700	940.300	961.300
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.457.823,15	984.500	1.281.600	1.395.700	1.419.000	1.430.600
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.321,00	0	65.200	65.200	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	2.321,00	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	2.321,00	0	65.200	65.200	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	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	2.321,00	0	65.200	65.200	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	1.460.144,15	984.500	1.346.800	1.460.900	1.419.000	1.430.600

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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	223.000,00	699.500	140.000	140.000	140.000	140.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.604,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	390,53	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	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.994,53	702.500	143.000	143.000	143.000	143.000
3	anteilige Personalauszahlungen	131.784,65	147.100	105.700	108.300	111.100	113.800
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	146.663,36	819.100	185.900	180.400	180.400	180.400
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.320,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.349,79	14.900	64.200	15.900	14.300	14.300
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.117,80	987.600	362.300	311.100	312.300	315.000
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-108.123,27	-285.100	-219.300	-168.100	-169.300	-172.000
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.223,65	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	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	78.223,65	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	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	19.700,45	15.000	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	19.700,45	15.000	0	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	58.523,20	-15.000	0	0	0	0
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-49.600,07	-300.100	-219.300	-168.100	-169.300	-172.000

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 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	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			13.000	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		4.051,95	0	0	0	0	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)		-4.051,95	-13.000	0	0	0	0

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
 Produktgruppe **111** Verwaltungssteuerung und -service
 Produktuntergruppe **1116** Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
 Produkt **111601** Informationstechnik/Telekommunikation

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	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: 00112 divers											Verantw.: Frau Görlach
Gültigkeit: 01.01.2012 -											Klasse: 1 bis 10 TEUR
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	882,05	0	0	17.200	0	0	0	0	0	8.184,88	25.384,88
<small>783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<</small>	882,05	0	0	17.200	0	0	0	0	0	8.184,88	25.384,88
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	882,05	0	0	17.200	0	0	0	0	0	8.184,88	25.384,88
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-882,05	0	0	-17.200	0	0	0	0	0	-8.184,88	-25.384,88

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 Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							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	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	542,69	542,69
<small>783100 - AuszfErwerb immat.Gegenstände d. AV mit AHK,abzögl. darin enthaltene Vst., von >410 EUR:</small>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	542,69	542,69
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.288,88	0	272.000	37.500	0	2.500	2.500	2.500	0	511.618,05	556.618,05
<small>782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden</small>	5.288,88	0	272.000	37.500	0	2.500	2.500	2.500	0	511.618,05	556.618,05
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.288,88	0	272.000	37.500	0	2.500	2.500	2.500	0	512.160,74	557.160,74
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-5.288,88	0	-272.000	-37.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	0	-512.160,74	-557.160,74

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00125 Löschfahrzeug HLF 10						Verantw.: Frau Schlosser					
Gültigkeit: 01.12.2024 -						Klasse: 5 von 500 TEUR bis 1.000 TEUR					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	337.500	0	0	0	0	0	0	337.500
681190 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	337.500	0	0	0	0	0	0	337.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	337.500	0	0	0	0	0	0	337.500
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	-112.500	0	0	0	0	0	0	-112.500

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							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	80.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	80.400	80.400
<small>681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden</small>	<small>80.400,00</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>80.400</small>	<small>80.400</small>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	80.400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	80.400	80.400
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	46,41	449.953,59	0	0	0	0	0	0	0	450.000	450.000
<small>783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<</small>	<small>46,41</small>	<small>449.953,59</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>450.000</small>	<small>450.000</small>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	46,41	449.953,59	0	0	0	0	0	0	0	450.000	450.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	80.353,59	-449.953,59	0	0	0	0	0	0	0	-369.600	-369.600
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme		(!) 449.953,59					0	0	0	(!) 449.953,59	
<small>783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<</small>		<small>(!) 449.953,59</small>					<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>(!) 449.953,59</small>	
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	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: 00116 Umbau/Neubau Feuerwehrdepot											Verantw.: Frau Hoffmann
Gültigkeit: 01.01.2016 -											Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	36.000	0	0	0	0	0	0	36.000	36.000
785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	36.000	0	0	0	0	0	0	36.000	36.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	36.000	0	0	0	0	0	0	36.000	36.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-36.000	0	0	0	0	0	0	-36.000	-36.000

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							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	15.000	0	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000
<small>785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</small>	<small>0,00</small>	<small>15.000</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>15.000</small>	<small>15.000</small>
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0	15.000	15.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme		(!) 15.000				0	0	0	0	(!) 15.000	
<small>785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</small>		<small>(!) 15.000</small>				<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>0</small>	<small>(!) 15.000</small>	
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575001** Werbung und Stadtmarketing

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00518 Erstellung Website						Verantw.: Frau Richter					
Gültigkeit: 01.01.2024 -						Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	25.000	10.000	0	0	0	0	0	35.485	45.485
<small>783100 - AuszfErwerb immat.Gegenstände d. AV mit AHK,abzögl. darin enthaltene Vst., von >410 EUR:</small>	0,00	0	25.000	10.000	0	0	0	0	0	35.485	45.485
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	10.000	0	0	0	0	0	35.485	45.485
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-25.000	-10.000	0	0	0	0	0	-35.485	-45.485

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575001** Werbung und Stadtmarketing

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	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: 00824 Ortseingangelement							Verantw.: Frau Hoffmann					
Gültigkeit: 01.01.2024 -							Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 TEUR					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	13.000	7.000	0	0	0	0	0	13.000	20.000	
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	13.000	7.000	0	0	0	0	0	13.000	20.000	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	13.000	7.000	0	0	0	0	0	13.000	20.000	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-13.000	-7.000	0	0	0	0	0	-13.000	-20.000	

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575002** Gästeinformation

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 0011 divers											Verantw.: Frau Hünefeld
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>	923,53	0	2.000	8.000	0	0	0	0	0	8.688,92	16.688,92
	923,53	0	2.000	8.000	0	0	0	0	0	8.688,92	16.688,92
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	923,53	0	2.000	8.000	0	0	0	0	0	8.688,92	16.688,92
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-923,53	0	-2.000	-8.000	0	0	0	0	0	-8.688,92	-16.688,92

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 01024 Niedrigseilgarten						Verantw.: Frau Hoffmann					
Gültigkeit: 01.01.2024 -						Klasse: 4 von 100 TEUR bis 500 TEUR					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	92.800	0	0	0	0	0	0	92.800
681190 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	92.800	0	0	0	0	0	0	92.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	92.800	0	0	0	0	0	0	92.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	135.000	0	0	0	0	0	0	135.000
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	135.000	0	0	0	0	0	0	135.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	135.000	0	0	0	0	0	0	135.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	-42.200	0	0	0	0	0	0	-42.200

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere		
	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 681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	0,00 0,00	0 0	159.800 159.800	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	159.800 159.800	159.800 159.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	159.800	0	0	0	0	0	0	159.800	159.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen 785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 0,00	353.357,50 353.357,50	153.600 153.600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	506.957,50 506.957,50	506.957,50 506.957,50
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	353.357,50	153.600	0	0	0	0	0	0	506.957,50	506.957,50
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-353.357,50	6.200	0	0	0	0	0	0	-347.157,50	-347.157,50
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme 785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		(!) 353.357,50 (!) 353.357,50					0 0	0 0	0 0	(!) 353.357,50 (!) 353.357,50	
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

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 Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen			
						2026	2027	2028						
							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							
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0	110.000	110.000			
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0	110.000	110.000			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0	110.000	110.000			
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-110.000	0	0	0	0	0	0	0	-110.000	-110.000			
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme		(!) 110.000				0	0	0	0	(!) 110.000				
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		(!) 110.000				0	0	0	0	(!) 110.000				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme		(!) 110.000				0	0	0	0	(!) 110.000				
785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		(!) 110.000				0	0	0	0	(!) 110.000				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0					

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **575** Tourismus
Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
Produkt **575007** Förderung touristischer Veranstaltungen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere			
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Maßnahme: 00124 Pumprack						Verantw.: Frau Richter						
Gültigkeit: 01.10.2023 -						Klasse: 4 von 100 TEUR bis 500 TEUR						
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	275.000	0	0	0	0	0	0	275.000	275.000	
681190 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	275.000	0	0	0	0	0	0	275.000	275.000	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	275.000	0	0	0	0	0	0	275.000	275.000	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	366.800	0	0	0	0	0	0	366.800	366.800	
783200 - AuszfErwerb bewegl.Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., von >410<	0,00	0	366.800	0	0	0	0	0	0	366.800	366.800	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	366.800	0	0	0	0	0	0	366.800	366.800	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-91.800	0	0	0	0	0	0	-91.800	-91.800	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme		(!) 362.465,50				0	0	0	0	(!) 362.465,50		
785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		(!) 362.465,50				0	0	0	0	(!) 362.465,50		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0			

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.2 - Haushaltsplan 2025 - Beschlussfassung am 11.02.2025
Haushaltsjahr 2025

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **575** Tourismus
 Produktuntergruppe **5750** BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung
 Produkt **575007** Förderung touristischer Veranstaltungen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres 2023	übertragene Ermächti- gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen 2025	das	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt- einzahlungen/ auszahlungen
						2026	2027	2028			
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 00724 Bühnenüberdachung						Verantw.: Herr Görner					
Gültigkeit: 01.01.2024 -						Klasse: 2 von 10 TEUR bis 50 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	16.000	0	0	0	0	0	0	16.000	16.000
	0,00	0	16.000	0	0	0	0	0	0	16.000	16.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	16.000	0	0	0	0	0	0	16.000	16.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-16.000	0	0	0	0	0	0	-16.000	-16.000

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

Planjahr 2025	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	30.500	30.500	0	0	0	7.000	23.500	39.000
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.700	3.700	0	200	100	200	3.200	28.900
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	92.400	92.400	0	0	100	1.000	91.300	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	400	0	0	0	0	400	800
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)	130.900	130.900	0	200	4.100	8.200	118.400	100.700
11	Personalaufwendungen	1.022.500	1.022.500	186.200	164.200	252.300	353.700	66.100	126.300
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.900	305.900	8.100	7.700	1.900	120.200	168.000	76.300
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	74.500	74.500	0	900	0	21.200	52.400	50.100
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	500	500	0	0	500	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	111.800	111.800	15.300	37.700	21.500	15.600	21.700	60.700
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.517.200	1.517.200	211.600	210.500	276.200	510.700	308.200	313.400
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-1.386.300	-1.386.300	-211.600	-210.300	-272.100	-502.500	-189.800	-212.700

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

Planjahr 2025	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	39.000	39.000
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	16.400	7.200	7.000	2.200	12.500	12.500
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	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)	800	800	48.400	7.200	7.000	34.200	51.500	51.500
11	Personalaufwendungen	0	0	126.300	53.900	32.800	39.600	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	69.200	69.200
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	800	800	0	0	49.300	49.300
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	3.600	3.600	28.700	5.200	19.000	4.500	28.400	28.400
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.600	3.600	162.900	61.000	53.600	48.300	146.900	146.900
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-2.800	-2.800	-114.500	-53.800	-46.600	-14.100	-95.400	-95.400

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

Planjahr 2025	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	3.000	3.000	3.000	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)	3.000	3.000	3.000	1.600	1.600	1.600	3.000	3.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-2.000	-2.000	-2.000	-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 2025	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	339.000	339.000	339.000	0	0	570.000	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	340.300	339.700	339.700	600	600	573.000	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	105.700	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	185.900	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	446.100	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	500	740.000	735.000	735.000	5.000	5.000	6.500	6.500
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	34.000	32.000	32.000	2.000	2.000	64.200	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.000	775.000	767.000	767.000	8.000	8.000	808.400	6.500
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-3.000	-434.700	-427.300	-427.300	-7.400	-7.400	-235.400	-6.500

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

Planjahr 2025	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	570.000	570.000	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	100	100
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	573.000	573.000	0	0	0	100	100
11	Personalaufwendungen	0	105.700	105.700	0	0	0	118.500	118.500
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	185.900	185.900	0	0	0	600	600
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	446.100	446.100	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	6.500	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	64.200	64.200	30.500	30.500	30.500	600	600
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	6.500	801.900	801.900	30.500	30.500	30.500	119.800	119.800
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-6.500	-228.900	-228.900	-30.500	-30.500	-30.500	-119.700	-119.700

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

Planjahr 2025	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	100	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	85.000	70.000	70.000	15.000	15.000	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	100	177.000	70.000	70.000	107.000	107.000	0	0
11	Personalaufwendungen	118.500	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)	119.800	0	0	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-119.700	177.000	70.000	70.000	107.000	107.000	0	0

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

Planjahr 2025	Produktbereich	53		54					
	Produktgruppe	538			541		543		544
	Produktuntergruppe		5380			5410		5430	
	Bezeichnung	Abwasserbeseitigung	Abwasserbeseitigung	Verkehrsflächen und -anlagen	Gemeindestraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Staatsstraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Staatsstraßen	Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	737.900	736.800	736.800	0	0	1.100
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	2.000	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	0	739.900	736.800	736.800	0	0	1.100
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	1.051.100	853.500	853.500	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	429.500	421.200	421.200	200	200	7.200
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	3.700	3.700	3.700	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	22.700	22.700	22.700	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	1.507.000	1.301.100	1.301.100	200	200	7.200
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	0	0	-767.100	-564.300	-564.300	-200	-200	-6.100

