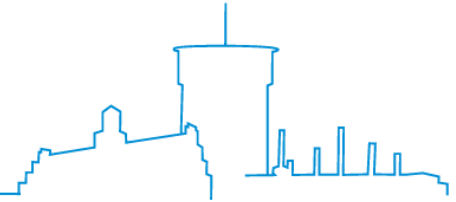




Jahresabschluss 2024



Inhaltsverzeichnis

Abkürzungs- und Abbildungsverzeichnis

Übersicht über die Produkte und Teilhaushalte 2024	3
---	----------

1	Rechenschaftsbericht	5
2	Haushaltsquerschnitt	26
3	Ergebnisrechnung	31
4	Finanzrechnung	34
5	Teilhaushalte 1 - 8	37

Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich

Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich

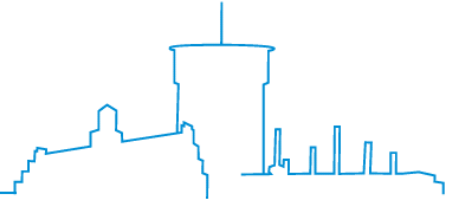
6	Vermögensrechnung	72
7	Anhang	74
8	Anlagen zum Anhang	89

Anlagenübersicht 90

Forderungsübersicht 91

Verbindlichkeitenübersicht 92

Übertragung von Haushaltsermächtigungen 93



Abkürzungs- und Abbildungsverzeichnis

Abs.	Absatz
bzw.	beziehungsweise
FAQ	Frequently Asked Questions (Häufig gestellte Fragen) beantwortet durch das Sächsische Staatsministerium des Innern (SMI)
HHE	übertragene Haushaltsermächtigungen gemäß § 21 SächsKomHVO
i.H.v.	in Höhe von
KBO	Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost
KWG	Kommunale Wohnungsgesellschaft Gröditz mbH
Mio€	Millionen Euro
OT	Ortsteil
RAB	Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Meißen)
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RKA	Rechts- und Kommunalamt (Landratsamt Meißen)
RPA	Rechnungsprüfungsamt (Landratsamt Meißen)
SAB	Sächsische Aufbaubank
SächsFAG	Sächsisches Finanzausgleichsgesetz
SächsGemO	Sächsische Gemeindeordnung
SächsKAG	Sächsisches Kommunalabgabengesetz
SächsKomHVO	Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (Neufassung)
SächsKomKBVO	Sächsische Kommunkassen- und Buchführungsverordnung
SächsKomPrüfVO	Sächsische Kommunalprüfungsverordnung (Neufassung)
SSG	Sächsischer Städte- und Gemeindetag
StRPA	Staatliches Rechnungsprüfungsamt Wurzen
T€	Tausend Euro
u.a.	unter anderem
ÜM	überplanmäßige Mittel / Ausgaben nach §59 Nr.48 SächsKomHVO
USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
VwV KomHSys	Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik
VwV KomHWi	Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft
WP	Wirtschaftsprüfer
WRM	Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH

Übersicht über die Produkte und Teilhaushalte der Stadt Gröditz 2024

Hauptverwaltung (12 Produkte)

Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung)

- 11111 Gemeindeorgane
- 11120 Verwaltungssteuerung und Service
- 12120 Wahlen & Statistik
- 31220 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Teilhaushalt 2 (Bürgerservice)

- 11161 Bürgerbüro
- 12210 Ordnungsangelegenheiten
- 12211 Standesamt, Meldestelle
- 12600 Feuerwehr Gröditz
- 12601 Feuerwehr Nauwalde
- 12800 Katastrophenschutz
- 55300 Friedhof- u. Bestattungswesen
- 71210 Sicherheit und Ordnung

Sozialverwaltung (13 Produkte)

Teilhaushalt 3 (Schulen)

- 21110 Grundschule
- 21510 Oberschule

Teilhaushalt 4 (Soziales)

- 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 36100 Zuschüsse an Tagesmütter
- 36511 Tageseinrichtungen für Kinder (Hort Bienenhaus)
- 36512 Tageseinrichtungen für Kinder (Kita Wirbelwind)
- 36520 Kitas "Freie Träger"

Teilhaushalt 5 (Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten)

- 25400 Vereine
- 27200 Bücherei
- 28100 Kultur- und Heimatpflege
- 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit
- 42401 Sporteinrichtungen
- 55111 Spielplätze

Bauverwaltung (13 Produkte)

Vermögensverwaltung (1 Produkt)

Breitband (1 Produkt)

Teilhaushalt 6 (Verkehrsflächen und Anlagen)

- 54100 Verkehrsflächen an Gemeindestraßen
- 54200 Verkehrsflächen an Kreisstraßen
- 54300 Verkehrsflächen an Staatsstraßen
- 54400 Verkehrsflächen an Bundesstraßen
- 54510 Straßenreinigung
- 54520 Winterdienst an Gemeindestraßen / Wege / Plätze
- 54530 Winterdienst an Kreisstraßen
- 54540 Winterdienst an Staatsstraßen
- 54550 Winterdienst an Bundesstraßen
- 55110 Grünanlagen, Parkanlagen
- 55200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen

Teilhaushalt 7 (Stadtplanung und Entwicklung)

- 11130 Liegenschaften
- 11150 Gebäudemanagement & EDV
- 51100 Stadtplanung und Bauordnung
- 53800 Versorgung mit Telekommunikation (Breitband)

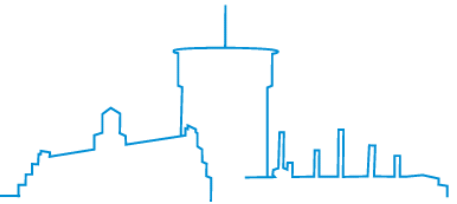
Finanzverwaltung (6 Produkte)

Teilhaushalt 8 (Finanzen)

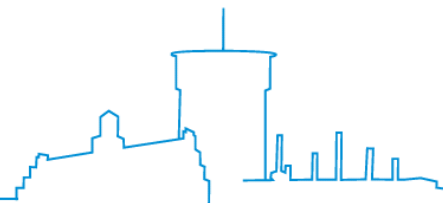
- 11131 Finanzverwaltung
- 53100 Elektrizitätsversorgung
- 53200 Gasversorgung
- 53400 Fernwärmeversorgung
- 61100 Steuern, allgemeine Zuwendungen, Umlagen
- 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Stadt Gröditz



1 Rechenschaftsbericht



Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2024

Inhaltsverzeichnis

- 1.1 Rechtsgrundlage
- 1.2 Struktur der Stadt Gröditz
- 1.3 Verfahren zur Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
- 1.4 Unterrichtung des Stadtrates in der Mitte des Haushaltsjahres
- 1.5 Beteiligungsbericht
- 1.6 Ergebnisrechnung
 - 1.6.1 Ordentliches Ergebnis
 - 1.6.2 Übersicht über die Teilhaushalte und deren ordentliches Ergebnis
 - 1.6.3 Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen
 - 1.6.4 Sonderergebnis
- 1.7 Finanzrechnung
- 1.8 Wesentliche Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen
- 1.9 Auswertung des Schlüsselproduktes
- 1.10 Erreichung der wesentlichen Ziele und Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung
- 1.11 Zu erwartende positive Entwicklungen und haushaltswirtschaftliche Belastungen und Risiken
- 1.12 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- 1.13 Angaben zu den Organen im Haushaltsjahr

1.1 Rechtsgrundlage

Mit dem Rechenschaftsbericht gemäß § 53 SächsKomHVO sollen der Verlauf der Haushaltswirtschaft, die Lage der Stadt Gröditz für das Haushaltsjahr 2024 und die Erfüllung ihrer Aufgaben dargestellt werden. Weiterhin sollen die wichtigsten Ergebnisse und erheblichen Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen erläutert und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorgenommen werden.

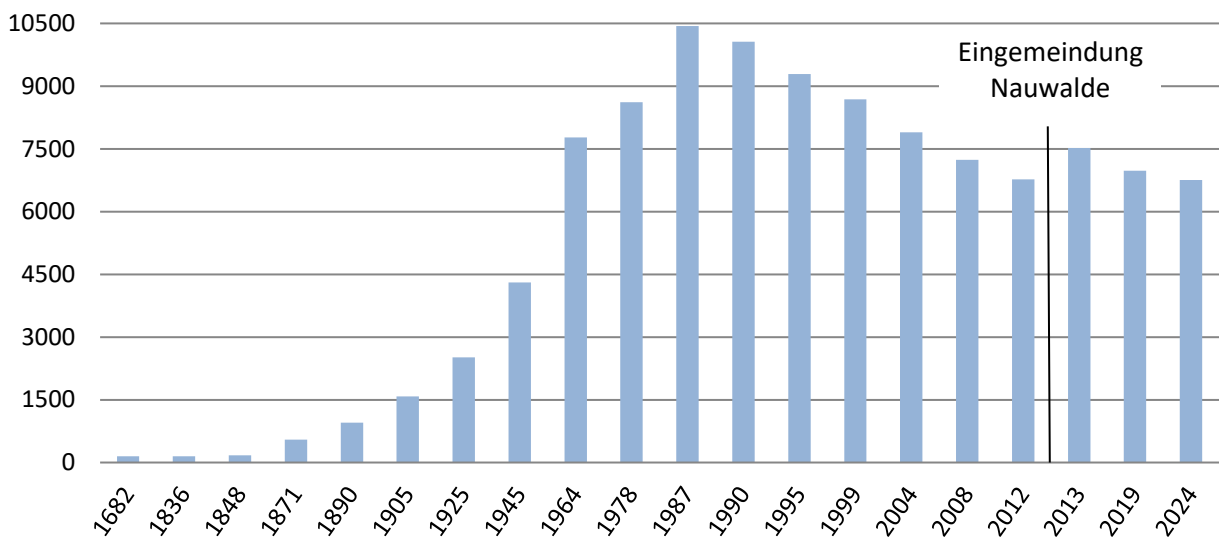
1.2 Struktur der Stadt Gröditz

a) Die rechtliche Struktur der Stadt Gröditz stellte sich im Jahr 2024 wie folgt dar:

1. Die Stadt Gröditz ist Teil des Landkreises Meißen.
2. Die Stadt Gröditz gliederte zum 01.01.2013 die Gemeinde Nauwalde ein.

Die Fläche des Stadtgebietes beträgt 2.943,0 ha und es werden 34,0 Kilometer Gemeindestraße bewirtschaftet (gemäß § 20 SächsFAG).

Per 31.12.2023 betrug der Einwohnerstand der Stadt Gröditz **6.863** und sank im Verlauf des Jahres um 115 Einwohner (-1,67 %) auf **6.752¹** zum 31.12.2024. Vor der Eingemeindung von Nauwalde hatte die Stadt Gröditz 6.768 Einwohner, dieser Stand wurde nach 12 Jahren Bevölkerungsverlust, trotz der Aufnahme von Flüchtlingen, wieder erreicht.



b) Verwaltungsstruktur

Seit dem 01.03.2024 ist die Sozialverwaltung als Sachgebiet wieder in die Hauptverwaltung integriert und die Stadtverwaltung in folgende vier Ämter organisatorisch gegliedert:

Hauptverwaltung, Bauverwaltung, Vermögensverwaltung, Finanzverwaltung

Der kommunale Bauhof ist seit dem 01.07.2011 dem Eigenbetrieb Abwasser Gröditz zugeordnet.