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

Planjahr 2025	Produktbereich	54				55			
	Produktgruppe	544	545				551		552
	Produktuntergruppe	5440		5451	5452			5510	
	Bezeichnung	Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Straßenreinigung	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen	Natur- und Landschaftspflege	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.100	0	0	0	32.600	0	0	32.600
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	2.000	2.000	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)	1.100	2.000	2.000	0	32.600	0	0	32.600
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	197.600	16.500	181.100	74.700	38.200	38.200	31.000
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7.200	900	100	800	2.400	0	0	2.400
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)	7.200	198.500	16.600	181.900	77.100	38.200	38.200	33.400
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-6.100	-196.500	-14.600	-181.900	-44.500	-38.200	-38.200	-800

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

Planjahr 2025	Produktbereich	55			57			61	
	Produktgruppe	552	555			575			611
	Produktuntergruppe	5520		5550			5750		
	Bezeichnung	Gewässerschutz	Land- und Forstwirtschaft	Land- und Forstwirtschaft	Wirtschaft und Tourismus	Tourismus	BgA Tourismusverwaltung und Verpachtung	Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	1.942.300	1.942.300
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	32.600	0	0	354.000	354.000	354.000	343.600	321.600
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.510.400	1.510.400	1.510.400	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	274.800	274.800	274.800	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	500	500	500	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	32.600	0	0	2.139.700	2.139.700	2.139.700	2.285.900	2.263.900
11	Personalaufwendungen	0	0	0	523.200	523.200	523.200	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000	5.500	5.500	916.200	916.200	916.200	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.400	0	0	231.400	231.400	231.400	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	6.500	6.500	6.500	3.000	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	40.000	40.000	40.000	707.200	707.200
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	121.400	121.400	121.400	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	33.400	5.500	5.500	1.838.700	1.838.700	1.838.700	710.200	707.200
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-800	-5.500	-5.500	301.000	301.000	301.000	1.575.700	1.556.700

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

Planjahr 2025	Produktbereich	61		
	Produktgruppe	611	612	
	Produktuntergruppe	6110		6120
	Bezeichnung	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.942.300	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	321.600	22.000	22.000
3	sonstige Transfererträge	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	2.263.900	22.000	22.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	3.000	3.000
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	707.200	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	707.200	3.000	3.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	1.556.700	19.000	19.000

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
3011 Grundsteuer A	7.451,38	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400			
301100 - Grundsteuer A	7.451,38	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400			
3012 Grundsteuer B	518.216,85	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000			
301200 - Grundsteuer B	518.216,85	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000			
3013 Gewerbesteuer	870.880,51	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000			
301300 - Gewerbesteuer	870.880,51	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000			
3021 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	637.134,40	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700			
302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	637.134,40	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700			
3022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.889,30	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900			
302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.889,30	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900			
3032 Hundesteuer	6.354,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200			
303200 - Hundesteuer	6.354,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200			
3034 Zweitwohnungssteuer	21.646,38	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000			
303400 - Zweitwohnungssteuer	21.646,38	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000			
3111 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	33.393,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800			
311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	33.393,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800			
3121 Bedarfszuweisungen vom Land	13.317,78	0	0	0	0	0			
312100 - Bedarfszuweisungen vom Land	13.317,78	0	0	0	0	0			
31319 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	817,20	800	800	800	800	800			
313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	817,20	800	800	800	800	800			
3141 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	647.643,39	1.105.500	1.062.700	493.300	493.300	493.300			
314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	502.948,23	471.300	493.300	493.300	493.300	493.300			
314101 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	144.695,16	634.200	569.400	0	0	0			
3142 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	56.506,69	79.800	48.100	23.300	23.300	23.300			
314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	56.535,21	48.600	24.300	23.300	23.300	23.300			
314201 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände ISM	-28,52	31.200	23.800	0	0	0			
3145 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	5.000,00	0	30.000	0	0	0			
314500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	5.000,00	0	30.000	0	0	0			
3147 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	6.659,19	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300			
314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	6.659,19	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300			
3148 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	223.000,00	158.000	140.000	140.000	140.000	140.000			
314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	223.000,00	158.000	140.000	140.000	140.000	140.000			
3161 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	836.411,11	804.500	839.900	842.400	836.600	836.100			
316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (bis 31.12.2017)	398.519,00	397.900	397.200	396.700	396.200	395.700			
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	437.892,11	406.600	442.700	445.700	440.400	440.400			
3311 Verwaltungsgebühren	15.551,33	15.000	18.200	18.200	18.200	18.200			
331100 - Verwaltungsgebühren	10.741,74	9.900	13.100	13.100	13.100	13.100			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
				2023	2024	2025
EUR						
1	2	3	4	5	6	
331110 - Sondernutzungen	4.667,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
331120 - Gebühren Fundbüro	142,29	100	100	100	100	100
3321 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	253.708,16	208.800	240.900	240.900	240.900	240.900
332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	259.970,54	208.500	240.500	240.500	240.500	240.500
332101 - Benutzungsgebühren Bibliothek	411,50	300	400	400	400	400
332102 - Benutzungsgebühren Veranstaltungen	165,00	0	0	0	0	0
332103 - anteilige Parkgebühr FSB GmbH	-6.838,88	0	0	0	0	0
3361 Sonstige zweckgebundene Abgaben	1.068.450,13	1.286.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000
336110 - Erträge aus Gästetaxe	1.059.035,21	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000
336120 - Erträge aus Jahresgästetaxe	9.414,92	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3411 Mieten u. Pachten	215.748,61	261.400	267.000	267.000	267.000	267.000
341100 - Mieten u. Pachten	215.748,61	261.400	267.000	267.000	267.000	267.000
3421 Erträge aus Verkauf	27.439,47	30.200	25.800	25.800	25.800	25.800
342100 - Verkauf	306,85	500	500	500	500	500
342110 - Provisionen	13.557,34	11.100	13.200	13.200	13.200	13.200
342120 - Verkauf 19 % MWSt.	11.402,25	14.500	8.000	8.000	8.000	8.000
342130 - Verkauf 7 % MWSt.	2.090,03	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
342140 - Verkauf 0 % MWSt.	83,00	100	100	100	100	100
3461 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.395,53	75.000	77.100	75.200	75.200	75.200
346100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.925,11	73.300	73.500	73.500	73.500	73.500
346110 - Unkostenbeiträge	9.450,42	700	2.600	700	700	700
346130 - Einnahmen Website	1.020,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3481 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	841,79	800	800	0	0	0
348100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	841,79	800	800	0	0	0
3482 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	400,00	600	600	600	600	600
348200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	400,00	600	600	600	600	600
3485 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	328,95	500	500	500	500	500
348500 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	328,95	500	500	500	500	500
3487 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	726,97	400	400	400	400	400
348700 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Private Unternehmen	726,97	400	400	400	400	400
3511 Konzessionsabgaben	79.040,72	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
351100 - Konzessionsabgaben	79.040,72	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
3561 Bußgelder	33.829,21	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
356100 - Bußgelder	33.829,21	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
3562 Säumniszuschläge	7.954,70	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
356200 - Säumniszuschläge	3.648,58	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
356210 - Mahngebühren	2.122,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
356211 - Mahngebühren privatrechtlich	140,00	200	200	200	200	200
356230 - Stundungs-/Adv.-Zinsen	1.651,00	200	200	200	200	200
356240 - Gewerbesteuerzinsen	393,00	500	500	500	500	500
3581 Erträge aus Zuschreibungen	512.342,57	0	0	0	0	0
358100 - Erträge aus Zuschreibungen (bis 31.12.2017)	512.342,57	0	0	0	0	0
3582 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	32.921,64	0	0	0	0	0
358200 - Auflösung von Rückstellungen	32.921,64	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		
				2026	2027	2028
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
35831 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen 358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	51.016,34 51.016,34	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
35832 Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen 358320 - Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	25.400,00 25.400,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
35839 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge 358391 - Ertrag aus Bagatelldbereinigung	5,27 5,27	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
3651 Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen 365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	92.999,42 92.999,42	92.000 92.000	92.000 92.000	92.000 92.000	92.000 92.000	92.000 92.000
371 Aktivierte Eigenleistungen 371100 - Aktivierte Eigenleistungen	5.400,30 5.400,30	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
381 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 381100 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen 381110 - Verwaltungskostenumlage 381120 - Innere Verrechnung Bauhof	876.761,55 56.502,09 289.294,34 530.965,12	755.500 60.000 221.600 473.900	1.046.800 68.000 348.600 630.200	1.042.200 68.700 329.800 643.700	1.054.600 69.100 334.300 651.200	1.071.800 69.700 340.600 661.500
4011 Dienstaufwendungen für Beamte 401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	81.042,66 81.042,66	84.000 84.000	95.500 95.500	97.900 97.900	100.400 100.400	102.900 102.900
4012 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte 401200 - Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.166.653,74 1.166.653,74	1.263.700 1.263.700	1.325.400 1.325.400	1.278.100 1.278.100	1.309.800 1.309.800	1.342.800 1.342.800
4019 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte 401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	42.178,41 42.178,41	52.600 52.600	56.500 56.500	57.900 57.900	59.400 59.400	60.800 60.800
4021 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte 402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	77.841,54 77.841,54	82.000 82.000	90.100 90.100	92.400 92.400	94.700 94.700	97.100 97.100
4022 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte 402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	43.612,79 43.612,79	51.200 51.200	53.100 53.100	51.600 51.600	52.800 52.800	53.800 53.800
4029 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte 402900 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.324,95 1.324,95	1.400 1.400	1.400 1.400	1.400 1.400	1.500 1.500	1.500 1.500
4032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte 403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	217.263,10 217.263,10	249.500 249.500	261.700 261.700	252.600 252.600	259.000 259.000	265.200 265.200
4039 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte 403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	9.062,78 9.062,78	11.600 11.600	12.500 12.500	12.800 12.800	13.200 13.200	13.500 13.500
4041 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte 404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	47,83 47,83	0 0	0 0	0 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					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				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.	-22.506,00 -22.506,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0			
4079 Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen im Personalbereich 407900 - Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen im Personalbereich	-139,74 -139,74	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0			
4211 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 421100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	37.814,94 37.814,94	52.300 52.300	56.800 56.800	37.300 37.300	37.300 37.300	37.300 37.300			
4221 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 422100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 422101 - Instandsetzungen 422110 - Gehölzpflege 422120 - Betriebskosten Beschneidung 422130 - Unterhaltung der Infrastruktur Winter 422140 - Unterhaltung der Infrastruktur Sommer 422150 - Aufwendungen Mountain-Climber 422151 - Aufwendungen Traffic-Manager	587.698,44 114.222,44 207.933,91 14.818,05 87.704,07 54.652,16 81.959,22 26.408,59 0,00	1.144.700 140.200 747.500 12.000 153.000 24.000 18.000 45.000 5.000	1.446.600 132.700 1.070.100 12.000 130.000 24.000 27.800 45.000 5.000	367.000 123.200 0 12.000 130.000 24.000 27.800 45.000 5.000	367.000 123.200 0 12.000 130.000 24.000 27.800 45.000 5.000	367.000 123.200 0 12.000 130.000 24.000 27.800 45.000 5.000			
4231 Aufwendungen für Mieten u. Pachten 423100 - Mieten und Pachten	93.208,52 93.208,52	134.800 134.800	176.700 176.700	184.200 184.200	184.200 184.200	184.200 184.200			
4232 Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing 423200 - Leasing	13.165,66 13.165,66	13.200 13.200	19.700 19.700	17.000 17.000	16.000 16.000	16.000 16.000			
4241 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 424100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens 424101 - Aufwendungen für Präparierung 424110 - Gas/Heizöl 424120 - Strom 424130 - Wasser/Abwasser 424140 - Schneeabfuhr	264.210,08 166.154,56 0,00 12.120,54 61.135,75 9.066,93 15.732,30	513.000 188.200 35.000 87.600 173.400 9.800 19.000	449.100 185.800 35.000 75.000 124.300 10.000 19.000	449.100 185.800 35.000 75.000 124.300 10.000 19.000	449.100 185.800 35.000 75.000 124.300 10.000 19.000	449.100 185.800 35.000 75.000 124.300 10.000 19.000			
4251 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen 425100 - Haltung von Fahrzeugen 425101 - Aufwendungen Kehrmaschine 425102 - Aufwendungen Postkutsche 425110 - Kraftstoffe 425120 - Fahrzeugreparaturen	124.484,90 35.296,93 6.315,53 13.098,29 35.933,33 33.840,82	124.200 39.200 3.000 7.500 44.500 30.000	107.600 41.100 3.000 3.500 34.000 26.000	103.600 37.100 3.000 3.500 34.000 26.000	103.600 37.100 3.000 3.500 34.000 26.000	103.600 37.100 3.000 3.500 34.000 26.000			
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)	18.094,15 18.094,15	18.500 18.500	22.600 22.600	14.400 14.400	14.400 14.400	14.400 14.400			
4254 Aufwendungen für die Unterhaltung des immateriellen Vermögens 425400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	1.884,46 1.884,46	1.700 1.700	8.700 8.700	2.000 2.000	2.000 2.000	2.000 2.000			
4255 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	29.292,23 29.292,23	33.700 33.700	39.500 39.500	34.500 34.500	34.500 34.500	34.500 34.500			

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
4261 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	17.694,98	31.900	33.100	25.100	24.600	24.600			
426110 - Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	10.507,74	14.300	18.000	14.000	14.000	14.000			
426120 - Aus- und Fortbildung	6.319,52	16.300	13.800	9.800	9.300	9.300			
426130 - Pflichtuntersuchungen	867,72	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300			
4271 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	144.891,98	182.400	227.100	199.400	195.200	162.200			
427100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29.715,60	37.700	36.600	38.600	34.400	34.400			
427101 - grenzüberschreitende Zusammenarbeit	357,79	0	13.200	0	0	0			
427104 - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	0	7.000	0	0	0			
427110 - Marketing	17.021,61	19.000	20.000	19.000	19.000	19.000			
427111 - Aufwendungen für Ausstellungen	1.743,10	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500			
427112 - Museumspädagogik	0,00	1.000	500	500	500	500			
427113 - Bibliothekspädagogik	391,96	800	500	500	500	500			
427114 - Onlinemarketing	6.376,37	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000			
427116 - Abschleppkosten	0,00	300	300	300	300	300			
427117 - Repräsentationsaufwand	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000			
427120 - Messen	450,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
427130 - Informationsmaterial	15.185,13	23.300	18.300	12.300	12.300	12.300			
427140 - Verkaufsartikel	1.996,07	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000			
427150 - Verkaufsprovisionen/Rabatte	0,00	300	0	0	0	0			
427160 - Kurortprädikatisierung	0,00	2.000	0	0	0	0			
427180 - Erwerb Museum - Kunst- und Sammlungsgegenstände	44,60	500	500	500	500	500			
427181 - Erwerb Bibliothek - Bücher, Zeitschriften, Medien	1.389,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
427190 - Sonstige eigene Veranstaltungen	6.597,05	16.000	15.200	15.200	15.200	15.200			
427191 - Geführte Wanderungen	5.026,54	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000			
427192 - Wiesenthaler Sommerkonzerte	7.202,58	12.500	14.000	14.000	14.000	14.000			
427193 - Marktplatzfest	17.952,61	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000			
427194 - Wiesenthaler Advent/Neujahrsmarkt	10.296,44	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000			
427195 - Biolectra 24h Trophy	23.103,05	0	0	0	0	0			
427198 - Euroorando 2026	42,06	0	0	0	0	0			
427199 - Stadtjubiläum	0,00	0	33.000	33.000	33.000	0			
4281 Verbrauch von Vorräten	16.963,62	27.500	27.200	27.200	27.200	27.200			
428100 - Verbrauch von Vorräten	16.963,62	27.500	27.200	27.200	27.200	27.200			
4315 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Intern., Beteilig. u. Sonderverm.	1.350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
431500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen bzw. Sonderrechnungen	1.350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
4317 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	707.077,26	807.100	19.800	20.300	20.300	20.300			
431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	707.077,26	807.100	19.800	20.300	20.300	20.300			
4318 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	20.895,00	32.500	762.200	788.500	811.500	834.500			
431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	20.895,00	32.500	762.200	788.500	811.500	834.500			
4341 Gewerbesteuerumlage	81.213,39	47.500	46.600	48.900	50.800	51.700			
434100 - Gewerbesteuerumlage	81.213,39	47.500	46.600	48.900	50.800	51.700			
43721 Kreisumlage	645.569,00	486.000	660.600	680.000	695.000	711.000			
437210 - Kreisumlage	645.569,00	486.000	660.600	680.000	695.000	711.000			
43722 Finanzausgleichsumlage nach § 25a FAG (Land)	0,00	194.200	0	0	0	0			
437220 - Finanzausgleichsumlage nach § 25a SächsFAG	0,00	194.200	0	0	0	0			
4411 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	1.392,16	1.500	2.600	2.600	2.600	2.600			
441100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	1.392,16	1.500	2.600	2.600	2.600	2.600			
4421 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	19.105,47	25.700	25.200	24.100	24.100	24.100			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.105,47	25.700	25.200	24.100	24.100	24.100
4423 Datenverarbeitung	34.606,86	41.800	46.000	42.400	42.400	42.400
442300 - Datenverarbeitung	31.735,86	38.800	43.000	39.400	39.400	39.400
442301 - Pflege Website	2.871,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4429 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	59.288,95	71.000	71.100	71.100	71.100	71.100
442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	59.288,95	71.000	71.100	71.100	71.100	71.100
4431 Geschäftsaufwendungen	90.026,07	159.200	158.700	94.100	103.000	92.500
443100 - Geschäftsaufwendungen	9.314,88	19.300	15.600	13.100	13.100	13.100
443110 - Büromaterial, Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	5.946,84	8.900	8.300	8.300	8.300	8.300
443120 - Post- und Fernmeldegebühren, Internet	20.544,39	22.500	22.200	22.200	22.200	22.200
443130 - Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500	500	500	500
443140 - Dienstreisen	2.803,76	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
443150 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	32.959,87	86.200	93.900	31.800	40.700	30.200
443151 - Gutachten/Konzepte	4.584,03	5.000	0	0	0	0
443160 - Rechnungsprüfung	7.128,10	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
443180 - Sonstige Geschäftsausgaben	4.909,13	5.900	5.400	5.400	5.400	5.400
443181 - Sitzungsaufwendungen Stadtrat/Ausschüsse	657,12	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
443182 - Aufwendungen für Ehrungen	1.177,95	100	300	300	300	300
4441 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	56.884,48	57.800	62.300	62.300	62.300	62.300
444100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	56.856,22	57.800	62.300	62.300	62.300	62.300
444110 - Umsatzsteuerkorrekturen	28,26	0	0	0	0	0
4450 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	127,36	100	100	100	100	100
445000 - Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	127,36	100	100	100	100	100
4451 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
445100 - Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
4452 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	52.058,90	55.500	53.500	54.000	54.500	55.000
445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	52.058,90	55.500	53.500	54.000	54.500	55.000
4453 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergleichen	19.159,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
445300 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergleichen	19.159,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4455 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilig.u.Son derverm.	0,00	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000
445500 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilig.u.Son derverm.	0,00	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000
4458 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	1.034,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
445800 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereiche	1.034,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
4482 Säumniszuschläge	161,17	0	0	0	0	0			
448200 - Säumniszuschläge	161,17	0	0	0	0	0			
4491 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
449100 - Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	587,10	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100			
4517 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	11,94	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500			
451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	11,94	0	0	0	0	0			
451710 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500			
4592 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	500	500	500	500	500			
459240 - Gewerbesteuererstattungszinsen	0,00	500	500	500	500	500			
4599 Sonstige Finanzaufwendungen	5.832,09	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100			
459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	5.832,09	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100			
4711 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.184.663,92	1.181.400	1.234.000	1.234.500	1.218.100	1.211.900			
471100 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (bis 31.12.2017)	708.643,17	710.200	704.800	696.600	693.400	692.500			
471110 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	476.020,75	471.200	529.200	537.900	524.700	519.400			
4712 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	12.886,00	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700			
471210 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	12.886,00	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700			
4721 Einzelwertberichtigung von Forderungen	858,37	0	0	0	0	0			
472110 - Erlass von Forderungen	858,37	0	0	0	0	0			
4722 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	10.900,00	0	0	0	0	0			
472200 - Pauschalwertberichtigung von Forderungen	10.900,00	0	0	0	0	0			
4729 Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	104.374,50	0	0	0	0	0			
472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen bis 31.12.2017	104.374,50	0	0	0	0	0			
481 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	876.761,55	755.500	1.046.800	1.042.200	1.054.600	1.071.800			
481100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.502,09	60.000	68.000	68.700	69.100	69.700			
481110 - Innere Verrechnung Verwaltung	289.294,34	221.600	348.600	329.800	334.300	340.600			
481120 - Innere Verrechnung Bauhof	530.965,12	473.900	630.200	643.700	651.200	661.500			
5011 Spenden (bei angehangenen FR-Konto Bereichsabgrenzung beachten!!!)	198,70	0	0	0	0	0			
501170 - Spenden von privaten Personen/Unternehmen	198,70	0	0	0	0	0			
5012 Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	461,42	0	0	0	0	0			
501200 - Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	461,42	0	0	0	0	0			
5061 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	172.579,00	678.500	0	0	0	0			
506100 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	172.579,00	603.500	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					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
506110 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (ab 01.01.2018)	0,00	75.000	0	0	0	0			
5062 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	10.500,00	0	30.000	0	0	0			
506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	10.500,00	0	30.000	0	0	0			
5074 Erträge aus der Veräußerung Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	9.000.000	0	0	0			
507400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	9.000.000	0	0	0			
51190 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	2.111,42	0	0	0	0	0			
511900 - Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	2.111,42	0	0	0	0	0			
5131 Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme	99,79	0	0	0	0	0			
513100 - Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme (bis 31.12.2017)	99,79	0	0	0	0	0			
5139 Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund v. Vermögensabgang	3.758,83	0	0	0	0	0			
513900 - Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen/Vermögensabgang (b 2017)	3.757,83	0	0	0	0	0			
513910 - Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie Vermögensabgang (ab 01.01.2018)	1,00	0	0	0	0	0			
5161 Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust)	4.734,65	0	0	0	0	0			
516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	4.734,65	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			
5174 Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	6.600.000	0	0	0			
517400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	6.600.000	0	0	0			
6011 Grundsteuer A	7.318,67	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400			
601100 - Grundsteuer A	7.318,67	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400			
6012 Grundsteuer B	518.752,82	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000			
601200 - Grundsteuer B	518.752,82	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000			
6013 Gewerbesteuer	928.151,77	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000			
601300 - Gewerbesteuer	928.151,77	500.000	532.000	558.000	580.000	590.000			
6021 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	672.081,95	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700			
602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	672.081,95	680.000	668.300	685.000	702.100	719.700			
6022 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.252,89	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900			
602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	163.252,89	171.000	188.400	193.100	197.900	202.900			
6032 Hundesteuer	6.345,80	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200			
603200 - Hundesteuer	6.345,80	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200			
6034 Zweitwohnungssteuer	21.646,38	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2026	2027	2028
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
603400 - Zweitwohnungssteuer	21.646,38	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6111 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	33.393,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800
611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	33.393,00	0	320.800	320.800	320.800	320.800
61319 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	20.053,98	800	800	800	800	800
613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen - Land	20.053,98	800	800	800	800	800
6141 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	629.315,75	1.105.500	1.062.700	493.300	493.300	493.300
614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	502.862,09	471.300	493.300	493.300	493.300	493.300
614101 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	135.381,16	634.200	569.400	0	0	0
614109 - Zuschüsse nichtinvestiv Land	-8.927,50	0	0	0	0	0
6142 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	81.309,49	79.800	48.100	23.300	23.300	23.300
614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	57.053,51	48.600	24.300	23.300	23.300	23.300
614201 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände - ISM	0,00	31.200	23.800	0	0	0
614209 - Zuschüsse nichtinvestiv Gemeinden	24.255,98	0	0	0	0	0
6145 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Intern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	0	30.000	0	0	0
614500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verbundene Unternehmen	0,00	0	30.000	0	0	0
6147 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	5.731,75	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300
614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	5.534,05	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300
614710 - Spenden von Private Unternehmen	197,70	0	0	0	0	0
6148 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	223.000,00	158.000	140.000	140.000	140.000	140.000
614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	223.000,00	158.000	140.000	140.000	140.000	140.000
6311 Verwaltungsgebühren	18.137,18	15.000	18.200	18.200	18.200	18.200
631100 - Verwaltungsgebühren	12.013,06	9.900	13.100	13.100	13.100	13.100
631110 - Sondernutzungen	6.003,18	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
631120 - Fundbüro	120,94	100	100	100	100	100
6321 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	239.634,21	208.800	240.900	240.900	240.900	240.900
632100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	245.050,49	208.500	240.500	240.500	240.500	240.500
632101 - Benutzungsgebühren Bibliothek	461,50	300	400	400	400	400
632102 - Benutzungsgebühren Veranstaltungen	165,00	0	0	0	0	0
632103 - anteilige Parkgebühr FSB GmbH	-6.042,78	0	0	0	0	0
6361 Sonstige zweckgebundene Abgaben	1.075.755,20	1.286.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000
636110 - Gästetaxe	1.066.340,28	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000
636120 - Jahrespächtertaxe	9.414,92	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6411 Mieten u. Pachten	211.130,22	261.400	267.000	267.000	267.000	267.000
641100 - Mieten u. Pachten	211.130,22	261.400	267.000	267.000	267.000	267.000
6421 Einzahlungen aus dem Verkauf	27.507,34	30.200	25.800	25.800	25.800	25.800
642100 - Verkauf	400,85	500	500	500	500	500
642110 - Provisionen	13.284,08	11.100	13.200	13.200	13.200	13.200
642120 - Verkauf 19 % MWSt.	11.541,63	14.500	8.000	8.000	8.000	8.000
642130 - Verkauf 7 % MWSt.	2.192,18	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
642140 - Verkauf 0 % MWSt.	88,60	100	100	100	100	100