¹ Einwohnerzahl vom Statistischen Landesamt Kamenz

1.3 Verfahren zur Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

Der Erlass der Haushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit Doppelhaushaltsplan stellte sich entsprechend § 76 SächsGemO wie folgt dar:

Bekanntmachung der Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Aushang in den Schaukästen der Stadt Gröditz vom 28.11.2022 bis 09.01.2023
Zeitraum für die Erhebung von Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Zeitraum für Einsichtnahme vom 12.12.2022 bis 20.12.2022 Frist für Einwendungen bis 06.01.2023
Beschlussfassung über die erhobenen Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Es gab keine Einsichtnahme und keine Einwendung
Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Beschluss BV 2022/075 vom 24.01.2023
Übersendung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan an die Rechtsaufsichtsbehörde	per Mail am 27.01.2023
Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung	Mit Genehmigungsbescheid vom 16.02.2023 der Rechtsaufsichtsbehörde (LRA Meißen)
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Veröffentlichung im Röderjournal Ausgabe 03/2023 vom 31.03.2023 mit Hinweis auf Veröffentlichung auf www.stadt-groeditz.de ab sofort
Inkrafttreten der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Am 01.05.2023 trat die Haushaltssatzung rückwirkend zum 01.01.2023 in Kraft

Durch den Doppelhaushalt befand sich die Stadt Gröditz im Jahr 2024 nicht in der sogenannten haushaltslosen Zeit. Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile.

Die Haushaltssatzung für die Jahresscheibe 2024 wurde mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	25.208.500 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	25.804.400 €
ordentliches Ergebnis	./ 595.900 €
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	50.000 €
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	50.000 €
Sonderergebnis	0 €
Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0 €
Gesamtergebnis	./ 595.900 €

Finanzhaushalt	
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.976.500 €
Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.193.900 €
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	./ 217.400 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.345.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.764.000 €
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	./ 419.000 €
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	480.000 €
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	695.000 €
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	./ 215.000 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	./ 851.400 €

1.4 Unterrichtung des Stadtrates in der Mitte des Haushaltsjahres

Gemäß § 75 Absatz 5 SächsGemO wurde der Stadtrat in der Sitzung am 24.09.2024, im TOP 7 „Informationen zu aktuellen Themen aus den Fachbereichen“ zum Stichtag 30.06.2024 schriftlich über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan, insbesondere bei der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, der Einzahlungen und Auszahlungen, der Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen, dem Schuldenstand der Stadt und über die von der Stadt übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften unterrichtet. Mit Mail vom 30.09.2024 wurden der Kommunalaufsicht die Unterlagen zur Verfügung gestellt.

1.5 Beteiligungsbericht

Dem Stadtrat ist gemäß § 99 Absatz 2 SächsGemO ein Bericht über die Eigenbetriebe und die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen die Stadt unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, vorzulegen. Der Beteiligungsbericht für das Jahr 2023 wurde den Stadträten mit den Unterlagen für die Sitzung am 24.06.2024 ausgereicht (Vorlage 2025/036) und im elektronischen Amtsblatt vom 26. Juni 2024 die Möglichkeit zur Einsichtnahme öffentlich bekanntgemacht. Mit Mail am 01.07.2024 wurde der Beteiligungsbericht der Rechtsaufsichtsbehörde elektronisch zur Verfügung gestellt.

1.6 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird das gesamte Ressourcenaufkommen als auch der –verbrauch eines Haushaltsjahres abgebildet. Dabei ist aber zwischen zahlungswirksamen und nichtzahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen zu unterscheiden. Allerdings sind in der Ergebnisrechnung die Kredittilgung sowie Investitionen und deren Fördermittel nicht enthalten.

Der Ergebnishaushalt des Jahres 2024 stellt sich in Kurzform im Jahresabschluss wie folgt dar²:

Ergebnishaushalt	Haushaltsplan	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan zum Ergebnis
Angaben in Euro				
ordentliche Erträge	25.208.500	25.344.909	18.369.145	./6.839.355
ordentliche Aufwendungen	25.804.400	26.080.400	18.151.275	./7.653.125
ordentliches Ergebnis	./595.900	./735.491	217.870	813.770
außerordentliche Erträge	50.000	550.000	432.743	382.743
außerordentliche Aufwendungen	50.000	670.000	629.144	./579.144
Sonderergebnis	0	./120.000	./196.401	./196.401
Gesamtergebnis	./595.900	./855.491	21.469	617.369

Der ursprünglich geplante Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis konnte in einen Überschuss umgewandelt werden. Andererseits musste das neutral geplante Sonderergebnis durch das Unwetter vom 18.06.2024 negativ abschließen. Dennoch konnte das Gesamtergebnis anstatt eines Fehlbetrages mit einem Überschuss abschließen. Im Sonderergebnis wurden hauptsächlich die Unwetterschäden vom 18.06.2024 und dessen teilweise Erstattung durch die Versicherung umgesetzt.

Die Abweichungen beziehen sich, auch in den Darstellungen auf den Folgeseiten, immer auf den ursprünglichen, vom Stadtrat beschlossenen Haushaltsplan und nicht den fortgeschriebenen Ansatz.

Verrechnung von Fehlbeträgen aus Altvermögen (31.12.2017)

Mit der Überarbeitung der kommunalen Vorschriften zum Haushaltsausgleich³ wurde den Kommunen die Möglichkeit zur Verrechnung von Fehlbeträgen aus sogenanntem Altvermögen mit dem Basiskapital eingeräumt. Als Altvermögen wird das Anlagevermögen eingeordnet, welches bis zum 31.12.2017 aktiviert wurde. Dadurch sind die Abschreibungen für diese Vermögensgegenstände nicht zu erwirtschaften, sondern werden unter Saldierung mit etwaigen passiven Sonderposten, aus dem Basiskapital herausgelöst und den Rücklagen aus der Verrechnung nach § 72 SächsGemO zugeführt. Dort stehen diese wiederum für die Verrechnung von Fehlbeträgen zur Verfügung und nehmen damit den Kommunen etwas den Druck nach einem ausgeglichenen Jahresabschluss.

Ähnlich verhält es sich, wenn durch nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten das Altvermögen zugeschrieben wird. In diesem Fall kann der bestehende Restbuchwert, unter Saldierung mit bestehenden passiven Sonderposten, aus dem Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses umgebucht werden und dient späteren Fehlbeträgen zur Verrechnung.

Es kann jedoch nur solange das Basiskapital gemindert werden, bis ein Drittel (11,7 Mio€) des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals (35,2Mio€) erreicht ist.

Die Verrechnung des Altvermögens wurde im Haushaltsplan noch nicht festgelegt, sondern auf den Jahresabschluss verwiesen. Letztendlich wird aus dem Altvermögen ein Betrag von 76.635 Euro mit dem Basiskapital verrechnet und der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Sogenannte Umswitcher sind in 2024 nicht entstanden.

Aus der nachseitigen Tabelle sind die Verrechnungen im ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis sowie die Rücklagen aus Überschüssen von 2012 bis 2024 ersichtlich.

² Wiedergabe ohne Centbeträge, dadurch können Rundungsdifferenzen entstehen

³(§ 24 Absätze 2 und 3 SächsKomHVO in Verbindung mit § 72 Absatz 3 SächsGemO)

Die Ergebnisse der Jahresabschlüsse seit 2012 und deren Verrechnung / Verbuchung:

Ergebnisverwendung	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
in Euro (gerundet)													
Gesamtergebnis	-64.873	1.763.837	-6.826.998	-370.921	1.225.084	1.508.997	1.201.668	-334.572	-84.344	-112.685	1.650.896	901.090	21.469
davon ordentliches Ergebnis	-31.906	1.837.592	-6.773.674	-349.731	1.258.429	1.437.522	1.296.827	-410.963	26.016	-158.112	1.201.067	896.505	217.870
Sonderergebnis	-32.967	-73.756	-53.324	-21.190	-33.346	71.475	-95.159	76.391	-110.360	45.428	449.830	4.584	-196.401
Überschuss ordentliches Ergebnis	0	1.837.592	0	0	1.258.429	1.437.522	1.296.827	0	26.016	0	1.201.067	896.505	217.870
Verrechnung Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	298.787	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrechnung Fehlbetrag Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	95.159	0	26.016	0	0	0	196.401
Buchung in Rücklage aus Überschüssen	0	1.837.592	0	0	959.642	1.437.522	1.201.668	0	0	0	1.201.067	896.505	21.469
verrechneter Fehlbetrag Altvermögen							20.310	586.064	256.690	18.968	0	0	76.635
Fehlbetrag ordentliches Ergebnis	31.906	0	6.773.674	349.731	0	0	0	410.963	0	158.112	0	0	0
Verrechnung mit Rücklagen	0	0	1.837.592	0	0	0	0	334.572	0	112.685	0	0	0
Verrechnung mit Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	76.391	0	45.428	0	0	0
Verrechnung mit Basiskapital	31.906	0	4.637.294	349.731	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	298.787	298.787	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanz Rücklagen ordentliches Ergebnis	0	1.837.592	-298.787	-298.787	959.642	2.397.164	3.619.143	3.870.635	4.127.325	4.033.608	5.234.675	6.131.180	6.229.283
Überschuss Sonderergebnis	0	0	0	0	0	71.475	0	76.391	0	45.428	449.830	4.584	0
Verrechnung mit Fehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit Fehlbetrag ordentl. Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	76.391	0	45.428	0	0	0
Buchung in Rücklage aus Überschüssen	0	0	0	0	0	71.475	0	0	0	0	449.830	4.584	0
verrechneter Fehlbetrag Altvermögen							94.190	0	491.691	0	0	0	0
Umswitzer (RBW in die Sonderrücklage)							819.505	18.878	0	0	0	0	0
Fehlbetrag Sonderergebnis	32.967	73.756	53.324	21.190	33.346	0	0	0	110.360	0	0	0	0
Verrechnung mit Basiskapital / ord. Ergebnis	32.967	73.756	53.324	21.190	33.346	0	0	0	26.016	0	0	0	0
Verrechnung mit Sonderrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	84.344	0	0	0	0
Bilanz Rücklagen Sonderergebnis	0	0	0	0	0	71.475	985.170	1.004.048	1.411.395	1.411.395	1.861.225	1.865.809	1.865.809