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
6461 Sonstige Privat- rechtliche Leistungsentgelte	81.688,39	75.000	77.100	75.200	75.200	75.200			
646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	78.904,88	73.300	73.500	73.500	73.500	73.500			
646110 - Unkostenbeiträge	1.703,51	700	2.600	700	700	700			
646130 - EZ Einnahmen Website	1.080,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
6481 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	1.240,26	800	800	0	0	0			
648100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Land	1.240,26	800	800	0	0	0			
6482 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	400,00	600	600	600	600	600			
648200 - Kostenerstattungen uund Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	400,00	600	600	600	600	600			
6485 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	328,95	500	500	500	500	500			
648500 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	328,95	500	500	500	500	500			
6487 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	726,97	400	400	400	400	400			
648700 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen Private Unternehmen	726,97	400	400	400	400	400			
6511 Konzessionsabgaben	78.971,32	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000			
651100 - Konzessionsabgaben	78.971,32	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000			
6561 Bußgelder	35.817,27	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000			
656100 - Bußgelder	35.817,27	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000			
6562 Säumniszuschläge	5.032,81	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900			
656200 - Säumniszuschläge	2.730,58	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
656210 - Mahngebühren	2.202,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500			
656211 - Mahngebühren privatrechtlich	241,00	200	200	200	200	200			
656230 - Stundungs-/Adv-Zinsen	289,00	200	200	200	200	200			
656240 - Gewerbesteuerzinsen	-430,00	500	500	500	500	500			
65910 Andere sonstige Ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5,27	0	0	0	0	0			
658391 - Bagatellobjekte	5,27	0	0	0	0	0			
6651 Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	92.999,42	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000			
665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	92.999,42	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000			
6691 Sonstige Finanzeinzahlungen	466,05	0	0	0	0	0			
669100 - Sonstige Finanzeinzahlungen	4,63	0	0	0	0	0			
669120 - Schadenersatzleistungen	461,42	0	0	0	0	0			
67 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	310.124,58	0	0	0	0	0			
676190 - Einzahlungen USt 7%	80.615,69	0	0	0	0	0			
676192 - Einzahlungen USt 19%	44.972,51	0	0	0	0	0			
676193 - Einzahlungen USt. 5 %	-0,78	0	0	0	0	0			
676194 - Einzahlungen USt. 16 %	48,00	0	0	0	0	0			
677999 - Vorsteuererstattung	159.252,99	0	0	0	0	0			
679301 - Rückzahlungen Vorschüsse	1.134,00	0	0	0	0	0			
679303 - Einzahlungen Stoneman- Starterpakete	73,00	0	0	0	0	0			
679306 - Einzahlungen für Kautionen	720,00	0	0	0	0	0			
679309 - Einzahlungen Gutscheine	245,00	0	0	0	0	0			
679311 - EZ Kameradschaftskasse OW	25,00	0	0	0	0	0			
679312 - EZ Kameradschaftskasse UW	25,00	0	0	0	0	0			
679313 - EZ Kameradschaftskasse HUW	25,00	0	0	0	0	0			
679314 - Einzahlungen ungekl. Einnahmen	-1.926,73	0	0	0	0	0			
679316 - Kameradschaftskasse Jugendfeuerwehr	25,00	0	0	0	0	0			
679317 - Kassenabrechnung Gästeinfo	-550,10	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		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
679318 - EZ Abrechnung Müllsäcke	36,00	0	0	0	0	0
679319 - Spenden für Marktpyramide	25.405,00	0	0	0	0	0
68111 Investive Schlüsselzuweisungen	2.321,00	0	0	0	0	0
681110 - Investive Schlüsselzuweisungen vom Land	2.321,00	0	0	0	0	0
68119 Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	221.684,00	760.200	495.500	65.200	0	0
681100 - Investitionszuwendungen vom Land	221.684,00	0	0	0	0	0
681190 - Investitionszuwendungen vom Land	0,00	760.200	495.500	65.200	0	0
6812 Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	82.349,69	162.300	0	0	0	0
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	82.349,69	162.300	0	0	0	0
6817 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	14.083,65	0	0	0	0	0
681700 - Spenden mit investivem Zweck - Private	14.083,65	0	0	0	0	0
6821 Einzahlungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	167.476,00	678.500	0	0	0	0
682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	167.476,00	678.500	0	0	0	0
6832 Einzahlungen aus der Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	500,00	0	30.000	0	0	0
683200 - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	500,00	0	30.000	0	0	0
6844 Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	9.000.000	0	0	0
684400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	9.000.000	0	0	0
7011 Dienstausszahlungen für Beamte	81.042,66	84.000	95.500	97.900	100.400	102.900
701100 - für Beamte	81.042,66	84.000	95.500	97.900	100.400	102.900
7012 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	1.144.701,74	1.263.700	1.325.400	1.278.100	1.309.800	1.342.800
701200 - für tariflich Beschäftigte	1.144.701,74	1.263.700	1.325.400	1.278.100	1.309.800	1.342.800
7019 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	42.178,41	52.600	56.500	57.900	59.400	60.800
701900 - für sonstige Beschäftigte	42.178,41	52.600	56.500	57.900	59.400	60.800
7021 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	77.841,54	82.000	90.100	92.400	94.700	97.100
702100 - für Beamte	77.841,54	82.000	90.100	92.400	94.700	97.100
7022 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	43.612,79	51.200	53.100	51.600	52.800	53.800
702200 - für tariflich Beschäftigte	43.612,79	51.200	53.100	51.600	52.800	53.800
7029 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.324,95	1.400	1.400	1.400	1.500	1.500
702900 - für sonstige Beschäftigte	1.324,95	1.400	1.400	1.400	1.500	1.500
7032 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	217.263,10	249.500	261.700	252.600	259.000	265.200
703200 - für tariflich Beschäftigte	217.263,10	249.500	261.700	252.600	259.000	265.200
7039 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	9.062,78	11.600	12.500	12.800	13.200	13.500
703900 - für sonstige Beschäftigte	9.062,78	11.600	12.500	12.800	13.200	13.500
7041 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	47,83	0	0	0	0	0
704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	47,83	0	0	0	0	0
7211 Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	41.484,70	52.300	56.800	37.300	37.300	37.300
721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	41.484,70	52.300	56.800	37.300	37.300	37.300

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
7221 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	623.796,27	1.144.700	1.446.600	367.000	367.000	367.000			
722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	119.555,13	140.200	132.700	123.200	123.200	123.200			
722101 - Auszahlungen für Instandsetzungen	207.478,09	747.500	1.070.100	0	0	0			
722110 - Auszahlungen für Gehölzpflege	9.760,55	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000			
722120 - Auszahlungen BK Beschneigung	117.620,00	153.000	130.000	130.000	130.000	130.000			
722130 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Infrastruktur Winter	53.028,21	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000			
722140 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Infrastruktur Sommer	99.845,98	18.000	27.800	27.800	27.800	27.800			
722150 - Auszahlungen Mountain-Climber	16.508,31	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000			
722151 - Auszahlungen Traffic-Manager	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000			
7231 Mieten u. Pachten	92.053,69	134.800	176.700	184.200	184.200	184.200			
723100 - Mieten u. Pachten	92.053,69	134.800	176.700	184.200	184.200	184.200			
7232 Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	12.549,40	13.200	19.700	17.000	16.000	16.000			
723200 - Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	12.549,40	13.200	19.700	17.000	16.000	16.000			
7241 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	251.590,96	513.000	449.100	449.100	449.100	449.100			
724100 - Auszahlungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	156.104,11	188.200	185.800	185.800	185.800	185.800			
724101 - Auszahlungen für Präparierung	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000			
724110 - Auszahlungen für Gas/Heizöl	15.266,35	87.600	75.000	75.000	75.000	75.000			
724120 - Auszahlungen für Strom	58.370,17	173.400	124.300	124.300	124.300	124.300			
724130 - Auszahlungen für Wasser/Abwasser	9.979,58	9.800	10.000	10.000	10.000	10.000			
724140 - Auszahlungen für Schneeabfuhr	11.870,75	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000			
7251 Haltung von Fahrzeugen	118.645,94	124.200	107.600	103.600	103.600	103.600			
725100 - Auszahlung für die Haltung von Fahrzeugen	35.236,83	39.200	41.100	37.100	37.100	37.100			
725101 - Auszahlungen Kehrmaschine	4.831,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000			
725102 - Aufwendungen Postkutsche	13.237,74	7.500	3.500	3.500	3.500	3.500			
725110 - Auszahlungen für Kraftstoffe	33.313,80	44.500	34.000	34.000	34.000	34.000			
725120 - Auszahlungen für Fahrzeugreparaturen	32.026,37	30.000	26.000	26.000	26.000	26.000			
7253 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	16.141,85	18.500	22.600	14.400	14.400	14.400			
725300 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen (AHK <= 410 Euro)	16.141,85	18.500	22.600	14.400	14.400	14.400			
7254 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	3.345,06	1.700	8.700	2.000	2.000	2.000			
725400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	3.345,06	1.700	8.700	2.000	2.000	2.000			
7255 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	38.956,86	33.700	39.500	34.500	34.500	34.500			
725500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	28.082,91	33.700	39.500	34.500	34.500	34.500			
725501 - Instandsetzung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.873,95	0	0	0	0	0			
7261 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	17.451,64	31.900	33.100	25.100	24.600	24.600			
726110 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidungen, persönliche Ausrüstungen	10.179,93	14.300	18.000	14.000	14.000	14.000			
726120 - Aus- und Fortbildung	6.565,72	16.300	13.800	9.800	9.300	9.300			
726130 - Auszahlungen für Pflichtuntersuchungen	705,99	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300			
7271 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	143.007,35	182.400	227.100	199.400	195.200	162.200			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.			
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
				2023	2024	2025	2026	2027	2028
				EUR					
	1	2	3	4	5	6			
727100 - Auszahlung für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	33.532,04	37.700	36.600	38.600	34.400	34.400			
727101 - Bes. Verw. u. Betriebsauszahlg	464,79	0	13.200	0	0	0			
727104 - Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	0,00	0	7.000	0	0	0			
727105 - Besondere Betriebsaufwendungen Corona mit MWSt.	2.835,61	0	0	0	0	0			
727110 - Auszahlungen für Stadtmarketing	15.207,11	19.000	20.000	19.000	19.000	19.000			
727111 - AZ Sonderausstellungen	1.707,42	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500			
727112 - AZ Museumspädagogik	0,00	1.000	500	500	500	500			
727113 - AZ Bibliothekspädagogik	391,96	800	500	500	500	500			
727114 - AZ Onlinemarketing	4.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000			
727116 - Auszahlungen Abschleppkosten	0,00	300	300	300	300	300			
727117 - AZ Repräsentationsaufwand	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000			
727120 - Auszahlungen für Messen	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000			
727130 - Auszahlungen für Infomaterial	3.447,00	23.300	18.300	12.300	12.300	12.300			
727140 - Auszahlungen für Verkaufsartikel	1.476,07	7.000	4.000	4.000	4.000	4.000			
727150 - Auszahlungen für Verkaufsprovisionen/Rabatte	0,00	300	0	0	0	0			
727160 - Auszahlungen für Kurortprädikatisierung	0,00	2.000	0	0	0	0			
727180 - Erwerb Museum - Kunst- und Sammlungsgegenstände	44,60	500	500	500	500	500			
727181 - Erwerb Bibliothek - Bücher, Zeitschriften, Medien	1.409,22	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
727190 - Auszahlungen für sonstige eigene Veranstaltungen	6.354,84	16.000	15.200	15.200	15.200	15.200			
727191 - Auszahlungen für geführte Wanderungen	4.966,54	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000			
727192 - Auszahlungen für Frühlingkonzert	7.348,57	12.500	14.000	14.000	14.000	14.000			
727193 - Auszahlungen für Marktplatzfest	18.330,66	19.000	21.000	21.000	21.000	21.000			
727194 - Auszahlungen für Wiesenthaler Advent/Neujahrsmarkt	18.387,87	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000			
727195 - Auszahlungen Bioelectra 24h Trophy	23.103,05	0	0	0	0	0			
727199 - Stadtjubiläum	0,00	0	33.000	33.000	33.000	0			
7281 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	20.118,60	27.500	27.200	27.200	27.200	27.200			
728100 - Auszahlungen für Vorräte	20.118,60	27.500	27.200	27.200	27.200	27.200			
7315 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	1.350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
731500 - Auszahlungen von Zuschüssen an verbundene Unternehmen bzw. Sonderrechnungen	1.350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000			
7317 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	707.145,26	807.100	19.800	20.300	20.300	20.300			
731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	707.145,26	807.100	19.800	20.300	20.300	20.300			
7318 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	21.895,00	32.500	762.200	788.500	811.500	834.500			
731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	21.895,00	32.500	762.200	788.500	811.500	834.500			
7341 Gewerbesteuerumlage	92.902,94	47.500	46.600	48.900	50.800	51.700			
734100 - Gewerbesteuerumlage	92.902,94	47.500	46.600	48.900	50.800	51.700			
73721 Kreisumlage	646.390,96	486.000	660.600	680.000	695.000	711.000			
737210 - Kreisumlage	646.390,96	486.000	660.600	680.000	695.000	711.000			
73722 Finanzausgleichsumlage nach § 25a SächsFAG	0,00	194.200	0	0	0	0			
737220 - Finanzausgleichsumlage	0,00	194.200	0	0	0	0			
7411 Sonstige Personal- u. Versorgungsauszahlungen	9.392,16	1.500	2.600	2.600	2.600	2.600			
741100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsauszahlungen	9.392,16	1.500	2.600	2.600	2.600	2.600			
7421 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	20.410,47	25.700	25.200	24.100	24.100	24.100			
742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	20.410,47	25.700	25.200	24.100	24.100	24.100			
7423 Datenverarbeitung	37.916,21	41.800	46.000	42.400	42.400	42.400			
742300 - Auszahlungen für Datenverarbeitung	35.045,21	38.800	43.000	39.400	39.400	39.400			