1.6.1 Ordentliches Ergebnis

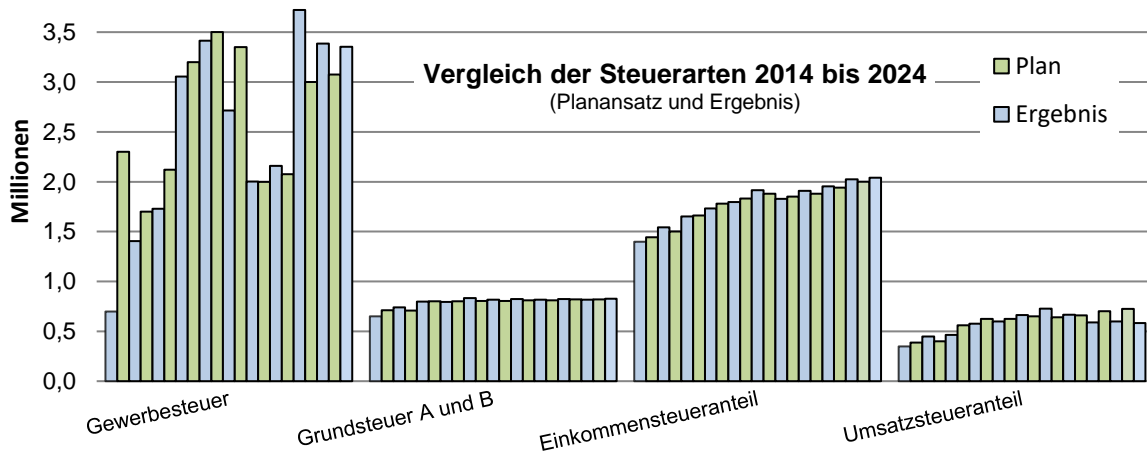
Das ordentliche Ergebnis* ist das Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit in der Haushaltsperiode, deren Entwicklung in der nachfolgenden Tabelle seit 2018 dargestellt und dem Planansatz des Jahres 2024 gegenübergestellt wird.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Differenz 2024 ⁴
in Euro (gerundet)									
Steuern und ähnliche Abgaben	6.660.000	6.847.435	6.869.027	7.130.484	5.583.628	5.415.646	6.150.881	6.683.215	187.435
darunter: Grundsteuer A und B	820.000	826.188	817.924	823.323	818.851	823.032	815.714	831.858	6.188
Gewerbesteuer	3.075.000	3.354.661	3.385.440	3.722.611	2.157.854	2.000.140	2.713.745	3.414.939	279.661
Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.000.000	2.041.597	2.023.990	1.952.943	1.907.510	1.827.767	1.915.664	1.795.981	41.597
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	725.000	582.480	598.990	589.468	667.795	727.296	663.019	598.064	-142.520
Zuweisungen, Umlagen aufgelöste Sonderposten	15.515.500	8.249.075	6.597.619	4.779.384	4.411.069	5.020.531	3.694.098	3.860.855	-7.266.425
darunter allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.435.700	2.595.881	2.693.724	2.193.635	1.815.725	2.649.899	1.494.794	1.646.154	160.181
sonstige Transfererträge	0	141.949	92.965	0	105	0	4.413	0	141.949
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.700	681.906	668.189	706.814	520.000	422.120	448.113	390.128	109.206
privatrechtliche Leistungsentgelte	194.400	361.564	314.005	307.092	168.850	159.271	179.334	215.963	167.164
Kostenerstattungen & Kostenumlagen	1.350.300	847.821	508.731	358.946	363.768	159.872	137.589	140.125	-502.479
Zinsen und sonstige Finanzerträge	424.600	421.006	446.982	344.181	339.306	260.662	484.001	461.567	-3.594
akt. Eigenleistungen & Bestandsveränderungen	0	6.448	1.630	9.232	8.582	531	6.856	3.372	6.448
sonstige ordentliche Erträge	491.200	811.941	990.089	898.302	955.836	720.212	215.199	918.663	320.741
Summe ordentliche Erträge	25.208.700	18.369.145	16.489.237	14.534.436	12.351.144	12.158.844	11.320.484	12.673.889	-6.839.555
Personalaufwendungen	3.579.600	3.647.052	3.394.876	3.134.601	3.029.051	2.849.351	2.656.059	2.444.927	67.452
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	2.708.800	2.842.094	2.658.854	2.625.565	2.144.444	2.009.865	2.002.432	1.907.060	133.294
planmäßige Abschreibungen	1.508.100	1.770.033	1.543.157	1.457.083	1.439.013	1.394.227	1.437.705	1.345.557	261.933
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	123.000	46.245	245.782	41.160	72.366	342.488	323.152	424.184	-76.755
Transferaufwendungen & Auflösung Sonderposten	7.018.400	5.709.258	5.719.898	5.253.757	5.028.288	4.926.425	4.626.097	4.487.444	-1.309.142
darunter Kreisumlage	3.043.000	3.022.895	3.141.829	2.716.449	2.501.613	2.481.182	2.493.891	2.490.534	-20.105
sonstige ordentliche Aufwendungen	10.866.500	4.136.593	2.030.166	821.203	796.095	610.471	686.001	767.890	-6.729.907
Summe ordentliche Aufwendungen	25.804.400	18.151.275	15.592.732	13.333.370	12.509.256	12.132.828	11.731.447	11.377.061	-7.653.125
*ordentliches Ergebnis	-595.700	217.870	896.505	26.016	26.016	-410.963	1.296.827	1.437.522	813.570

⁴ Abweichung von Planung zu Ergebnis (Planansatz ./ Ergebnis)

Ordentliche Erträge

Die Erträge aus Steuern sind mit 37,28 Prozent (2022 noch 49,1%) der ordentlichen Erträge die wichtigste Einnahmequelle der Stadt Gröditz und im nachstehenden Diagramm grafisch dargestellt. Die Hunde- und Vergnügungssteuern werden wegen der untergeordneten Bedeutung nicht mit einbezogen. Die Bedeutung der Steuern lässt durch die Breitbandförderung prozentual etwas nach.



Die Steuerhebesätze sind seit 2016 stabil, jedoch ist der Nivellierungshebesatz⁵ der Grundsteuer B im Jahr 2019 bereits auf 427,5 angestiegen. Der Sprung auf 435 ist 2024 gekommen und eingefroren.

	2013+2014	2015	2016+2017	2018	2019	2020-2023	2024
Grundsteuer A	300	300	300	300	300	300	300
Nivellierungshebesatz	300	300	307,5	307,5	307,5	315	315
Grundsteuer B	350	400	430	430	430	430	430
Nivellierungshebesatz	405	412,5	412,5	420	427,5	427,5	435
Gewerbesteuer	380	380	420	420	420	420	420
Nivellierungshebesatz	390	390	390	397,5	390	390	390

Nachdem die Gewerbesteuer in den Jahren 2020 und 2021 wesentlich niedriger abschloss also noch in den Jahren 2017 bis 2019, endeten die Jahre 2022 bis 2024 auf einem sehr hohen Wert, bezogen auf den Betrachtungszeitraum, und in 2024 bei 109,1 % zur Planung. Die Grundsteuer B landete genau auf Planungsniveau. Während die Einkommensteueranteile über dem Planansatz lagen, verfehlten die Umsatzsteueranteile den Planansatz weit (19,7%). In Summe sanken die Steuereinnahmen geringfügig (-0,3%) zum Jahr 2023. Die Steuereinnahmen wirken sich zeitversetzt auf die Kreisumlage und die Schlüsselzuweisungen, welche umseitig betrachtet werden, aus.

Zu den Steuererträgen formieren sich die allgemeinen Schlüsselzuweisungen als zweite Säule der ordentlichen Erträge (16,3%). Gegenüber dem Jahr 2023 sanken die Schlüsselzuweisungen um 98 T€, blieben damit aber trotzdem rund 160 T€ über der Planung.

Das Breitbandausbauprojekt für die Kommunen des Elbe-Röder-Dreieckes war im Haushaltsplan 2024 für die Bauphase vorgesehen. Im Bauprozess gab es aber Unterbrechungen, weshalb sich das Projekt verzögert. Damit einhergehend wurden die Fördermittel und Erstattungen der Kommunen wesentlich geringer als geplant umgesetzt, was wiederum exorbitante Mindereinnahmen in den Ertragsarten „Zuweisungen und Kostenerstattungen“ nach sich zieht. Gleichzeitig aber auch Minderausgaben.

⁵ Nivellierungshebesatz ist der jeweilige Referenzhebesatz auf den die IST-Steuereinnahmen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl hoch- oder runtergerechnet werden.

Ordentliche Aufwendungen

Die **Personalausgaben** nehmen als zweitgrößte Position 20,1 Prozent⁶ der ordentlichen Aufwendungen ein. Das Ergebnis liegt 67,5T€ über der Planung, wofür auch ein Stadtratsbeschluss zur Freigabe der Haushaltsmittel im Dezember 2024 eingeholt wurde. Die Personalkosten sind gegenüber 2023 um 252,2T€ gestiegen. Die Gründe für die Veränderungen in den Personalaufwendungen zur Haushaltsplanung sind:

- Tarifierung gemäß neuem Tarifvertrag öffentlicher Dienst
- Langzeiterkrankungen in verschiedenen Bereichen (Bibliothek, Hort und Kita)
- teilweise Nichtbesetzung einer Stelle im Ordnungsamt
- Kapazitätserweiterung Kita Wirbelwind und Hort Bienenhaus

Die folgend aufgeführten Personalkosten wurden dabei ganz oder teilweise durch Zuschüsse und Erstattungen gedeckt:

- Breitbandkoordinatoren durch Kommunen des Elbe-Röder-Dreiecks
- Finanzverwaltung durch Betriebsbuchführungsentgelt des Eigenbetriebes Abwasser Gröditz
- Sozialarbeiterin in der Oberschule
- Außendienstmitarbeiter des Ordnungsamtes

Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** schneiden 133,3 T€ über der ursprünglichen Planung ab, was in den Abbruchkosten der Sport- und Schwimmhalle begründet liegt. Wurde der Rückbau noch als Investition geplant, war im Zuge der Jahresabschlussarbeiten eine Umgliederung in die Ergebnisrechnung vorzunehmen und wirkt nach Auflösung der Rückstellungen aufwandsseitig mit 386 T€ auf das Ergebnis. Ohne diese Umgliederung hätten also die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 252,7 T€ unter dem Plan abgeschlossen. Ebenso sind die Fördermittel ertragswirksam in die Ergebnisrechnung übertragen worden. Vor allem in den Heizkosten wurde eine Unterschreitung von 59,4 T€ erreicht. Zudem wurden für Unterhaltungsmaßnahmen an der Oberschule anstatt der geplanten 215 T€ nur 52,5 T€ aufgewendet. Demgegenüber sind die Lieferungen und Leistungen des Bauhofes um 38 T€ gegenüber 2023 gestiegen.

Die **Aufwendungen für Zinsen** schließen um 76,8 T€ geringer ab als im Haushaltsplan vorgesehen. Für die Kreditverbindlichkeiten fielen Zinsen in Höhe von 38,4 T€ an, weitere Zinsen in Höhe von 7,8 T€ sind im Rahmen des Jahresabschlusses den Rückstellungen für anhängige Klageverfahren zugeführt worden und kamen nicht zur Auszahlung. Zinsen für Kassenkredite sind nicht angefallen, wodurch ein Ansatz von 30 T€ frei geblieben ist.

Zu den **Transferaufwendungen** gehören zum Beispiel die Zuweisungen an die freien Träger der Kitas und die Kreisumlage. Für die Nachzahlung an die freien Träger, wurde mit Beschluss 055/2023 vom Stadtrat dem Vergleich zugestimmt. Aus dem Haushalt wurden 2,21 Mio€ an Finanzmitteln den freien Trägern zur Verfügung gestellt. Für Gröditzer Kinder, die sich in Betreuung in anderen Kitas außerhalb Gröditz befinden, musste die Stadt 97,3 T€ (2023 noch 111,7 T€) erstatten. Die Kreisumlage sank um 119 T€ auf 3,02 Mio€⁷ ab und blieb dadurch 20T€ unterhalb der Planung.

⁶ Personalkostenanteil Vorjahre: 2016=23,0%; 2017=21,9% 2018=21,5%; 2019=22,5%; 2020=23,5%; 2021=24,2%; 2022=23,5%

⁷ Kreisumlage Vorjahre: 2019=2.493,9T€ ; 2020=2.481,2T€ ; 2021=2.501,6T€; 2022=2.716,4T€; 2023=3.141,8T€

1.6.2 Übersicht über die Teilhaushalte und deren ordentliches Ergebnis:

Nachfolgende Übersicht stellt die Erträge und Aufwendungen der Jahre 2021 bis 2024 für die Teilhaushalte gegenüber, um die Entwicklung über vier Jahre zu veranschaulichen.