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
742301 - AZ Pflege Website	2.871,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7429 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	59.426,95	71.000	71.100	71.100	71.100	71.100
742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	59.426,95	71.000	71.100	71.100	71.100	71.100
7431 Geschäftsauszahlungen	113.835,01	159.200	158.700	94.100	103.000	92.500
743100 - Geschäftsauszahlungen	9.118,93	19.300	15.600	13.100	13.100	13.100
743110 - Auszahlungen für Büromaterial, Fachliteratur, Bücher und Zeitschriften	5.763,31	8.900	8.300	8.300	8.300	8.300
743120 - Post- und Fernmeldegebühren, Internet	20.415,58	22.500	22.200	22.200	22.200	22.200
743130 - Auszahlungen für Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500	500	500	500	500
743140 - Auszahlungen Dienstreisen	2.903,14	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
743150 - Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	46.541,74	86.200	93.900	31.800	40.700	30.200
743151 - Gutachten/Konzepte	15.222,69	5.000	0	0	0	0
743160 - Auszahlungen für Rechnungsprüfungen	7.128,10	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
743180 - Auszahlungen für sonstige Geschäftsausgaben	4.906,45	5.900	5.400	5.400	5.400	5.400
743181 - Auszahlungen für Sitzungsaufwendungen	657,12	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
743182 - Auszahlungen Aufwendungen für Ehrungen	1.177,95	100	300	300	300	300
7441 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	90.418,44	57.800	62.300	62.300	62.300	62.300
744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	90.390,18	57.800	62.300	62.300	62.300	62.300
744110 - Umsatzsteuerkorrekturen	28,26	0	0	0	0	0
7450 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Bund	127,36	100	100	100	100	100
745000 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Bund	127,36	100	100	100	100	100
7451 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
745100 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
7452 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	51.412,45	55.500	53.500	54.000	54.500	55.000
745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	51.412,45	55.500	53.500	54.000	54.500	55.000
7453 Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl.	19.159,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
745300 - Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl.	19.159,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7455 Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Verb. Unt., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000
745500 - Erstattungen für Auszahlungen v. Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Verb. Unt., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000
7458 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	1.034,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
745800 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereiche	1.034,50	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7482 Säumniszuschläge	161,17	0	0	0	0	0

	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Iff. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR					
1	2	3	4	5	6	
748200 - Säumniszuschläge	161,17	0	0	0	0	0
74910 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
749100 - Auszahlungen für sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671,60	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7517 Zinsauszahlungen Kreditinstitute	11,94	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
751700 - Auszahlungen für Zinsen	11,94	0	0	0	0	0
751710 - Zinsen für Kassenkredite	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
7592 Verzinsung von Steuernachzahlungen	713,00	500	500	500	500	500
759240 - Gewerbesteuererstattungszinsen	713,00	500	500	500	500	500
7599 Sonstige Finanzauszahlungen	6.343,21	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
759900 - Sonstige Finanzauszahlungen	5.731,79	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
759919 - Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	611,42	0	0	0	0	0
77 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	283.513,42	0	0	0	0	0
776190 - Auszahlungen Vorsteuer 7%	1.695,11	0	0	0	0	0
776192 - Auszahlungen Vorsteuer 19%	59.424,94	0	0	0	0	0
776193 - Auszahlungen man. Vorsteuer	7,96	0	0	0	0	0
777999 - Umsatzsteuerzahlung	222.950,86	0	0	0	0	0
779303 - Auszahlungen Stoneman- Starterpakete	73,00	0	0	0	0	0
779306 - Auszahlungen für Kautionen	-300,00	0	0	0	0	0
779309 - Auszahlungen Gutscheine	343,00	0	0	0	0	0
779311 - AZ Kameradschaftskasse FFW OW	-122,69	0	0	0	0	0
779312 - AZ Kameradschaftskasse UW	-300,00	0	0	0	0	0
779313 - AZ Kameradschaftskasse HUW	-300,00	0	0	0	0	0
779318 - AZ Abrechnung Müllsäcke	47,20	0	0	0	0	0
779331 - Sicherheitsleistung Monitoring	1.686,80	0	0	0	0	0
779910 - Auszahlungen Lohn und Gehalt	-1.692,76	0	0	0	0	0
7817 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Private Unternehmen	1.300,00	0	0	0	0	0
781700 - Auszahlungen Investitionszuschüsse - Private	1.300,00	0	0	0	0	0
7821 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.288,88	272.000	37.500	2.500	2.500	2.500
782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.288,88	272.000	37.500	2.500	2.500	2.500
7831 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	10.000	0	0	0
783100 - Ausz.f.Erwerb immat. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., von >410 EUR!	0,00	25.000	10.000	0	0	0
7832 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	36.964,89	399.800	480.100	0	0	0
783200 - Ausz.f.Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enthaltene Vst., von >410.<	36.964,89	399.800	480.100	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. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
	2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	339.856,90	316.500	339.000	339.000	339.000	339.000
314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	312.545,54	293.000	315.000	315.000	315.000	315.000
314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	22.565,17	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	4.746,19	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
+ 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	340.556,90	317.200	339.700	339.700	339.700	339.700
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142,92	0	0	0	0	0
425300 - Erwerb von beweglichen Gegenständen (AHK<= 800 Euro)	142,92	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	694.327,28	775.000	735.000	757.000	780.000	803.000
431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	694.327,28	775.000	0	0	0	0
431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Ubrige Bereiche	0,00	0	735.000	757.000	780.000	803.000
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	30.813,94	37.000	32.000	32.000	32.000	32.000
445200 - Erstattungen f. Aufw. v. Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	30.813,94	37.000	32.000	32.000	32.000	32.000
4 = anteilige ordentliche Aufwendungen	725.284,14	812.000	767.000	789.000	812.000	835.000
5 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-384.727,24	-494.800	-427.300	-449.300	-472.300	-495.300
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-384.727,24	-494.800	-427.300	-449.300	-472.300	-495.300

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 Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	341.022,75	316.500	339.000	339.000	339.000	339.000
614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	314.627,49	293.000	315.000	315.000	315.000	315.000
614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	22.774,21	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	3.621,05	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
+ 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	341.722,75	317.200	339.700	339.700	339.700	339.700
+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142,92	0	0	0	0	0
725300 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen (AHK <= 410 Euro)	142,92	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	694.327,28	775.000	735.000	757.000	780.000	803.000
731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	694.327,28	775.000	0	0	0	0
731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	0	735.000	757.000	780.000	803.000
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.859,94	37.000	32.000	32.000	32.000	32.000
745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	29.859,94	37.000	32.000	32.000	32.000	32.000
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	724.330,14	812.000	767.000	789.000	812.000	835.000
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-382.607,39	-494.800	-427.300	-449.300	-472.300	-495.300
8 = anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-382.607,39	-494.800	-427.300	-449.300	-472.300	-495.300
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 Gästetaxe (Gästetaxesatzung)
Angebot:	Extern
Ziele:	Förderung und Entwicklung der touristischen Infrastruktur Steigerung des Gästeaufkommens und der Übernachtungszahlen Steigerung des Gästetaxeaufkommens 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

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
	2023	2024	2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.075.755,20	1.286.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000
636110 - Gästetaxe	1.066.340,28	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000
636120 - Jahresgästetaxe	9.414,92	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.536,34	500	500	500	500	500
646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.536,34	500	500	500	500	500
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328,95	500	500	500	500	500
648500 - Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen	328,95	500	500	500	500	500
2 = anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.077.620,49	1.287.000	1.288.000	1.288.000	1.288.000	1.288.000
+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.879,78	4.800	2.800	2.800	2.800	2.800
727100 - Auszahlung für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.879,78	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
727160 - Auszahlungen für Kurortprädikatisierung	0,00	2.000	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	354,79	3.000	153.000	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	354,79	500	500	500	500	500
759909 - Aufwendungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten	0,00	0	150.000	0	0	0
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.716,40	98.500	69.300	69.300	69.300	69.300
741100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	800	800	800	800
742300 - Auszahlungen für Datenverarbeitung	1.236,18	800	800	800	800	800
742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	50.641,91	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
743150 - Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	2.931,23	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
743151 - Gutachten/Konzepte	15.222,69	5.000	0	0	0	0
743180 - Auszahlungen für sonstige Geschäftsausgaben	656,13	700	700	700	700	700
744110 - Umsatzsteuerkorrekturen	28,26	0	0	0	0	0
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.950,97	106.300	225.100	75.100	75.100	75.100
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	999.669,52	1.180.700	1.062.900	1.212.900	1.212.900	1.212.900
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	9.000.000	0	0	0
684400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	9.000.000	0	0	0
= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000.000	0	0	0
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	9.000.000	0	0	0
8 = anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	999.669,52	1.180.700	10.062.900	1.212.900	1.212.900	1.212.900
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						

Produkt: 575000 Tourismusförderung - Allgemeine Kosten
ER-Konto: 336110 Erträge aus Gästetaxe

S/H	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz FJ 2026	Ansatz FJ 2027	Ansatz FJ 2028
H	1.059.035	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000

Drucken Zweckbindung Gästetaxe

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.

Produkt: 575000 Tourismusförderung - Allgemeine Kosten
FR-Konto: 636110 Gästetaxe

S/H	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz FJ 2026	Ansatz FJ 2027	Ansatz FJ 2028
S	1.066.340	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000	1.277.000

Drucken Zweckbindung Gästetaxe

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.

Produkt: 575003 Beschneigung, Loipen, Rodelstrecken, Winterwanderwege, Halfpipe
ER-Konto: 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

S/H	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz FJ 2026	Ansatz FJ 2027	Ansatz FJ 2028
H	73.673	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: 575003 Beschneigung, Loipen, Rodelstrecken, Winterwanderwege, Halfpipe
FR-Konto: 646100 Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte

S/H	RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz FJ 2026	Ansatz FJ 2027	Ansatz FJ 2028
S	73.673	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

Produkt- bereiche/-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	2	Zahl der Stellen						9
		3	darunter		6	7	8	
			4	5				
I. Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
	10	1,000			1,000	1,000	1,000	
	9c	2,000			1,000	0,897	2,000	1,0 kw
	9b	2,000			2,769	2,769	1,000	
	08	3,870			3,769	3,769	1,870	
	07	1,000			1,000	0,961	1,000	
	06	4,615			3,666	3,666	2,868	1,0 kw
	05	5,397			4,435	4,435	0,769	
	04	7,000			7,769	7,769		
	03	0,000			0,000	0,000		
	02	0,000			0,000	0,000		
	01	0,000			0,000	0,000		
Insgesamt:		26,882			25,408	25,266	10,507	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:								
Beschäftigte Insgesamt (A + B)								
	ohne A II + B II	27,882			26,408	26,266	10,507	
	mit A II + B II	27,882			26,408	26,266	10,507	

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	
			11	10	9 c	9 b	08	07	06	05			04
111	Verwaltungssteuerung und - service	7,177		1,000	2,000		1,177	1,000	1,231	0,769		7,177	2,0 kw
	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	
575	Tourismus, Gästeinformation	5,857				1,000	1,000		0,897	2,960			
	Museum, Bibliothek	0,868								0,568	0,300		
	Loipen, Wanderwege	2,000									2,000		
	Parkplätze	0,350							0,350				
424	Schanze	1,800								1,100	0,700		
Insgesamt:		26,882	0,000	1,000	2,000	2,000	3,870	1,000	4,615	5,397	7,000	10,507	

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Ortsvorsteher	258,00	1	1	1	Ortsteil Hammerunterwiesenthal
Insgesamt:		1	1	1	

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Insgesamt:					

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Saisonkräfte	Bauhof/Winterdienst	4	4	0	November bis April
Minijob	Bauhof	1	1	1	Mai bis Oktober
Minijob	Schanze	1	1	1	
Einweiser	Touristenparkplätze	nach Bedarf	nach Bedarf	0	November bis April
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 aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2023	0	0	0	0	0	0
2024		0	0	0	0	0
2025			0	0	0	0
2026				0	0	0
2027					0	0
2028						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.	Wertpapierschulden	0	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0	0	0
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	129.400	150.000	150.000	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		129.400	150.000	150.000	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)	441.000	367.800	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6		570.400	517.800	150.000	0
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0

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
	2	Euro 3	4
1			
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	0	0	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0	0	0
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25 a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	563.600	200.000	250.000
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	0	5.000
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	13.000	90.000	90.000
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	388.300	375.000	350.000
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	0	0	0
Gesamtsumme	967.700	665.000	695.000

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
		Euro		
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.821.300	2.675.500		2.983.100
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	619.500	619.500		1.715.700
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0		0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0		0
Gesamtsumme	3.440.800	3.295.000		4.698.800

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*	708.643	710.200	704.800	696.600	693.400	692.500
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	8.594	0	6.600.000	0	0	0
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneter passiven Sonderposten	0	0	0	0	0	0
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	717.237	710.200	7.304.800	696.600	693.400	692.500
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	512.343	0	0	0	0	0
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	183.079	603.500	9.030.000	0	0	0
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	398.519	397.900	397.200	396.700	396.200	395.700
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	1.093.941	1.001.400	9.427.200	396.700	396.200	395.700
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO (Nummer 8 ./ Nummer 4)	376.704	291.200	2.122.400	-299.900	-297.200	-296.800
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	202.218	-312.300	-307.600	-299.900	-297.200	-296.800
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	174.485	603500	2.430.000	0	0	0
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO	0	312.300	307.600	299.900	297.200	296.800
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	312.300	307.600	299.900	297.200	296.800
	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 2024/2025

UND

JAHRESABSCHLUSS 2022/2023

SEIT 1924

Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10 • 09484 Kurort Oberwiesenthal

Email
info@fichtelberg-ski.de

Ihr Zeichen, Ihre Nachricht vom

Unser Zeichen, unsere Nachricht vom
Lö-Be

Telefon
037348 - 12761

Datum
13.09.2024

Ausführungen zum Jahresabschluss 2022/2023

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

Die Witterung hat uns im Winter 2022-2023 wieder gezeigt, dass ihr Einfluss sehr groß ist. So konnte durch die technische Beschneigung der Skibetrieb am 16.12.2022 eröffnet werden. Doch durch den am 21.12.22 einsetzenden starken Regen mit Temperaturen über 5 Grad über Null musste der Skibetrieb am 23.12. wieder eingestellt werden. Warme Temperaturen mit immer wieder starken Niederschlägen ließen eine Beschneigung erst wieder ab 16.01.2023 zu. Am 25.01.2023 konnte der Skibetrieb dann an den Liften 2/5 und ab 31.01.23 auch an der Himmelsleiter wieder eröffnet werden.