Die den jeweiligen Teilhaushalten zugeordneten Produkte können der Übersicht über die Produkte und Teilhaushalte entnommen werden.

THH	Erträge 2021	Erträge 2022	Erträge 2023	Erträge 2024	Aufwand 2021	Aufwand 2022	Aufwand 2023	Aufwand 2024
in Euro								
01 Innere Verwaltung	138.323	162.643	100.773	94.941	1.325.895	1.247.873	833.814	854.728
02 Bürgerservice	361.830	512.360	395.067	467.482	916.847	980.979	922.630	944.567
03 Schulen	322.269	364.746	288.474	279.260	1.032.062	1.146.065	1.125.652	1.090.629
04 Soziales	1.636.831	1.823.191	1.905.453	1.948.987	3.341.011	3.310.947	3.660.946	3.756.960
05 Kultur- & Freizeit, Sportstätten	105.711	229.545	579.528	686.352	725.039	1.206.955	1.228.804	1.493.897
06 Verkehrsflächen und Anlagen	547.712	547.948	561.990	554.524	1.593.503	1.588.267	1.700.925	1.727.741
07 Stadtplanung und Entwicklung	343.111	334.994	1.550.213	3.370.467	475.801	411.442	2.149.408	4.160.885
08 Finanzen	8.895.357	10.559.010	11.107.739	10.967.131	3.099.099	3.440.843	3.970.553	4.121.868
Summe	12.351.144	14.534.436	16.489.237	18.369.145	12.509.256	13.333.370	15.592.732	18.151.275

Nachfolgender Plan-Soll-Vergleich soll die Erfüllung bzw. Umsetzung der ursprünglichen, vom Stadtrat beschlossenen Haushaltsplanung in den jeweiligen Teilhaushalten aufzeigen, weshalb der fortgeschriebene Ansatz nicht einbezogen wird.

THH 01	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	78.500 €	94.941 €	16.441 €
Aufwendungen	883.400 €	854.728 €	28.672 €
Saldo	-804.900 €	-759.787 €	45.113 €
THH 02	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	345.100 €	467.482 €	122.382 €
Aufwendungen	1.001.800 €	944.567 €	57.233 €
Saldo	-656.700 €	-477.084 €	179.616 €
THH 03	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	391.600 €	279.260 €	-112.340 €
Aufwendungen	1.321.100 €	1.090.629 €	230.471 €
Saldo	-929.500 €	-811.369 €	118.131 €
THH 04	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	1.658.000 €	1.948.987 €	290.987 €
Aufwendungen	3.618.000 €	3.756.960 €	-138.960 €
Saldo	-1.960.000 €	-1.807.973 €	152.027 €
THH 05	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	201.100 €	686.352 €	485.252 €
Aufwendungen	1.070.600 €	1.493.897 €	-423.297 €
Saldo	-869.500 €	-807.545 €	61.955 €
THH 06	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	559.900 €	554.524 €	-5.376 €
Aufwendungen	1.631.000 €	1.727.741 €	-96.741 €
Saldo	-1.071.100 €	-1.173.217 €	-102.117 €
THH 07	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	11.839.100 €	3.370.467 €	-8.468.633 €
Aufwendungen	12.404.300 €	4.160.885 €	8.243.415 €
Saldo	-565.200 €	-790.418 €	-225.218 €
THH 08	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	10.135.200 €	10.967.131 €	831.931 €
Aufwendungen	3.874.200 €	4.121.868 €	-247.668 €
Saldo	6.261.000 €	6.845.263 €	584.263 €

1.6.3 Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen

Die Aufwendungen für **Abschreibungen** waren mit 1.572.300 Euro geplant. Letztendlich betragen die Abschreibungen 1.803.093 Euro und sollen nachfolgend aufgegliedert dargestellt werden:

Abschreibungen auf...	Planung	Ergebnis
in Tausend Euro		
Anlagevermögen	1.417,1	1.460,5
aktive Sonderposten	64,2	33,1
Umlaufvermögen	41,0	94,0
Finanzvermögen	50,0	215,5
Summe	1.572,3	1.803,1

Den Abschreibungen stehen die geplanten Auflösungen von **Sonderposten aus Zuwendungen und Zuweisungen** in Höhe von 808,5 T€ (Planung) entgegen und wurden den jeweiligen Produkten zugeordnet und letztendlich in Höhe von 813,0 T€ (Ergebnis) als nichtzahlungswirksame Erträge in den Jahresabschluss übertragen. In Anwendung der Eigenkapitalspiegelmethode bei der Bewertung der städtischen Beteiligungen kommt es zu Zuschreibungen (+625,4 T€) und Abschreibungen (215,5 T€) im Jahresabschluss.

1.6.4 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis (Zeilen 20 bis 22) wurden alle außerordentlichen Erträge oder Aufwendungen verbucht. Dabei handelt es sich um Erträge und Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit einer Kommune liegen. Sie sind in der Regel nicht planbar und kehren auch nicht regelmäßig wieder. Als außerordentliches Schadensereignis wurde der Sturm vom 18.06.2024 über das Sonderergebnis abgewickelt. Zum einen sind erhebliche Gebäudeschäden entstanden, was vor allem die Oberschule betraf, aber von der Gebäudeversicherung fast vollständig übernommen wurde. Zum anderen mussten die Schäden am Stadtgrün aufwendig gesichert und beseitigt werden, was aber nicht durch eine Versicherung gedeckt war. Durch den Sturm vom 18.06.2025 entstand im Sonderergebnis ein Fehlbetrag von 196 T€.

Aufwendungen und Erträge die in Verbindung mit der Coronapandemie standen, wurden wegen Geringfügigkeit *nicht* mehr über das Sonderergebnis gebucht. Ebenfalls sind die Sonderprodukte je Teilhaushalt für die Pandemie nicht mehr verwendet worden.

Neben Schadensereignissen wie der Sturm am 18.06.2024 wird die Veräußerung von Anlagevermögen (Grundstücksgeschäfte) im Sonderergebnis abgebildet. Weiterhin finden außerplanmäßige Wertkorrekturen des Anlagevermögens im Sonderergebnis statt.

Mit rund 7,3 T€ konnten die geplanten Erträge aus Grundstücksveräußerung (50T€) nicht erreicht werden. Es konnte lediglich eine Grünfläche veräußert werden. Die geplante Veräußerung des Dorfgemeinschaftshauses Nauwalde ist noch in der Umsetzung. Bei der Veräußerung von Grundstücken entstehen gleichzeitig Aufwand in Höhe der Ausbuchung und Ertrag in Höhe des Kaufpreises im Sonderergebnis.

Das Sonderergebnis schließt letztendlich mit einem Fehlbetrag von 196,4 T€, welcher mit dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird.

1.7 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung dient mit der Gegenüberstellung von Einzahlungen und Auszahlungen dem Nachweis, ob und wie die Stadt Gröditz ihren Zahlungsverpflichtungen im Haushaltsjahr nachgekommen ist. Anders als bei der Ergebnisrechnung, die Erträge und Aufwendungen mit Rechnungslegung in anderen Haushaltsjahren enthält, finden sich in der Finanzrechnung nur Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Kalenderjahres wieder.

Die Finanzrechnung gemäß § 49 SächsKomHVO (neue Fassung) entspricht im Wesentlichen der Kapitalflussrechnung, ist aber im Gegensatz dazu integrierter Bestandteil des kommunalen Rechnungswesens. Da die Finanzrechnung einen vollständigen Überblick über die Finanzlage der Stadt gibt, sollen mit der gesetzlichen Verankerung im Rechnungswesen Liquiditätsprobleme frühzeitig transparent gemacht werden, sodass hier rechtzeitig gegengesteuert werden kann. Dafür dient, wie bei der Ergebnisrechnung, die Angabe der Vorjahreswerte, der Haushaltsansätze, der IST-Werte sowie des Vergleichs aus Plan- und Ist-Zahlen.

Die Ein- und Auszahlungen betreffen neben der Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) die Investitionstätigkeit (Zeile 34) und Finanzierungstätigkeit (Zeile 40). Hinzu kommen die durchlaufenden Gelder (Zeile 46).

Liquide Mittel

Im Laufe des Haushaltsjahres konnte die Stadt Gröditz in großem Umfang liquide Mittel aufbauen. Der Geldbestand der Stadt Gröditz schließt mit einem Betrag in Höhe von 2,496 Mio€⁸ ab. Die Kassenkreditermächtigung der Haushaltssatzung wurde nicht in Anspruch genommen. In den Beträgen ist der Geldbestand der Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Gröditz enthalten.

Der Bestand an liquiden Mitteln der Stadt Gröditz stellte sich zum Jahresabschluss wie folgt dar:

Guthaben auf Girokonten	204.407,09 €
Guthaben auf Tagesgeldkonten	2.289.789,06 €
Barbestand	1.806,92 €
Frankiermaschine	237,44 €
Summe liquide Mittel	2.496.410,63 €

Langfristige Geldanlage, die über die Wertpapiere in der Bilanz auszuweisen sind, waren zum Jahresabschlussstichtag nicht aktiv.

⁸ 31.12.2023=3,035 Mio€; 31.12.2022=1,892 Mio€; 31.12.2021= 1,462 Mio€; 31.12.2020 = 4,495 Mio€; 31.12.2019 = 4,941 Mio€; 2018 = 4,525 Mio€; 2017 = 4,080 Mio€; 2016 = 2,852 Mio€

Investive Schlüsselzuweisungen

Die investiven Schlüsselzuweisungen zählen zu den Einzahlungen für Investitionstätigkeit und können als allgemeine Deckungsmittel für Investitionen in die infrastrukturelle Grundversorgung⁹ eingesetzt werden.

Die erhaltene investive Schlüsselzuweisung in Höhe von 180,5 T€ wurde zum Teil dem Straßenbau Kurze Straße und der Sirenenanlage Spansberg zugeordnet. Nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisungen sind in Höhe von 240,9 T€ in das Jahr 2025 übertragen worden. Geplant waren investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 171,0 T€.

Finanzierungstätigkeit

Die Auszahlungen für die Tilgung der bestehenden Investitionskredite sind nach den Tilgungsplänen der jeweiligen Banken ausgezahlt worden und betragen 208,0 T€. Hinzu kommen 11,9 T€ außerordentliche Tilgung im Rahmen einer Umschuldung.

Aus dem Schuldenstand von 4.160.078 Euro und einer Einwohnerzahl von 6.752¹⁰ (31.12.2024) errechnet sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von 616,13 Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung entwickelte sich wie nachfolgend dargestellt:

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
pro Kopf	814,79 €	794,65 €	764,18 €	751,71 €	720,76 €	695,21 €	666,97 €	637,84 €	616,13 €

Im Jahr 2024 wurde mit Beschluss des Stadtrates vom 17.12.2024 ein Kredit wie folgt umgeschuldet:

	abgelöstes Darlehen	Aufnahme
Zeitpunkt der Aufnahme	30.12.2014	30.12.2024
Kreditinstitut	Deutsche Kreditbank AG	Sparkasse Meißen
Darlehenshöhe	618.000	475.000
Zinssatz	1,20 %	3,05 %
Annuität quartalsweise	4.944 €	nur Zins keine Tilgung
Laufzeit	30.12.2024	30.09.2025

Es wurden keine liquiden Mittel zwischen der Stadt Gröditz und dem Eigenbetrieb Abwasser Gröditz übertragen. Außerdem war auch kein Kassenkredit notwendig, wodurch ein Planansatz für Zinsaufwendungen in Höhe von 30.000 Euro für diesen Fall unangetastet blieb. Allerdings waren an die Zinsrückstellungen für anhängige Rechtsstreitigkeiten 7,8 T€ zuzuführen, für die ein Planansatz von 54,5 T€ zur Verfügung stand.

⁹ Gemäß Anlage 1 der VwV Kommunale Haushaltswirtschaft

¹⁰ Einwohnerzahl gemäß Statistischen Landesamt Kamenz

1.8 Wesentliche Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen

Im Haushaltsplan des Jahres 2024 in Verbindung mit den übertragenen Haushaltsermächtigungen hatte sich die Stadt Gröditz einige Investitionsmaßnahmen vorgenommen, letztendlich wurden aber nur wenige umgesetzt bzw. in einem wesentlich geringeren Volumen. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen und investive Anschaffungen betrugen im Jahr 2024 insgesamt 530,2 T€¹¹ was ein niedriges Niveau auf demselben Stand wie 2023 für Gröditz bedeutet. Allerdings ist in diesem Wert der Abriss der Sport- und Schwimmhalle nicht enthalten, dieser wurde in den Aufwand umgegliedert. So wurde eine Anzahlung für das LF 20 der Feuerwehr Gröditz geleistet, ein MTW für die Feuerwehr Nauwalde angeschafft, eine Sirene in Nieska errichtet und in der Oberschule in die Digitalisierung investiert.

Investitionen zum Stand 31.12.2024

Nachfolgend werden die wesentlichen Investitionen des Jahres 2024 erläutert. Das angegebene Ergebnis in Klammern bezieht sich nur auf die im Jahr 2024 realisierten Auszahlungen. Der sich auf viele kleine Maßnahmen bzw. Anschaffungen verteilende Investitionsumfang von 530 T€ macht deutlich, dass neben dem Abriss der Sport- und Schwimmhalle vor allem Kleinprojekte umgesetzt wurden. Die Investitionen mit einem Zahlungsabfluss größer 20.000 Euro sollen nachfolgend erläutert werden. In den Klammern ist der Planansatz angegeben zuzüglich übertragener Haushaltsermächtigungen und überplanmäßigen Mitteln.¹²

01 11120 9998 Anschaffung von EDV und Software für städtische Einrichtungen (38,0 T€)

Der Kopierer der Oberschule wurde mit einem neuen Gerät im Wert von 8,3 T€ ersetzt und mit weiteren Medientafeln für 21,8 T€ ausgestattet.

02 12600 2301 Anschaffung LF 20 für Ortsfeuerwehr Gröditz (275 T€ + 440,1 T€ HHE)

Bereits im Jahr 2023 wurde die Lieferung eines LF 20 durch den Stadtrat beschlossen. Im Haushaltsjahr 2024 konnten Fördermittel in Höhe von 111T€ beim Landkreis abgerufen werden. Es entstehen hierbei keine Strafzinsen, auch wenn die erste Abschlagsrechnung für das Fahrgestell erst im Jahr 2025 zu erwarten ist. Das LF 20 mit Anschaffungskosten von rund 720 T€ wird voraussichtlich Ende 2025 geliefert.

02 12600 2301 Anschaffung TLF 4000 für Ortsfeuerwehr Gröditz (630 T€ ÜM)

Über die Stadt Radebeul wurde eine Sammelbeschaffung von 5 TLF 4000 initiiert und mit Beschluss vom 27.08.2024 wurde dem Gröditzer TLF mit Anschaffungskosten von 630 T€ zugestimmt. Durch die Stadt Gröditz wurde ein Abschlagszahlung von 180 T€ geleistet, diese wurden auch durch eine Bürgschaft gesichert. Gleichzeitig sind bereits 151,2 T€ Fördermittel über den Landkreis zugeflossen.

02 12601 2201 Errichtung Sirenenanlage Nieska (20,4 T€ HHE + 3,5 T€ ÜM)

Nachdem 2022 im Ortsteil Spansberg eine Sirenenanlage für den Katastrophenfall aufgebaut, konnte das 2024 im Ortsteil Nieska fortgeführt werden. Die Sirenenanlage wurde mit 10,5 T€ gefördert.

02 12601 2401 Fahrzeuge Feuerwehr Nauwalde (35,0 T€ ÜM)

Nachdem das Einsatzfahrzeug LF 8/8 der Feuerwehr Nauwalde einen irreparablen Defekt hatte und sich die Lieferung des KatLF 20 immer weiter verzögerte, wurde mit der Anschaffung eines MTW im Wert von 34,9 T€ reagiert. Das defekte LF 8/8 konnte für 1,5 T€ über eine Auktionsplattform veräußert werden.

¹¹ 2017 = 2.051 T€; 2018 = 2.942 T€; 2019 = 911 T€; 2020 = 2.501,4 T€; 2021 = 4.368,4 T€; 2022 = 2.584,8 T€; 2023 = 529,9 T€

¹² Abkürzungsverzeichnis: HHE = übertragene Haushaltsermächtigungen ; ÜM = überplanmäßige Mittel

02 55300 1500 Errichtung Urnenwald auf dem Friedhof Reppis (52,0 T€)

Auf dem Friedhof Wainsdorfer Straße befinden sich weitreichende Urnenanlagen. In 2024 wurde eine Urnenstätte in Form eines kleinen Urnenwaldes, der sich in den Friedhofscharakter einfügt, mit Herstellungskosten von 33,3 T€ errichtet.

03 21110 2301 Photovoltaikanlage Grundschule (75,0 T€ + 18,3 T€ HHE)

Für die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Grundschule war in 2024 die Prüfung der Statik des Dachstuhles mit Kosten von 4,4 T€ verbunden. Fördermittel für das Vorhaben von 44,1 T€ sind bereits in 2024 vollständig zugeflossen.

05 424101 1700 Abriss Sport- und Schwimmhalle Gröditz (700 T€ + 112,5 T€ HHE)

Die in der Baugenehmigung für die Röder-Elster-Halle enthaltene Auflage zum Abriss der Sport- und Schwimmhalle wurde im Jahr 2023 begonnen und im Jahr 2024 abgeschlossen. Aus dem Jahr 2023 wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 112,5 T€ nach 2024 übertragen. Im Zuge des Jahresabschlusses wurden die Kosten des Jahres 2024 in Höhe von 555,1 T€ für den Abriss in den Aufwand umgeordnet. Ebenso sind die 366 T€ Fördermittel ertragswirksam umgebucht worden und die in 2022 gebildeten Rückstellungen anteilig aufgelöst.

06 54100 2301 Straßenbau Wiesenweg (132 T€ + 20 T€ HHE)

Nachdem im Jahr 2023 die Planung anliefe und bereits die Fördermittel aus dem Kommunalbudget zugeflossen sind, wurde die Maßnahme vollständig in 2024 mit Kosten von 127,5 T€ umgesetzt.

06 54100 2402 Straßenbau Stolzenhainer Straße (30,0 T€ ÜM)

In Vorbereitung auf die Herstellung der Fahrbahn in 2027 sind erste Planungsleistungen (Leistungsphase 1&2) in Höhe von 22,9 T€ entstanden.

07 11150 9995 Erwerb von IT und Software (75,0 T€ + 48,4 T€ ÜM)

Für das Einwohnermeldeamt musste die Software umgestellt (13,6T€), für das Rathaus ein USV Server (7,1 T€) angeschafft und der Server des Dreiseithofes (3,9T€) erneuert werden. Haushaltsermächtigungen von 30 T€ wurden nach 2025 übertragen.

Weitere Investitionen

Einige im Haushalt geplante Investitionsmaßnahmen führten in 2024 zu keinen oder geringen Auszahlungen, weil sich deren Beginn verzögerte oder die Maßnahme fallen gelassen wurde. Unter anderem gehören dazu:

- 03 21510 2100 Ertüchtigung Siegfried-Richter-Oberschule
- 06 54400 1100 Radweg nach Präsen

1.9 Auswertung des Schlüsselproduktes

Seit dem Jahr 2016 ist als Schlüsselprodukt nach § 4 Absatz 2 SächsKomHVO die „Finanzverwaltung“ definiert, welches mit Kennzahlen nachfolgend ausgewertet werden soll. Steuerungsrelevanz bekommt das Produkt aus seiner finanziellen Bedeutung für die Stadt Gröditz und aus der Steuereinnahmenentwicklung, welche weitere Entscheidungen und Maßnahmen bewirken kann.

Dabei werden die Ist-Einzahlungen der wichtigsten Steuern und der allgemeinen Schlüsselzuweisungen pro Einwohner der Stadt Gröditz ermittelt, um auch die demographische Entwicklung in der Kennzahl abzubilden und eine Vergleichbarkeit mit anderen Kommunen zu ermöglichen. Gleichzeitig werden die Kreditverbindlichkeiten und die Kreisumlage pro Einwohner angegeben, um die Einnahmen diesen Bezugsgrößen gegenüber zu stellen.

Einwohner zum 31.12.	7266	7150	7125	7011	6932	6893	6877	6867	6752
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	IST-Einzahlungen pro Einwohner in Euro								
Grundsteuer A+B	109,64	111,10	116,28	117,32	120,37	118,41	119,05	117,41	123,05
Gewerbesteuer	263,43	424,75	478,98	365,71	345,54	283,68	535,65	370,84	568,14
Einkommensteuer	225,08	243,41	252,03	273,33	259,88	276,68	270,73	310,91	301,22
Umsatzsteuer	63,67	78,42	83,55	93,16	100,91	97,99	89,64	86,89	85,89
Allg. Schlüsselzuweisungen	365,26	265,88	231,04	213,21	373,86	263,42	323,89	396,20	387,46
Kreditschulden	814,79	794,65	764,18	751,71	720,76	695,21	666,97	637,84	616,13
Kreisumlage	271,63	311,75	349,55	355,71	357,93	362,92	395,00	457,53	447,70

Mit der Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B in 2016, welche nicht von wirtschaftlichen Faktoren abhängig ist, steigerten sich die Einnahmen pro Einwohner und erreichten 2020 ihren Höchststand und sanken nur geringfügig wieder ab. In 2024 erreichten Sie durch Nachzahlungen ihren höchsten Stand pro Einwohner. Die Gewerbesteuer vollzog mit der Hebesatzanhebung in 2016 einen Anstieg bis 2018 und ist dann coronabedingt bis 2021 wieder rückläufig gewesen. Im Jahr 2022 gab es dann einen neuen Höchststand, der vermutlich einen Nachholeffekt aus den Coronajahren darstellt. Im Jahr 2023 gab die Gewerbesteuer wieder auf das Niveau von 2019 nach und erreichte 2024 einen Höchststand im Betrachtungszeitraum. Das zeigt wie volatil die Gewerbesteuer ist. Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer haben hierbei einen anderen Trend. In der Tendenz sind diese stetig steigend. Die Umsatzsteueranteile waren bis 2020 stark ansteigend und seitdem stetig rückläufig. Das SächsFAG wurde in 2022 genutzt um über die allgemeinen Schlüsselzuweisungen die Kommunen finanziell zu unterstützen. Allerdings verwischt sich das Bild auch durch die veränderte prozentuale Aufteilung in konsumtiv und investiv. Dadurch sind die Kommunen allerdings freier in der Verwendung der Schlüsselzuweisungen. Die Kreisumlage entzieht sich diesen Einflüssen und steigt unbekümmert jährlich an. Von 2023 nach 2024 stagniert sie vorübergehend. Die Kreditverbindlichkeiten können kontinuierlich abgebaut werden und werden 2025 unter 600 Euro pro Einwohner fallen.¹³

¹³ Die Erläuterungen dieses Absatzes beziehen sich ausschließlich auf die in der Tabelle angegebenen Werte pro Einwohner

1.10 Erreichung der wesentlichen Ziele und Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Mit der geschaffenen Grundversorgung durch zwei stabile Schulstandorte und einem ansprechenden Angebot an vier Kindertageseinrichtungen (Stand 2024) und einem Hort an der Grundschule, dessen Kapazität im Jahr 2021 und 2023 erweitert wurde, ist die Stadt Gröditz ein attraktiver Wohn-, Lebens- und Arbeitsort.