Zwischen Weihnachten und Silvester und dann folglich bis zum 25.01. war nur Fahrbetrieb an der Fichtelberg Schwebebahn möglich.

Der Skibetrieb endete am 30.03.2023

In den Sommermonaten 2023 war ein durchschnittliches Gästeaufkommen zu verzeichnen.

Die FSB GmbH schließt das Wirtschaftsjahr 2022/2023 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von EUR 497.231,92 ab. Gegenüber dem Vorjahr (EUR 1.074.326,29) ist das ein niedrigeres Betriebsergebnis. Dies ist den schlechten Witterungsbedingungen geschuldet, da aufgrund des fehlenden Schnees im Weihnachtsgeschäft und 75 % des Januars kein Skibetrieb möglich war.

Der Jahresüberschuss ist dennoch deutlich über dem geplanten Ergebnis von TEUR 250.

Das positive Jahresergebnis 2022/2023 soll auf Vorschlag des Geschäftsführers auf das nächste Wirtschaftsjahr vorgetragen werden.

Bei 73 (i. Vj.80) Skitagen an den Schlepplifтанlagen und 105 (i. Vj. 85) Tagen Winterfahrbetrieb der Fichtelberg Schwebebahn, konnte ein Nettoumsatz aus den Erlösen der Aufstiegshilfen in Höhe von TEUR 2.602 erzielt werden.

Insgesamt wurden 159.806 Gäste befördert (i. Vj. 154.676). Es wurden im Berichtsjahr weiterhin 716.993 Beförderungen (Durchgänge) registriert (i. Vj. 858.775).

Im Geschäftsjahr 2022/2023 wurde ein Gesamtumsatz von TEUR 3.172 erzielt. Dies entspricht einem leichten Rückgang von 2,43 % zum Vorjahresumsatz (TEUR 3.248) und resultiert aus der langen Unterbrechung im Winter aufgrund des fehlenden Schnees und der nicht möglichen Schneeproduktion.

Eine weitere Ursache ist auch, dass von Oktober 2022 bis April 2023 rund 43 Prozent der Deutschen aufgrund der Kostensteigerungen (Energiepreise, Inflation etc.) weniger Tagesausflüge unternehmen wollten als normalerweise.

Auf der Aktivseite haben sich die liquiden Mittel zum 31. Oktober 2023 um TEUR 514 auf TEUR 5.107 verringert. Das Anlagevermögen hat sich um TEUR 950 erhöht.

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital von TEUR 5.568 auf TEUR 6.065 durch das positive Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2022/2023 erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt 66,3 %.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2022/2023 keinen Kredit aufgenommen. Die Einrichtung einer Kontokorrentlinie war nicht erforderlich.

Die Liquidität war zu keinem Zeitpunkt im Geschäftsjahr 2022/2023 gefährdet.

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 verschärft sich zunehmend das Problem der Sicherung des Geschäftsbetriebs durch geeignete und qualifizierte Mitarbeiter.

Mit freundlichen Grüßen

René Löttsch
Geschäftsführer/Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH

Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH, Kurort Oberwiesenthal
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023
 Bilanz

A K T I V A	31.10.2023 EUR	31.10.2022 EUR	P A S S I V A	31.10.2023 EUR	31.10.2022 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.799,00	5.283,00	I. Gezeichnetes Kapital	128.000,00	128.000,00
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklage	3.774.348,17	3.774.348,17
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.062.347,25	1.125.943,25	III. Gewinnrücklage andere Gewinnrücklagen	225.735,77	225.735,77
2. technische Anlagen und Maschinen	1.537.466,00	938.443,00	IV. Gewinnvortrag	1.439.418,03	365.091,74
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	132.269,00	129.048,00	V. Jahresüberschuss	497.231,92	1.074.326,29
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	269.645,24	104.786,61			
	3.001.727,49	2.298.220,86		6.064.733,89	5.567.501,97
III. Finanzanlagen Wertpapiere des Anlagevermögens	750.000,00	500.000,00	B. RÜCKSTELLUNGEN		
	3.753.526,49	2.803.503,86	1. Steuerrückstellungen	75.300,00	75.300,00
			2. sonstige Rückstellungen	2.555.083,53	2.520.245,96
B. UMLAUFVERMÖGEN				2.630.383,53	2.595.545,96
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	55.944,26	40.392,66	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	8.486,69
• davon gegen Gesellschafter: EUR 8.198,00 (Vj. EUR 28.300,87)			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	236.739,43	128.789,54
2. sonstige Vermögensgegenstände	161.186,07	37.613,15	• davon gegenüber Gesellschaftern: EUR 34.629,46 (Vj. EUR 15.373,61)		
• davon gegen Gesellschafter: EUR 101.557,11 (Vj. EUR 20.192,61)			3. sonstige Verbindlichkeiten	204.221,94	220.051,07
	217.130,33	78.005,81	• davon aus Steuern: EUR 5.010,53 (Vj. EUR 5.237,95)		
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	5.107.290,09	5.621.088,28	• davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 282,29 (Vj. EUR 242,29)		
	5.324.420,42	5.699.094,09		440.961,37	357.327,30
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	69.949,27	33.352,23	D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	11.817,39	15.574,95
	9.147.896,18	8.535.950,18		9.147.896,18	8.535.950,18

	01.11.2022 - 31.10.2023		01.11.2021 - 31.10.2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		3.172.043,74		3.247.589,00
Gesamtleistung		3.172.043,74		3.247.589,00
2. sonstige betriebliche Erträge		200.209,43		196.933,21
		3.372.253,17		3.444.522,21
3. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-431.341,34		-353.396,16	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-71.595,97	-502.937,31	-73.589,42	-426.985,58
Rohergebnis		2.869.315,86		3.017.536,63
4. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	-730.312,07		-691.129,82	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung • davon für Altersversorgung: EUR 5.344,85 (Vj. EUR 4.194,85)	-176.769,04		-155.513,80	
		-907.081,11		-846.643,62
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-327.820,93		-298.790,71	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-991.983,16	-2.226.885,20	-821.993,66	-1.967.427,99
Betriebsergebnis		642.430,66		1.050.108,64
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	8.063,33		0,00	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge • davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 64.879,11 (Vj. EUR 98.993,53)	64.879,11		107.798,58	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-103,15		-258,57	
Finanzergebnis		72.839,29		107.540,01
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-211.272,40		-77.622,30
11. Ergebnis nach Steuern		503.997,55		1.080.026,35
12. sonstige Steuern		-6.765,63		-5.700,06
13. Jahresüberschuss		497.231,92		1.074.326,29

Fichtelberg Schwebbahn Kurort
Oberwiesenthal - FSB GmbH, Kurort Oberwiesenthal

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023

Gewinn- und Verlustrechnung

Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH, Kurort Oberwiesenthal

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022/2023

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Das Tätigkeitsumfeld der FSB GmbH erstreckt sich im Berichtszeitraum wieder 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.

Die Witterung hat uns im Winter 2022-2023 wieder gezeigt, dass ihr Einfluss sehr groß ist. So konnte durch die technische Beschneigung der Skibetrieb am 16.12.2022 eröffnet werden. Doch durch den am 21.12.2022 einsetzenden starken Regen mit Temperaturen über 5 Grad über Null musste der Skibetrieb am 23.12.2022 wieder eingestellt werden. Warme Temperaturen mit immer wieder starken Niederschlägen ließen eine Beschneigung erst wieder ab 16.01.2023 zu. Am 25.01.2023 konnte der Skibetrieb dann an den Liften 2/5 und ab 31.01.2023 auch an der Himmelleiter wieder eröffnet werden.

Zwischen Weihnachten und Silvester und dann folglich bis zum 25.01.2023 war nur Fahrbetrieb an der Fichtelberg Schwebebahn möglich.

In den Sommermonaten war ein durchschnittliches Gästeaufkommen zu verzeichnen.

In vielen Verhandlungsrunden hat sich ergeben, dass sich eine Betreibergesellschaft zusammen mit der Liftgesellschaft Oberwiesenthal schwierig gestaltet. Aufgrund dieser Tatsache und um die Himmelleiter zu realisieren, wurde durch den Gesellschafter der Fichtelberg Schwebebahn der Verkauf der Gesellschaft an die Liftgesellschaft Oberwiesenthal in Betracht gezogen. Hierfür sind aber durch Verhandlungen gewisse Einflüsse der Stadt Kurort Oberwiesenthal auf die Liftgesellschaft Oberwiesenthal sicherzustellen.

Die Verhandlungen zwischen der Stadt Kurort Oberwiesenthal und der Liftgesellschaft Oberwiesenthal sind zum jetzigen Zeitpunkt noch in vollem Gange.

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.

1.1 Gewerbliche Übernachtungen (Auszug Sparkassen-Tourismusbarometer Ostdeutschland)

Im ersten Halbjahr 2023 wurden in Ostdeutschland 36,4 Millionen Übernachtungen in gewerblichen Betrieben mit zehn oder mehr Betten gemeldet. Das sind 11,4 Prozent mehr als noch im Jahr 2022. Ostdeutschland liegt damit unter dem bundesweiten Durchschnitt von 16,3 Prozent. Gegenüber dem Jahr 2019 fehlten den ostdeutschen Bundesländern noch 3,3 Prozent.

1.2 Allgemeine Entwicklung der Freizeitwirtschaft in Ostdeutschland (Auszug Sparkassen-Tourismusbarometer Ostdeutschland)

Das dwif-Tagesreisen-EKG zeigt: Diese Zurückhaltung im Tagestourismus hält mit Ausnahme der Ferienzeiten (Weihnachts-/Winterferien) das ganze Frühjahr 2023 an. Speziell im März 2023 zeigten sich die Ausflugsaktivitäten deutlich unter Normalniveau. Die Gründe dafür sind vielfältig. In einer seit Oktober 2022 laufend durchgeführten Sonderfrage im dwif-Tagesreisenmonitor zeigt sich: Im Zeitraum Oktober 2022 bis April 2023 wollten rund 43 Prozent der Deutschen aufgrund der Kostensteigerungen (Energiepreise, Inflation etc.) weniger Tagesausflüge unternehmen als normalerweise. Zusätzlich haben im Frühjahr auch Krankheitswellen und das Regenwetter dazu beigetragen, dass viele bewegungsorientierte Aktivitäten im Freien, die klassischerweise häufig Bestandteil bei Ausflügen im Frühjahr sind, nicht unternommen wurden. Ab Mitte Mai 2023 und speziell rund um Pfingsten zeigten die Deutschen wieder höhere Tagesreiseaktivitäten. Die guten Wetterverhältnisse und sicherlich auch ein gewisser Nachholbedarf sorgten dafür, dass die Werte aus den Normaljahren zum Teil sogar übertroffen wurden.

1.3 Verkehrsträger (Auszug Sparkassen-Tourismusbarometer Ostdeutschland)

Die privaten Verkehrsträger hatten es in der ersten Jahreshälfte 2023 schwer. Die Fahrgastzahlen konnten den Vorjahreswert nicht oder nur knapp erreichen. Private Eisenbahnen schnitten mit -2,8 Prozent gegenüber dem Vorjahr am schlechtesten ab. Bergbahnen vermeldeten einen geringen Verlust (-0,4 Prozent)

An der Fichtelberg Schwebebahn waren im Mai und September sehr gute Zahlen zu verzeichnen, hier wurden die Gästezahlen vor Corona fast erreicht bzw. sogar übertroffen. Juni, August und Oktober waren etwas rückläufig. Der Monat Juli war auf Vorjahresniveau.

2. Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

2.1 Geschäftsverlauf

Die FSB GmbH schließt das Wirtschaftsjahr 2022/2023 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von EUR 497.231,92 ab. Gegenüber dem Vorjahr (EUR 1.074.326,29) ist das ein niedrigeres Betriebsergebnis. Dies ist den schlechten Witterungsbedingungen geschuldet, da aufgrund des fehlenden

Schnees im Weihnachtsgeschäft und 75% des Januars kein Skibetrieb möglich war. Der Jahresüberschuss ist dennoch deutlich über dem geplanten Ergebnis von TEUR 250.

Das positive Jahresergebnis 2022/2023 soll auf Vorschlag des Geschäftsführers auf das nächste Wirtschaftsjahr vorgetragen werden.

Bei 73 (i. Vj. 80) Skitagen an den Schleppliftnanlagen und 105 (i. Vj. 85) Tagen Winterfahrbetrieb der Fichtelberg Schwebebahn, konnte ein Nettoumsatz aus den Erlösen der Aufstiegshilfen in Höhe von TEUR 2.602 erzielt werden.

Insgesamt wurden 159.806 Gäste befördert (i. Vj. 154.676). Es wurden im Berichtsjahr weiterhin 716.993 Beförderungen (Durchgänge) registriert (i. Vj. 858.775).

2.2 Fünf-Jahresmittel:

Jahr	Beförderungen			Ersteintritte		
	(Nov.-Okt.)	(Nov.-Apr.)	(Mai-Okt.)	(Nov.-Okt.)	(Nov.-Apr.)	(Mai-Okt.)
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	45.680	29.573	42	29.531
21/22	858.775	782.572	76.203	154.676	106.113	48.563
22/23	716.993	643.434	73.559	159.806	111.975	47.831
5-Jahresmittel	776.928	705.054	71.874	165.120	118.632	46.488

Die Ganzjahresbeförderungen 2022/2023 liegen 7,71 % unter dem 5-Jahresmittel und die Ersteintritte unterschreiten das 5-Jahresmittel um 3,22 %. In den Sommermonaten wurde das 5-Jahresmittel bei den Ersteintritten um 2,89 % übertroffen. Gleichfalls wurden die Beförderungen im Sommer um 2,34% gegenüber dem 5-Jahresmittel überschritten.