Im Jahr 2022 konnten die Grund- und Oberschule mit Digitaltafeln ausgestattet werden. Als nächste Stufe der Digitalisierung wurden beide Schulen im Jahr 2024 an das Breitbandnetz angeschlossen. Damit steht eine Internetbandbreite zur Verfügung, mit der die vielfältigen Nutzungsmöglichkeiten der Digitaltafeln ausgeschöpft werden können. Damit sind in digitaler Hinsicht sehr gute Lehr- und Lernbedingungen gegeben. Trotzdem müssen jetzt schon Entscheidungen getroffen werden, wie sich der Schulstandort Gröditz in den nächsten zehn Jahren pädagogisch und baulich entwickeln soll. Durch den Sturm am 18.06.2024 wurde das Dach des Schulgebäudes stark beschädigt, konnte inzwischen aber wieder instand gesetzt und im Zuge dessen mit einer PV-Anlage ausgestattet werden. Davon profitiert die Oberschule auch energetisch und stellt sich nachhaltig auf. Die neu errichtete Sporthalle „Röder-Elster-Halle“ entspricht der Sportstättenleitplanung der Stadt Gröditz und bietet auch für den Schulstandort Gröditz eine moderne und räumlich großzügige Sportstätte.

Es ist gelungen mit dem Dreiseithof ein kulturelles Zentrum für die Bürger und Vereine zu schaffen, das den Herausforderungen an das moderne und gleichzeitig ländliche Stadtbild und der gesellschaftlichen sowie demografischen Landschaft der Stadt Gröditz gerecht wird. So konnte der Dreiseithof auch in das Stadtfest Gröditz im Jahr 2022 als zentraler Veranstaltungsort integriert werden und in 2024 und 2025 mit mehreren Konzerten namhafter Künstler punkten. Zudem wurde 2023 das Gelände des ehemaligen Freibades wieder in die Bewirtschaftung durch die Stadtverwaltung Gröditz zurückgenommen und mit dem Rock im Freibad eine Kulturveranstaltung ins Leben gerufen, die über die Stadtgrenzen hinaus wirken soll.

Mit dem Bauhof ist ein schnelles Reagieren auf Schäden und Verunreinigungen im Stadtgebiet jederzeit gegeben, denn der Werterhalt des kommunalen Vermögens der Stadt Gröditz muss eine besondere Rolle einnehmen. Vor allem auch in Vorbereitung der kulturellen Veranstaltungen erweist sich der Bauhof als unverzichtbar. Mit seiner Ausrüstung ist es dem Bauhof ebenso möglich Teilleistungen von Herstellungsmaßnahmen zu übernehmen, wodurch sich die Stadt Gröditz partiell vom angespannten Handwerkermarkt lösen kann.

In der Stadt Gröditz stehen keine Baugebiete zur Verfügung, sondern neue Wohnbauten schließen Lücken in der Bebauung. Damit gelingt zwar eine Verdichtung, es muss aber auch durch eine Aktualisierung des Flächennutzungsplanes und der Entwicklung von Bebauungsplänen neues Bauland freigelegt werden. Hierzu ist mit dem Abwägungsbeschluss „Stolzenhainer Straße“ im Mai 2025 ein Satzungsverfahren vorangeschritten.

Die Festigung der Stadt Gröditz als stabiler Wirtschaftsstandort ist immer ein erklärtes Ziel. Der Erhalt und der Ausbau sowie die angemessene Sanierung der infrastrukturellen Versorgung (u. a. Straßen und Gebäude) gehörten zum Hauptaugenmerk des kommunalen Bauens. Nachdem im Jahr 2021 noch das Feuerwehrgerätehaus Nauwalde und die Ortsdurchfahrt Nauwalde hergestellt wurden, wurde mit der Inbetriebnahme der Röder-Elster-Halle in 2022 ein weiterer Leuchtturm für Schule und Sport in Gröditz geschaffen. In den Jahren 2023 und 2024 war hingegen die Stadt Gröditz etwas zurückhaltend mit Investitionen in den Hoch- und Tiefbau. Dagegen wurden mit Auftragsvergaben für ein LF 20 und ein TLF 4000 für die Feuerwehr Gröditz in 2023 und 2024 der Katastrophenschutz gestärkt. In 2025 wird ein Teilstück des Waldweges neu hergestellt.

Um die Pflichtaufgaben der Stadt auch zukünftig vorrangig erfüllen zu können, müssen Aufgaben, Abläufe und Strukturen immer wieder hinterfragt und die Digitalisierung zum Grundton werden. Dazu gehört auch Baumaßnahmen zwei Maximen zu unterwerfen. Erstens müssen Fördermittel immer eine Bedingung für den Projektstart sein und zweitens ist in der Planung bereits auf Folge- und Bewirtschaftungskosten zu achten.

1.11 Zu erwartende positive Entwicklungen und haushaltswirtschaftliche Belastungen und Risiken

War die Zeit bis 2022 noch von Corona und dessen Einschränkungen geprägt, sind Kommunen, Wirtschaft und Menschen seit 2022 den Auswirkungen des Ukrainekrieges ausgesetzt. Die Auswirkungen bestanden in einer Inflation, Gasmanngelage und galoppierenden Energiepreisen. Und in abgeschwächter Form bestehen sie immer noch. Um den finanziellen Auswirkungen begegnen zu können, wurden durch das Gebäudemanagement erfolgreich energiemindernde Maßnahmen umgesetzt. Zudem ist die Stadt Gröditz durch das verstetigte Preisniveau gezwungen weiteres Potential zu heben. So wird seit 2023 die Straßenbeleuchtung und Raumbelichtung in den Einrichtungen sukzessive auf LED umgestellt. Auch die Installation einer PV-Anlage auf dem Dach der Grund- und Oberschule sowie des Bauhofes soll die Stadtverwaltung für die Zukunft aufstellen.

Die Stadtverwaltung Gröditz bekommt auf Grundlage der Steuereinnahmen Schlüsselzuweisungen nach dem Sächsischen Finanzausgleichsgesetz und ist nach derzeitiger Betrachtung dauerhaft auf diese Finanzhilfen angewiesen. Langfristig ist es von Bedeutung, die Einwohnerentwicklung im Stadtgebiet zu stabilisieren. Zwar sind die Schülerzahlen aktuell konstant, allerdings ist die Einwohnerzahl stark rückgängig. Perspektivisch wird die Stadt Gröditz 2040 weniger als 6.000 Einwohner haben. Die Neuausrichtung der Berechnungsgrundlage für den Finanzausgleich im Jahr 2021 wirkte sich bedauerlicherweise negativ für die Stadt Gröditz aus. Umso wichtiger ist es, die Rahmenbedingungen für eine ausgewogene Steuerausstattung zu schaffen. Unerwartete Steuerrückgänge insbesondere bei der Gewerbesteuer und steigende Kreisumlagebelastungen sind für jede Kommune ein schwer abzuschätzendes und weitgreifendes Risiko.

Mit der interkommunalen Zusammenarbeit ist den Kommunen ein Instrument gegeben, Synergien zu erzielen sowie Wissen und Kompetenzen effektiver zu nutzen. Hierbei sollten alle Möglichkeiten der Zusammenarbeit geprüft und auf der Basis von Vertrauen vorangebracht werden. Ein Ergebnis dieser Ambitionen sind die zwei bei der Stadt Gröditz beschäftigten Breitbandkoordinatoren, die von den Kommunen des Elbe-Röder-Dreieckes finanziert werden. Weiterhin ist in 2024 länderübergreifend eine Löschhilfevereinbarung mit umliegenden Kommunen abgeschlossen worden um weitgreifenden Bränden, wie 2022 in der Gohrschheide geschehen, mit vereinten Kräften zu begegnen.

Mit Urteil des Bundesverfassungsgerichtes vom 10.04.2018 waren die neuen Grundsteuerregeln ab 2025 anzuwenden. Mit Beschluss der Hebesatzsatzung und Fortführung der Hebesätze aus 2024 stellt sich die Grundsteuer B als sinkend dar. Durch die Übergangsregelung in §8 Absatz 3a SächsFAG wird die sinkende Grundsteuer B nicht ausgeglichen.

Auf Belastungen durch von Außen einwirkende Bedingungen, wie Aufgabenübertragungen oder Kostensteigerungen muss mit Eintreten reagiert werden. Wie das Jahr 2014 zeigte, sind die Gewerbesteuereinnahmen immer mit Unsicherheiten behaftet, welche große Auswirkungen auf den Haushalt und die Zahlungsfähigkeit der Kommune besitzt. Allerdings können diese nur schwer vorhergesehen werden, wirken dann aber kurzfristig und unmittelbar.

Um die Gröditz Feuerwehr mit moderner Technik bei Ihren Einsätzen auszustatten, sind die Vergabe eines LF 20 im Jahr 2023 und eines TLF 4000 im Jahr 2024 beschlossen worden. Bis zur Lieferung im Jahr 2025 bzw. 2027 sind die folgenden Haushaltsjahre bereits durch die Bestellungen vorbelastet. Abzüglich Abschlagszahlung werden von den Auftragnehmern noch rund 1.170 T€ abgerufen.

Der Beteiligungsbericht ist die Informationsquelle über die Lage der Beteiligungen der Stadt Gröditz. Auch die Unternehmen an denen die Stadt Gröditz beteiligt ist, stehen diesen Herausforderungen gegenüber und müssen zukunftsweisende Strukturen entwickeln. Andererseits kann mit gezieltem Sponsoring die Erhaltung und Entwicklung der sozialen, kulturellen und gesellschaftlichen Infrastrukturen unterstützt werden. Jährliche Umlagen werden von der Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH, dem Elbe-Röder-Dreieck e.V. und dem Sächsischen Städte- und Gemeindetag (SSG) erhoben. Aus den Beteiligungen an der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost sind nach Fusion auch künftig planmäßige aber schwankende Dividenden zu erwarten.

Bei allen kommenden finanzpolitischen Entscheidungen sind folgende sechs Aspekte entscheidend:

- Reduzierung der Schulden (in Anbetracht des gestiegenen Zinsniveaus)
- dauerhafte Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit (liquide Mittel)
- Erhaltung des Anlagevermögens und der infrastrukturellen Ausstattung der Stadt Gröditz
- sparsame Bewirtschaftung der zur Verfügung stehenden Ressourcen
- Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit von Investitionen/Instandhaltungen (Folgekosten)
- Nutzung von und Ausrichtung auf Fördermöglichkeiten

1.12 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Mit dem Brand in der Gohrischheide im Jahr 2025 hat sich nach 2022 erneut gezeigt, mit welchem Material-Personal- und Zeitaufwand die Brandbekämpfung in diesem munitionsbelasteten Areal verbunden ist. Inzwischen ist eine teilweise Erstattung der Einsatzkosten durch den Landkreis und dem Freistaat Sachsen zumindest in Aussicht gestellt. Wobei die Abrechnung sehr bürokratisch ausgestaltet ist. Durch die klimatischen Bedingungen im Elbe-Röder-Dreieck mit seinen trockenen Sommern ist auch zukünftig von Bränden mit Auslösung des Katastrophenfalles zu rechnen. Dabei bleibt die Stadt Gröditz im Nachhinein auf die Kulanz des Freistaates angewiesen, denn ein allgemeines Bekenntnis, in Form einer Vereinbarung zur Kostenübernahme, für die schwierigen Bedingungen für die Feuerwehr in der Gohrischheide ist in weiter Ferne.

Deutschlandweit ist die Wirtschaft unter anderem durch die Rahmenbedingungen aus Wirtschaftssanktionen Richtung Russland und Zöllen der USA unter Druck und die Konjunktur steuert seit 2024 immer wieder in Richtung einer Rezession. Entscheidungen des Bundes, die eine Verbesserung der Konkurrenzfähigkeit deutscher Unternehmen bewirken, verzögern sich weiter. Das von der Bundesrepublik eingerichtete Sondervermögen (LuKIFG) wird positiv auf die Wirtschaft einwirken, inwiefern Sächsische Unternehmen oder gar Gröditz Unternehmen vom Sondervermögen profitieren bleibt abzuwarten. Wie stark sich letztendlich die Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer sowie die Gewerbesteuer unter den Rahmenbedingungen für die Wirtschaft beugen, kann mit Blick aus der kommunalen Perspektive nicht abgeschätzt werden.

1.13 Angaben zu den Organen im Haushaltsjahr

Bürgermeister

Herr Enrico Münch Mitglied der Gesellschafterversammlung der KWG

Mitglieder des Stadtrates bis 07/2024

Herr Thomas Ackermann	Herr Volkmar Döhnert (bis 29.03.2022)
Herr Norbert Ehme (seit 21.02.2023)	Herr Siegmund Hubrich
Herr Ulrich Keil	Herr Dr. Matthias Köhler
Herr Silvio Liberski (seit 29.03.2022)	Herr Andre Lux
Frau Petra Mißbach	Herr Jürgen Müller
Herr Peter Packroff	Frau Beate Reck
Herr Steffen Reck	Frau Antje Schumann
Herr Torsten Strauchmann	Herr Gerd Tischer
Herr Dirk Wartenberg	Herr Marco Wegner (bis 21.02.2023)
Herr Daniel Wilhelm	Herr Joachim Winkler

Mitglieder des Stadtrates ab 08/2024

Herr Christoph Dubielczyk	Herr Karsten Haubold
Herr Siegmund Hubrich	Herr Ulrich Keil
Herr Dr. Matthias Köhler	Herr Silvio Liberski
Herr Andre Lux	Frau Anja Lux
Herr Jürgen Müller	Herr Peter Packroff
Herr Steffen Reck	Frau Antje Schumann
Herr Torsten Strauchmann	Herr Gerd Tischer
Frau Babett van den Daele	Herr Dirk Wartenberg
Herr Daniel Wilhelm	Herr Joachim Winkler

Fachbediensteter für das Finanzwesen

Herr Andy Schubert Mitglied im Aufsichtsrat der KWG seit August 2019

Mitgliedschaften in Aufsichtsgremien ab 08/2024

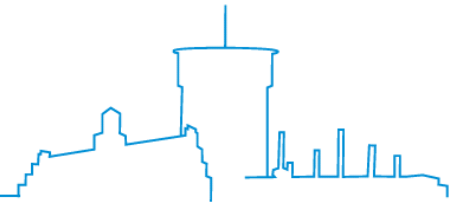
Frau Antje Schumann	Mitglied in der Verbandsversammlung TrinkwasserZV Pfeifholz
Herr Christoph Dubielczyk	Mitglied im Betriebsausschuss Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Herr Siegmund Hubrich	Mitglied im Betriebsausschuss Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Herr Jürgen Müller	Mitglied im Betriebsausschuss Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Frau Antje Schumann	Mitglied im Betriebsausschuss Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Herr Torsten Strauchmann	Mitglied im Betriebsausschuss Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Herr Jürgen Müller	Mitglied der Gesellschafterversammlung der KWG
Herr Steffen Reck	Mitglied der Gesellschafterversammlung der KWG
Herr Torsten Strauchmann	Mitglied der Gesellschafterversammlung der KWG
Herr Gerd Tischer	Mitglied der Gesellschafterversammlung der KWG

Gröditz, den 28.08.2025


Enrico Münch
Bürgermeister



Stadt Gröditz



2 Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt nach Produkten - Ergebnisrechnung

Bezeichnung Produkte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
11111	Gemeindeorgane	481,50	234.065,34	-233.583,84	-233.583,84
11120	Verwaltungssteuerung und Service	59.179,95	580.529,10	-521.349,15	-521.349,15
11130	Liegenschaften	77.616,53	165.754,73	-88.138,20	-88.138,20
11131	Finanzverwaltung	732.761,41	607.433,16	125.328,25	125.328,25
11150	Verwaltungssteuerung und Service	11.587,55	591.355,89	-579.768,34	-579.768,34
11161	Bürgerbüro	4.440,42	89.414,70	-84.974,28	-84.974,28
12120	Statistik und Wahlen	11.679,52	20.343,94	-8.664,42	-8.664,42
12210	Ordnungsangelegenheiten	46.335,82	220.188,26	-173.852,44	-173.852,44
12211	Personenstandswesen/Meldewesen	110.386,07	203.511,52	-93.125,45	-93.125,45
12600	Feuerwehr Gröditz	31.302,44	140.006,37	-108.703,93	-108.703,93
12601	Feuerwehr Nauwalde	38.896,31	137.315,89	-98.419,58	-98.419,58
12800	Katastrophenschutz	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
21110	Grundschule	99.420,62	453.320,65	-353.900,03	-353.900,03
21510	Oberschule Siegfried Richter	179.839,52	637.308,29	-457.468,77	-457.468,77
25400	Vereine	0,00	124.448,90	-124.448,90	-124.448,90
27200	Bibliothek im Dreiseithof	4.174,51	112.298,43	-108.123,92	-108.123,92
28100	Kultur- und Heimatpflege	135.153,57	494.084,20	-358.930,63	-358.930,63
31220	Grundsicherung für Arbeitssuchende	23.600,10	19.789,71	3.810,39	3.810,39
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	1.290,00	-1.290,00	-1.290,00
36100	Zuschüsse an Tagesmütter	61.801,54	77.829,19	-16.027,65	-16.027,65
36511	Tageseinrichtung Hort "Bienenhaus"	632.552,08	850.562,73	-218.010,65	-218.010,65
36512	Tageseinrichtung Kita "Wirbelwind"	349.062,74	646.967,69	-297.904,95	-297.904,95
36520	Kitas "freie Träger"	905.570,74	2.180.310,59	-1.274.739,85	-1.274.739,85
36600	Einrichtung der Jugendarbeit	10.873,81	30.622,38	-19.748,57	-19.748,57
42401	Sporteinrichtungen	518.661,08	618.519,56	-99.858,48	-99.858,48
51100	Stadtplanung und Bauordnung	15.593,71	170.201,92	-154.608,21	-154.608,21
53100	Elektrizitätsversorgung	505.548,67	56.194,47	449.354,20	449.354,20
53200	Gasversorgung	8.741,24	0,00	8.741,24	8.741,24
53400	Fernwärmeversorgung	41.431,50	0,00	41.431,50	41.431,50
53600	Versorgung mit (Breitband) Telekommunikationsinfrastruktur	3.265.669,19	3.233.572,37	32.096,82	32.096,82

Bezeichnung Produkte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
54100	Verkehrsflächen an Gemeindestraßen	466.632,90	1.235.968,45	-769.335,55	-769.335,55
54200	Verkehrsflächen an Kreisstraßen	27.927,67	97.532,42	-69.604,75	-69.604,75
54300	Verkehrsflächen an Staatsstraßen	11.152,53	29.270,89	-18.118,36	-18.118,36
54400	Verkehrsflächen an Bundesstraßen	14.913,43	66.306,18	-51.392,75	-51.392,75
54510	Straßenreinigung	0,00	58.424,33	-58.424,33	-58.424,33
54520	Winterdienst an Gemeindestraßen	0,00	30.301,82	-30.301,82	-30.301,82
54530	Winterdienst an Kreisstraßen	0,00	961,10	-961,10	-961,10
55110	Grünanlagen und Kleingärten	39,55	88.852,95	-88.813,40	-88.813,40
55111	Spielplätze	17.489,18	113.924,01	-96.434,83	-96.434,83
55200	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	33.857,85	120.122,65	-86.264,80	-86.264,80
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	232.121,41	154.130,17	77.991,24	77.991,24
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	9.610.839,14	3.411.869,35	6.198.969,79	6.198.969,79
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	67.808,99	46.370,58	21.438,41	21.438,41
	Gesamt	18.369.144,79	18.151.274,88	217.869,91	217.869,91

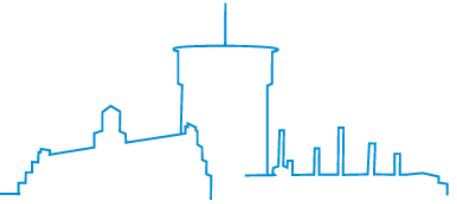
Haushaltsquerschnitt nach Produkten- Finanzrechnung