2.3 Vorjahresvergleich Beförderungen/Ersteintritte:

Beförderungen	Personen	Personen	Veränderung	
	2022/2023	2021/2022	Absolut	%
Winter (November bis April)	643.434	782.572	-139.138	-17,78
Sommer (Mai bis Oktober)	73.559	76.203	-2.644	-3,47
Gesamt	716.993	858.775	-141.782	-16,51

Ersteintritte	Personen	Personen	Veränderung	
	2022/2023	2021/2022	Absolut	in %
Winter (November bis April)	111.975	106.113	5.862	5,23
Sommer (Mai bis Oktober)	47.831	48.563	-732	-1,53
Gesamt	159.806	154.676	5.130	3,32

Im Vergleich zum Vorjahr wurden in der Wintersaison 2022/2023 139.138 weniger Beförderungen in den Wintermonaten gezählt. Die Ersteintritte der Wintersaison 2022/2023 erhöhten sich gegenüber der Wintersaison 2020/2021 um 5.862.

In den Sommermonaten konnten 47.831 Gäste gezählt werden, diese absolvierten 73.559 Beförderungen. Das ergibt einen leichten Rückgang bei den Gästen von 2,89 % was einen Rückgang von 2,34 % bei den Durchgängen mit sich bringt. Der Rückgang der Gäste ist auf das vorsichtige Kaufverhalten der Gäste aufgrund der Kostenerhöhungen im persönlichen Umfeld zurückzuführen.

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 2022/2023	Wirtschaftsjahr 2021/2022	Ergebnis- veränderung	Ergebnis- veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Umsatzerlöse	3.172	3248	-76	-2,43
Materialaufwand	503	427	76	17,8
Personalaufwand	907	847	60	7,08
Abschreibungen	328	299	29	9,70
sonstige betriebliche Aufwendungen	992	822	170	20,68
Ergebnis vor Ertragssteuern	708	1.152	-444	-38,54
Jahresüberschuss	497	1.074	-577	-53,72

Im Geschäftsjahr 2022/2023 wurde ein Gesamtumsatz von TEUR 3.172 erzielt. Dies entspricht einem leichten Rückgang von 2,43% zum Vorjahresumsatz (TEUR 3.248) und resultiert aus der langen Unterbrechung im Winter aufgrund des fehlenden Schnees und der nicht möglichen Schneeproduktion. Eine weitere Ursache ist auch, dass von Oktober 2022 bis April 2023 rund 43 Prozent der Deutschen aufgrund der Kostensteigerungen (Energiepreise, Inflation etc.) weniger Tagesausflüge unternehmen wollten als normalerweise.

Den Gesamterträgen (Umsätze und sonstige betriebliche Erträge) von TEUR 3.372 (i. Vj. TEUR 3.445) stehen Gesamtaufwendungen (in Summe Materialaufwendungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen, Zins- und Steueraufwendungen) in Höhe von TEUR 2.875 (i. Vj. TEUR 2.371) gegenüber.

Die Erhöhung des Materialaufwands resultiert insbesondere aus erhöhten Kosten für Antriebsenergie und größeren Anschaffungen von Verbrauchstoffen.

2.4.2 Vermögenslage

	Wirtschaftsjahr 2022/2023	Wirtschaftsjahr 2021/2022	Veränderung	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.799	5.283	-3.484	-65,95
Sachanlagen und Finanzanlagen	3.751.727	2.798.221	953.506	34,08
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	217.130	78.005	139.125	178,35
Liquide Mittel	5.107.290	5.621.088	-513.798	-9,14
Rechnungsabgrenzungsposten	69.949	33.352	36.597	109,73
Bilanzsumme	9.147.896	8.535.949	611.947	7,17
Eigenkapital	6.064.734	5.567.501	497.233	8,93
Rückstellungen	2.630.384	2.595.546	34.838	1,34
Verbindlichkeiten	440.961	357.327	83.634	23,41
Rechnungsabgrenzungsposten	11.817	15.575	-3.758	-24,13
Bilanzsumme	9.147.896	8.535.949	611.947	7,17

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 612 auf TEUR 9.148 erhöht.

Auf der Aktivseite haben sich die liquiden Mittel zum 31. Oktober 2023 um TEUR 514 auf TEUR 5.107 verringert. Das Anlagevermögen hat sich um TEUR 950 erhöht.

Der Deckungsgrad 1, welcher Auskunft gibt, inwieweit das Sachanlagevermögen ohne immaterielle Vermögensgegenstände durch das Eigenkapital gedeckt ist, beträgt zum 31. Oktober 2023 202,04 %.

Im Geschäftsjahr 2022/2023 erfolgten Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in Höhe von TEUR 1.071 im Wesentlichen für folgende Vermögensgegenstände:

	TEUR
Zauberteppich	420
Ticketautomat	33
Ticketrücknahmeautomat	21
PB 600 W	396
Anhänger Benderup	2
Canon iPF TM 300 Drucker	6
Secutest St Pro	6,3
Profitest	3,2
Server	3,3
Inventar Imbiss Schanzenblick	7,4
Solaranlage Berg / Tal (im Bau)	80
Querrung S2 (im Bau)	85

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital von TEUR 5.568 auf TEUR 6.065 durch das positive Jahresergebnis des Geschäftsjahres 2022/2023 erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt 66,3 %

Die sonstigen Rückstellungen sind, hauptsächlich bedingt durch die planmäßige Zuführung zur Rekul-tivierungsrückstellung, um TEUR 35 auf TEUR 2.630 gestiegen.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten um TEUR 84 resultieren aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden vollständig getilgt.

2.4.3 Finanzlage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2022/2023 keinen Kredit aufgenommen. Die Einrichtung einer Kontokorrentlinie war nicht erforderlich.

Die Liquidität war zu keinem Zeitpunkt im Geschäftsjahr 2022/2023 gefährdet.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit betrug im Geschäftsjahr 2022/2023 TEUR 774 (i. Vj. TEUR 1.477) und reichte nicht aus, um die kompletten Auszahlungen für Investitionen von TEUR -1.323 (i. Vj. TEUR -152) zu finanzieren.

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit betrug TEUR -8 (i. Vj. TEUR -79) und ist v. a. durch die planmäßige Tilgung der Kreditverbindlichkeiten bestimmt.

Die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft bleibt gut, sie ist stabil und wird sich auf die zukünftigen Modernisierungsvorhaben positiv auswirken.

2.4.4 Mitarbeiter

Im Jahresverlauf waren durchschnittlich 25 (i. Vj 24) Mitarbeiter (einschließlich Geschäftsführer) im Unternehmen beschäftigt.

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

Im Geschäftsjahr 2023/2024 konnte aufgrund der Witterungsbedingungen schon Ende November mit der technischen Beschneieung begonnen werden. Die Eröffnung des Skigebietes war somit am 08.12.2023 möglich.

Eine Tauperiode führte im Januar zur kurzzeitigen Einstellung des Skibetriebes an den Liften C und D. Am Lift an der Himmelleiter konnte aufgrund der großzügig erzeugten Schneemenge der Fahrbetrieb aufrechterhalten werden.

Das Gästeaufkommen hielt sich trotz guter Wintersportbedingungen in Grenzen. Am 20. und 21. Januar war bei Kaiserwetter und besten Skibedingungen der erste große Gästeansturm der Wintersaison 2023/2024 zu verzeichnen.

Am 29.01.2024 konnten mit 70.295 Gästen die Zahlen von der Wintersaison 2019/2020 fast erreicht werden, dies aber mit 12 Tagen mehr Skibetrieb im Dezember gegenüber 2019.

Nachdem in den vergangenen zwei Geschäftsjahren Fördermittel für den Tourismus Neustart nach Corona gewährt wurden, gibt es für das kommende Geschäftsjahr keine derartigen Sondererträge. Damit wird von einem schlechteren Betriebsergebnis ausgegangen. Für das Geschäftsjahr 2023/2024 planen wir einen Jahresüberschuss von TEUR 150.

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.

Die beantragten Fördermittel zum Bau eines Bergabwanderweges wurden am 26.01.2024 bewilligt. Die Umsetzung wird 2024 bis 2025 erfolgen.

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

Durch Verhandlungen zwischen dem Gesellschafter der Fichtelberg Schwebbahn und der Liftgesellschaft wird eine Übernahme der Fichtelberg Schwebbahn durch die Liftgesellschaft Oberwiesenthal bis 10/2025 angestrebt.

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

Kurort Oberwiesenthal, den 12. August 2024

Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Löttsch', written in a cursive style.

René Löttsch
Geschäftsführer

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal - FBS GmbH, Kurort Oberwiesenthal

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal - FBS GmbH, Kurort Oberwiesenthal – bestehend aus der Bilanz zum 31. Oktober 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal - FBS GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Oktober 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

GRUNDLAGE FÜR DIE PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSSPRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

VERANTWORTUNG DER GESETZLICHEN VERTRETER UND DES AUFSICHTSRATS FÜR DEN JAHRESABSCHLUSS UND DEN LAGEBERICHT

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

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

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

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSSPRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft

vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutende Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese

Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Chemnitz, 9. September 2024

BDO AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



QES Qualifizierte elektronische Signatur - Deutsches Recht

Seyfert
Wirtschaftsprüferin



QES Qualifizierte elektronische Signatur - Deutsches Recht

Kulik
Wirtschaftsprüfer

Vorbericht zum Planjahr 2024_2025

der Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal-FSB GmbH

Das Tätigkeitsumfeld der FSB GmbH erstreckt sich im Wirtschaftsjahr 2023-2024 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.

Im Geschäftsjahr 2023/2024 konnte aufgrund der guten Bedingungen schon am 25.11.2023 mit der technischen Beschneidung begonnen werden. Somit war die Eröffnung des Skigebietes am 06.12.2023 möglich. Starke Schneefälle um die Weihnachfeiertage ließen die Bedingungen immer besser werden. Doch ab 27.12. drehte das Wetter und Regen ließ den Schnee so schnell schmelzen, wie er gefallen war. Die Bedingungen verschlechterten sich Witterungsbedingt immer mehr. So musste am Haupthang der Skibetrieb am 04.01.2024 vorerst eingestellt werden. Ab 07.01. war es wieder möglich technische zu beschneien und zusätzlicher Naturschnee ließ die Schneedecke wieder wachsen. Ab 10.01. war auch wieder Skibetrieb am Haupthang möglich. Doch die Wetterlagen mit Regen und warmen Wind begleitete uns weiter und hatten keinen positiven Einfluss auf die Pistenbedingungen. So starteten wir schon in die Berliner Ferienwochen mit schlechten Pistenbedingungen. Der in Folge immer wieder fallenden Niederschlag als Regen ließen uns keine andere Wahl als am 16.02. den Skibetrieb am Haupthang einzustellen. Die Himmelsleiter konnte noch bis zum 18.02. betrieben werden, aber auch dort haben wir den Kampf der Wassermassen, die aus dem Wald kamen, verloren. Alle Maßnahmen mit Reißig oder Holzpalletten auf der Liftrasse waren vergebens.

Der 2023/2024 neu in Betrieb gegangene Zauberteppich wurde sehr gut angenommen. Besonders viel wurde dieser von den örtlichen Skischulen genutzt. Der Zauberteppich stellte am 22.02.2024 den Skibetrieb ein.

Am Keilberg konnte noch bis Mitte März Skibetrieb angeboten werden.

Aufgrund der verkürzten Wintersaison fielen die Umsätze nicht zu unseren Erwartungen aus. Demzufolge geringer als in der vorherigen Wintersaison 2022-2023.

Die Gespräche zur Veräußerung der Fichtelberg Schwebbahn FSB GmbH wurden fortgeführt.

Die Sommerpreise wurden für die jetzige Sommersaison beibehalten.

Die Gästezahlen vom letzten Jahr konnten im Sommer erneut überschritten werden. So hatten wir im Mai eine Erhöhung von 3% bei den Beförderungen, im Juni von 31% und Juli von 18% bei den Gästezahlen gegenüber dem Vorjahr.

Das Bauprojekt Querung Piste 2 wurde erfolgreich im August abgeschlossen.

Mit Stand Juli 2024 konnten 2.333344,62 € Nettoumsatz erzielt werden.

Das derzeitige Betriebsergebnis mit Stand Juli beträgt 278.695,28 €.

Mit freundlichen Grüßen

René Löttsch
Geschäftsführer/Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebbahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH

SEIT 1924

Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH
Vierenstraße 10 • 09484 Kurort Oberwiesenthal

Email
info@fichtelberg-ski.de

Ihr Zeichen, Ihre Nachricht vom

Unser Zeichen, unsere Nachricht vom
Lö-Be

Telefon
037348 - 12761

Datum
13.09.2024

Erläuterungen zur Planung 2024/2025

Die Fichtelberg Schwebebahn Kurort Oberwiesenthal - FSB GmbH plant erneut für das Geschäftsjahr 2024/2025 mit den Aufstiegshilfen und sonstige Einnahmen Umsätze in Höhe von 3,9 Mio. €. Hierbei wird immer von einem normal stattfindenden Skibetrieb ausgegangen.

Dem gegenüber stehen Ausgaben für Materialaufwendungen von TEUR 900, Personalaufwendungen von TEUR 1100 sowie sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von TEUR 831.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen Raumkosten (TEUR 196), Versicherungen (TEUR 46), Fahrzeugkosten (TEUR 54), Werbekosten (TEUR 57), verschiedene betriebliche Aufwendungen (TEUR 203) sowie Instandhaltungskosten (TEUR 275).

In den Instandhaltungskosten ist die Erneuerung der Dacheindeckung am Geschäftsgebäude als letzter Bauabschnitt in östlicher Richtung enthalten. Weiterhin ist in den Instandhaltungskosten die Erneuerung des Wegebelauges am Ausgang der Schwebebahn enthalten. Bestandteil sind auch Reparaturen und Instandhaltungsmaßnahmen an den Aufstiegshilfen. Hinzu kommen noch sonstige Werterhaltungskosten an den Grundstücken und Gebäuden der Fichtelberg Schwebebahn.

Die Abschreibungen würde sich aufgrund von Investitionen auf ca. TEUR 330 erhöhen.

In den Investitionskosten von TEUR 378 sind die Eigenanteile des Projektes Bergabwanderweg vom Fichtelberg, welcher über die FRL-Ganzjahrestourismus bezuschusst

wird, enthalten. Weiterhin ist ein neuer Jeep als Ersatzbeschaffung, ein ODES Work Force UTV 1000 HVAC6 Ketten für die Beschneidung, sowie die Instandsetzung des Hinterhofes Bürogebäude enthalten. Investitionskosten für den Bau des Speichersee's Himmelsleiter wurden noch nicht mit aufgenommen, da zum einen die aktuelle Bausumme aufgrund des Planungsstandes noch nicht ermittelt werden konnte und im Herbst Gespräche laut LGO über mögliche Förderungen anstehen.

Es müssen zudem weitere Bankgespräche geführt werden, da die Hausbank DKB die Kreditaufnahme von 1 Mio. EUR abgelehnt hat.

Mit freundlichen Grüßen

René Löttsch
Geschäftsführer/Betriebsleiter
Fichtelberg Schwebebahn
Kurort Oberwiesenthal – FSB GmbH

Lfd.Nr	Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2022/2023 TEUR	Wirtschaftsjahr Plan 2023/2024 TEUR	Wirtschaftsjahr vorauss. Ist 2023/2024 TEUR 07-2023	Planansatz Wirtschaftsjahre					Erläuterungen
					2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	
					TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1	Umsatzerlöse (Fahrscheinverkäufe+ sonstige Erträge)	3.156	3.900	2.333	3.500	4.100	4.100	4.300	4.300	
4	sonstige betriebliche Erträge	196	100	317	150	100	150	100	100	
5	Materialaufwand	503	900	378	900	900	900	900	900	
6	Personalaufwand	902	1.050	725	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
7	Abschreibung	330	300	292	330	315	284	274	251	
8	sonstige betrieblichen Aufwendungen	963	791	825	831	1.100	1.100	1.100	1.100	
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	63	0	18	0	0	0	0	0	
12	Abschreibung auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28	0	1	0	0	0	0	0	
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	689	959	447	489	785	866	1.026	1.049	
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	
19	außerordentliche Ergebnisse	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	213	0	164	0	0	0	0	0	
21	sonstige Steuern	0	0	5	0	0	0	0	5	
22	Jahresgewinn/Jahresverlust	476	959	278	489	785	866	1.026	1.044	

Pos.	Bezeichnung	Vorjahr	Plan	Ist	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Bemerkung
		2022/2023	2023/2024	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
		IST		Stand 07/24						
1	Periodenergebnis	491	870	278	489	785	866	1.026	1.044	
2	Abschreibung	328	330	293	330	315	284	274	251	
3	Zunahme Rückstellungen	35	60	57	60	60	60	60	60	
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	-93	0	89	0	0	0	0	0	
7	Zunahme von Verbindlichkeiten aus L u. L	75	0	-176	0	0	0	0	0	
8	Zinsaufwand/Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Ertragssteueraufwand	209	0	164	0	0	0	0	0	
10	Ertragssteuerzahlung	-278	0	-164	0	0	0	0	0	
11	Auszahlung für Investitionen	-1.024	-704	-463	-378	-400	-250	-450	-250	
12	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-250	0	0	0	0	0	0	0	
13	Erhaltene Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Einzahlung von Zuschüssen zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Auszahlung für Tilgung von Krediten	-10	0	0	0	0	0	0	0	
16	Gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Zahlungswirksame Veränderungen	-517	556	78	501	760	960	910	1.105	
18	Erübrigte Mittel aus dem Vorjahr	5.621	5.602	5.107	5.185	5.686	6.446	7.406	8.316	
19	Finanzierungsmittel insgesamt	5.104	6.158	5.185	5.686	6.446	7.406	8.316	9.421	

Lfd. Nr	Bezeichnung	Vorjahr 2022/2023 TEUR	vorraus.-IST 2023/2024 TEUR Stand 07/2024	Planansatz 2024/2025 TEUR	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	
2	Zuführung/ Entnahmen Rücklagen	0	0	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	35	57	60	
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	-93	89	0	
7	Abschreibung und Anlageabgänge	328	293	330	
8	Auszahlung für Investitionen	-1.279	-463	-378	
9	Zunahme / Abnahme Verbindlichkeiten	75	-176	0	
10	Einzahlung aus Abgängen Anlagevermögen	4	0	0	
11	Rückflüsse aus gewährten Investdarlehen	-10	0	0	
12	Rückflüsse aus Betriebsmittel	0	0	0	
	Ertragssteueraufwand/Ertrag/Zahlung	-69	0	0	
13	Kredite	0			
	a) vom Gesellschafter / Dritte	0	0	0	
	b) von Dritten / GBA	0	0	0	
14	Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag	492	279	489	
15	Erübrigte Mittel aus dem Vorjahr	5.621	5.107	5.186	
16	Finanzierungsmittel insgesamt	5.104	5.186	5.687	

Lfd.Nr	Bezeichnung	Finanzierungsbedarf	Planansatz	Investitionen(nachrichtlich)		Erläuterungen
			Verpflichtungs- ermächtigung	Gesamtfinanzier- ungsbedarf	bisher bereitgestellt	
			Wirtschaftsjahr			
			2023/2024-IST	2024/2025		
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
		Stand 07/2024				
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte					
	für investitionen	-450	-378			
	für	0	0			
2	Finanzanlagen	0	0			
3	Tilgung von Krediten	0	0			
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0			
5	Entnahme aus Rücklagen/Rückstellungen	0	0			
6	Jahresgewinn/Jahresverlust	278	489			
7	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahr	0	0			
8	Finanzierungsbedarf	-172	111			
9	Abschreibung	293	330			
10	vereinfachter Cash Flow	121	441			

Liquiditätsplan	
für	
Name des Eigenbetriebes	Fichtelberg Schwebbahn Kurort Oberwiesenthal FSB GmbH



	Bezeichnung	2022/2023 (Vorjahr)	vorl. 2023/2024 Stand 07/2024	Plan 2024/2025 (Planjahr)	Plan 2025/2026 (Folgejahr 1)	Plan 2026/2027 (Folgejahr 2)	Plan 2027/2028 (Folgejahr 3)	Plan 2028/2029 (Folgejahr 4)	Plan 2029/2030 (Folgejahr 5)	Plan 2030/2031 (Folgejahr 6)	Plan 2031/2032 (Folgejahr 7)	Plan	
												2032/2033 (Folgejahr 8)	2034/2035 (Folgejahr 9)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	491.818,11	278.695,28	489.000,00	785.000,00	866.000,00	1.026.000,00	1.044.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
2	Abschreibung (+) und Zuschreibung (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	327.820,93	292.817,65	330.000,00	315.000,00	284.000,00	274.000,00	251.000,00	220.000,00	195.000,00	176.000,00	157.000,00	135.000,00
3	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	34.837,57	57.281,40	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
4	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferung und Leistung sowie anderen Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.	-92.671,22	89.146,74	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.	75.035,56	-175.761,44	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	14,00	-12.651,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Zinsaufwendungen / Zinserträge	9,55	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Ertragssteueraufwand /-ertrag	208.991,01	163.688,50	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Ertragssteuerzahlung	-277.628,40	-163.688,50	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	768.227,11 €	529.528,63	879.000,00	1.160.000,00	1.210.000,00	1.360.000,00	1.355.000,00	830.000,00	805.000,00	786.000,00	767.000,00	745.000,00
11	(-) Auszahlung für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	3.484,00	877,65	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	12.651,00	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	-1.029.007,56	-463.074,68	-378.000,00	-400.000,00	-250.000,00	-450.000,00	-250.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
13	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-250.000,00	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	-1.275.523,56 €	-449.546,03	-378.000,00	-400.000,00	-250.000,00	-450.000,00	-250.000,00	-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	-1.234,00	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	-8.486,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	(-) Gezahlte Zinsen	-9,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-9.730,24 €	0,00	0,00	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)	-517.026,69	79.982,60	501.000,00	760.000,00	960.000,00	910.000,00	1.105.000,00	630.000,00	605.000,00	586.000,00	567.000,00	545.000,00
29	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestandes												
30	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.621.316,78	5.107.290,09	5.187.272,69	5.688.272,69	6.448.272,69	7.408.272,69	8.318.272,69	9.423.272,69	10.053.272,69	10.658.272,69	11.244.272,69	11.811.272,69
31	Finanzmittelbestände am Ende der Periode	5.104.290,09	5.187.272,69	5.688.272,69	6.448.272,69	7.408.272,69	8.318.272,69	9.423.272,69	10.053.272,69	10.658.272,69	11.244.272,69	11.811.272,69	12.356.272,69

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
V10	2000	Instandsetzung Hof	3.000,00 €		22.000,00
		Dacheindeckung Ostseite mit Prefa	17.000,00 €		
				42.000,00 €	
Lift 4	6900	Zaun Bergstation / Anstellbereich	500,00 €		
		Trasse Lift 4	2.000,00 €		
				2.500,00 €	
Bauprojekt Himmelsleiter	6980	Waldumwandlung (Entschädigungszahlung Forst)	40.000,00 €		
				40.000,00 €	
Lift 2/5	6700/6800	Zäune	500,00 €		
		Schilder	600,00 €		
		Boller Kurve	5.500,00 €		
				6.600,00 €	
Lifte	je 1/3	Ersatzteile Lifte (Gummis, Federn, Tekatron)	8.000,00 €		
				8.000,00 €	
FSB	6000	Werkzeug	2.000,00 €		
		sonstiges	5.000,00 €		
		Personalschulung/ Messe	12.000,00 €		
		Jeep als Ersatz für vorhanden Jeep			37.000,00 €
		Instandsetzung Weg Ausgang	20.000,00 €		
				76.000,00 €	
Verwaltung	1000				
					0,00 €

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
Pisten	7400	Grasrad	9.000,00 €		
		Erdarbeiten (Wasserschläge), Drainage	2.000,00 €		
		Wartung Pistenbully	20.000,00 €		
		Ersatz und Reparatur Prallmatten	7.000,00 €		
		Zäune / Schilder	3.500,00 €		
		ODES Work Force UTV 1000 HVAC6			30.000,00 €
				71.500,00 €	
Kassensystem	7300	Key Card	30.000,00 €		
		Drucker			9.000,00
		Online Shop	4.000,00 €		
				43.000,00 €	
Freilichtbühne	2400	Unter- und Instandhaltung	3.000,00 €		
				3.000,00 €	
Eisbahn	2500	Unter- und Instandhaltung / Wartung	8.000,00 €		
				8.000,00 €	
Schanzenbaude	2750	Wartung / Unterhaltung	1.000,00 €		
				1.000,00 €	
Beschneigung	GBA/ 5601	Wartungsverträge	27.000,00 €		
		Instandhaltungsarbeiten / Ersatzteile	10.000,00 €		
		Wartung PB 300 W	12.000,00 €		
		Kranbahn für Pumpe 4	8.000,00 €		
		Einfriedung Zaun	6.000,00 €		
		Wartung Pumpen	6.000,00 €		
		Neuanschaffung UV-Anlage	32.000,00 €		
				101.000,00 €	
Altbeschneigung	7100	Reparaturen	3.000,00 €		
				3.000,00 €	
Betriebsnetz	2900	Ersatzteile	2.800,00 €		
				2.800,00 €	
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 €	
Tourismus		Bergabwanderweg nach FRL Ganzjahrestourismus			280.000,00 €

Kostenstellen	Kostenstellen-nummer	Bezeichnung	Aufwendungen / Instandhaltungen	Zwischen-summe	Investitionen
Summe Aufwendungen und Instandhaltungen FSB und GBA			325.400,00 €		
Summe Investitionen FSB und GBA					378.000,00 €
Summe Investitionen GBA					0,00
Summe Instandhaltung GBA				101.000,00 €	
Summe Investitionen FSB GmbH					378.000,00 €
Summe Instandhaltung FSB GmbH				224.400,00 €	
Summe Investition FSB und 50% GBA					378.000,00 €
Summe Instandhaltung FSB und 50% GBA				274.900,00 €	
Gesamtsumme Instandhaltung und Investition der FSB GmbH (incl. 50% GBA)				652.900,00 €	

Lfd. Nr.	Stellenbezeichnung (Stammpersonale)	Wirtschaftsjahr					Bemerkung
		2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2025/2026	
		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,Liftnlagen	1	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	11	12	12	12	12	davon 1x 25 Std.
8	Hausmeister	0	0	0	0	0	
9	Wanderwege/Loipenpräparation	2	0	0	0	0	
10	geringfügig beschäftigt	1	1	1	1	1	von Juni bis September
	Gesamt ohne geringfügig Beschäftigte	18	17	18	18	18	