Bezeichnung Produkte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss / Finanzierungsmittelfehlbetrag
		Euro				
		1	2	3	4	5
11111	Gemeindeorgane	-233.617,52	0,00	0,00	0,00	-233.617,52
11120	Verwaltungssteuerung und Service	-511.750,14	0,00	1.977,42	-1.977,42	-513.727,56
11130	Liegenschaften	-99.382,11	8.773,00	1.185,00	7.588,00	-91.794,11
11131	Finanzverwaltung	-1.293.250,09	0,00	0,00	0,00	-1.293.250,09
11150	Verwaltungssteuerung und Service	-552.706,62	0,00	10.505,48	-10.505,48	-563.212,10
11161	Bürgerbüro	-85.061,17	0,00	0,00	0,00	-85.061,17
12120	Statistik und Wahlen	-12.475,32	0,00	0,00	0,00	-12.475,32
12210	Ordnungsangelegenheiten	-171.116,71	0,00	0,00	0,00	-171.116,71
12211	Personenstandswesen/Meldewesen	-99.959,47	0,00	13.591,31	-13.591,31	-113.550,78
12600	Feuerwehr Gröditz	-116.586,93	262.080,00	187.949,52	74.130,48	-42.456,45
12601	Feuerwehr Nauwalde	-79.007,58	12.086,98	61.116,72	-49.029,74	-128.037,32
12800	Katastrophenschutz	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
21110	Grundschule	-296.586,57	44.104,62	4.400,00	39.704,62	-256.881,95
21510	Oberschule Siegfried Richter	-587.900,88	0,00	33.976,09	-33.976,09	-621.876,97
25400	Vereine	-126.743,85	0,00	0,00	0,00	-126.743,85
27200	Bibliothek im Dreiseithof	-95.781,27	0,00	0,00	0,00	-95.781,27
28100	Kultur- und Heimatpflege	-325.706,33	8.686,45	19.741,41	-11.054,96	-336.761,29
31220	Grundsicherung für Arbeitssuchende	5.936,94	0,00	0,00	0,00	5.936,94
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-1.290,00	0,00	0,00	0,00	-1.290,00
36100	Zuschüsse an Tagesmütter	-17.015,52	0,00	0,00	0,00	-17.015,52
36511	Tageseinrichtung Hort "Bienenhaus"	-105.863,04	0,00	0,00	0,00	-105.863,04
36512	Tageseinrichtung Kita "Wirbelwind"	-298.624,70	0,00	1.603,00	-1.603,00	-300.227,70
36520	Kitas "freie Träger"	-1.325.068,55	0,00	0,00	0,00	-1.325.068,55
36600	Einrichtung der Jugendarbeit	-29.050,39	0,00	0,00	0,00	-29.050,39
42401	Sporteinrichtungen	-292.845,18	0,00	20.440,61	-20.440,61	-313.285,79
51100	Stadtplanung und Bauordnung	-162.025,17	0,00	0,00	0,00	-162.025,17
53100	Elektrizitätsversorgung	442.123,98	0,00	0,00	0,00	442.123,98
53200	Gasversorgung	9.382,03	0,00	0,00	0,00	9.382,03
53400	Fernwärmeversorgung	150.918,75	0,00	0,00	0,00	150.918,75
53600	Versorgung mit (Breitband) Telekommunikationsinfrastruktur	72.754,69	0,00	0,00	0,00	72.754,69
54100	Verkehrsflächen an Gemeindestraßen	-566.569,90	58.605,86	134.974,99	-76.369,13	-642.939,03
54200	Verkehrsflächen an Kreisstraßen	-55.906,32	2.607,00	0,00	2.607,00	-53.299,32
54300	Verkehrsflächen an Staatsstraßen	-13.767,28	0,00	0,00	0,00	-13.767,28

Bezeichnung Produkte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss / Finanzierungsmittelfehlbetrag
		Euro				
		1	2	3	4	5
54400	Verkehrsflächen an Bundesstraßen	-53.999,85	0,00	0,00	0,00	-53.999,85
54510	Straßenreinigung	-59.321,30	0,00	0,00	0,00	-59.321,30
54520	Winterdienst an Gemeindestraßen	-38.677,15	0,00	0,00	0,00	-38.677,15
54530	Winterdienst an Kreisstraßen	-961,10	0,00	0,00	0,00	-961,10
55110	Grünanlagen und Kleingärten	-97.026,55	0,00	0,00	0,00	-97.026,55
55111	Spielplätze	-90.092,31	0,00	2.264,70	-2.264,70	-92.357,01
55200	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	-110.725,45	0,00	0,00	0,00	-110.725,45
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	241.837,50	0,00	36.425,82	-36.425,82	205.411,68
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	6.572.856,64	180.462,00	0,00	180.462,00	6.753.318,64
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	33.773,55	0,00	0,00	0,00	33.773,55
	Gesamt	-472.878,24	577.405,91	530.152,07	47.253,84	-425.624,40



Stadt Gröditz



3 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.869.026,96	6.660.000	6.750.000,00	6.847.435,46	97.435
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	817.924,08	820.000	820.000,00	826.187,75	6.188
	Gewerbesteuer	3.385.439,88	3.075.000	3.165.000,00	3.354.660,71	189.661
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.023.989,78	2.000.000	2.000.000,00	2.041.596,61	41.597
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	598.989,91	725.000	725.000,00	582.479,91	-142.520
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	6.597.619,17	15.515.500	15.550.409,00	8.249.074,90	-7.301.334
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.693.724,00	2.435.700	2.435.700,00	2.595.881,00	160.181
	sonstige allgemeine Zuweisungen	29.769,20	25.300	25.300,00	23.009,80	-2.290
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	833.311,87	808.500	808.500,00	812.962,76	4.463
3	+ sonstige Transfererträge	92.964,60	0	0,00	141.948,89	141.949
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	668.189,05	572.700	572.700,00	681.906,15	109.206
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	314.004,86	194.400	194.400,00	361.563,69	167.164
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.731,31	1.350.300	1.350.300,00	847.820,88	-502.479
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	446.981,92	424.600	436.100,00	421.005,59	-15.094
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.630,47	0	0,00	6.447,81	6.448
9	+ sonstige ordentliche Erträge	990.089,13	491.000	491.000,00	811.941,42	320.941
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	16.489.237,47	25.208.500	25.344.909,00	18.369.144,79	-6.975.764
11	Personalaufwendungen	3.394.875,92	3.579.600	3.669.600,00	3.647.052,22	-22.548
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.658.854,11	2.708.800	2.757.500,00	2.842.093,67	84.594
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.543.156,50	1.508.100	1.508.100,00	1.770.032,70	261.933
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	245.781,60	123.000	123.000,00	46.245,24	-76.755
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.719.898,46	7.018.400	7.034.100,00	5.709.258,17	-1.324.842
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	64.240,64	64.200	64.200,00	33.060,74	-31.139
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.030.165,81	10.866.500	10.988.100,00	4.136.592,88	-6.851.507
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	15.592.732,40	25.804.400	26.080.400,00	18.151.274,88	-7.929.125
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	896.505,07	-595.900	-735.491,00	217.869,91	953.361
20	außerordentliche Erträge	20.286,59	50.000	550.000,00	432.742,54	-117.257
21	außerordentliche Aufwendungen	15.702,16	50.000	670.000,00	629.143,84	-40.856
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	4.584,43	0	-120.000,00	-196.401,30	-76.401
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	901.089,50	-595.900	-855.491,00	21.468,61	876.960
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	50
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	901.089,50	-595.900	-855.491,00	21.468,61	876.960

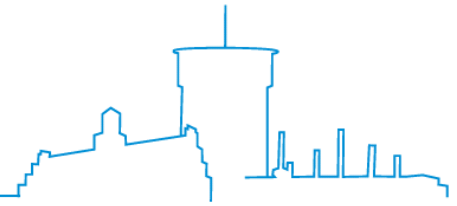
Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses 2024**

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	21.468,61
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	76.634,56
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00



Stadt Gröditz



4 Finanzrechnung

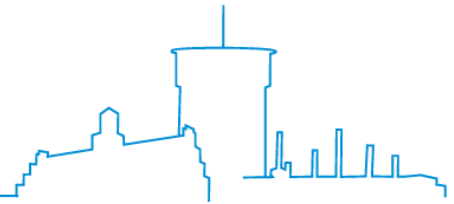
Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.127.204,81	6.550.000	6.640.000	7.324.104,72	684.105
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	806.280,33	801.000	801.000	830.821,27	29.821
	Gewerbesteuer	2.546.570,26	2.985.000	3.075.000	3.836.064,27	761.064
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.135.007,94	2.000.000	2.000.000	2.033.866,82	33.867
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	596.663,95	725.000	725.000	579.928,24	-145.072
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.692.430,88	14.707.000	14.741.909	5.562.109,02	-9.179.800
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.693.724,00	2.435.700	2.435.700	2.595.881,00	160.181
	sonstige allgemeine Zuweisungen	29.769,20	25.300	25.300	23.009,80	-2.290
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	92.964,60	0	0	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	749.034,16	572.700	572.700	908.015,01	335.315
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	255.563,49	180.900	180.900	326.297,46	145.397
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.633,80	1.350.300	1.350.300	634.973,13	-715.327
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	438.822,25	424.600	436.100	425.768,80	-10.331
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.309,63	191.000	691.000	344.913,29	-346.087
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	14.030.963,62	23.976.500	24.612.909	15.526.181,43	-9.086.728
10	Personalauszahlungen	3.416.338,56	3.579.600	3.669.600	3.665.648,97	-3.951
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.641.704,14	2.703.100	2.743.300	2.998.439,55	255.140
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.834,31	103.500	103.500	38.473,76	-65.026
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.588.180,39	6.954.200	7.075.373	5.803.503,32	-1.271.870
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.038.497,98	10.853.500	12.721.800	3.492.994,07	-9.228.806
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	13.724.555,38	24.193.900	26.313.573	15.999.059,67	-10.314.513
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	306.408,24	-217.400	-1.700.664	-472.878,24	1.227.786
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.131.095,45	1.295.000	1.906.800	567.082,91	-1.339.717
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	7.158,70	50.000	85.000	8.773,00	-76.227
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	11.000,00	0	0	1.550,00	1.550
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.013.564,53	0	0	0,00	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.366,22	0	0	0,00	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	2.176.184,90	1.345.000	1.991.800	577.405,91	-1.414.394
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.228,97	30.000	58.451	16.379,69	-42.072
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	115.152,30	5.000	13.230	6.449,70	-6.781
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	294.650,45	1.334.000	2.048.560	216.537,11	-1.832.023
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	91.902,74	395.000	1.639.440	290.785,57	-1.348.654
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	529.934,46	1.764.000	3.759.681	530.152,07	-3.229.529

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		2023	2024		2024	
		Euro				
		1	2	3	4	5
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0,00	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	1.646.250,44	-419.000	-1.767.881	47.253,84	1.815.135
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	1.952.658,68	-636.400	-3.468.545	-425.624,40	3.042.921
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	480.000	480.000	475.000,00	-5.000
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	206.671,21	695.000	695.000	694.918,62	-81
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)	-206.671,21	-215.000	-215.000	-219.918,62	-4.919
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	1.745.987,47	-851.400	-3.683.545	-645.543,02	3.038.002
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	5.035.546,19			15.281.093,78	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.630.139,44			15.174.094,08	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	405.406,75			106.999,70	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	2.151.394,22			-538.543,32	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		366.600	366.600		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		1.343.754	1.343.754		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-851.400	-3.683.545		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]		-851.400	-3.683.545		
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	883.559,73	904.800	904.800	3.034.953,95	2.130.154
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	3.034.953,95	53.400	-2.778.745	2.496.410,63	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	405.406,75			106.999,70	
	nachrichtlich:					
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	206.671,21	695.000	695.000	694.918,62	-81
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	2.232.120,54	53.400	53.400	723.476,53	670.077



Stadt Gröditz



5 Teilhaushalte

Teilergebnisrechnung

Teilfinanzrechnung

jeweils mit Planvergleich

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11111 Gemeindeorgane 12120 Statistik und Wahlen	11120 Verwaltungssteuerung und Service 31220 Grundsicherung für Arbeitssuchende
--	--	--

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	54.538,04	25.000	25.000,00	27.914,85	2.915
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	24.969,20	25.000	25.000,00	24.714,85	-285
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65,30	100	100,00	67,60	-32
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.612,20	15.800	15.800,00	39.797,82	23.998
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.557,05	37.600	37.600,00	27.160,80	-10.439
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	100.772,59	78.500	78.500,00	94.941,07	16.441
3	anteilige Personalaufwendungen	469.658,59	498.200	588.200,00	511.532,35	-76.668
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.008,44	209.100	217.100,00	185.624,23	-31.476
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	55.387,13	70.800	70.800,00	46.013,92	-24.786
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	9.490,36	12.000	12.000,00	7.702,50	-4.298
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	112.269,25	93.300	101.300,00	103.855,09	2.555
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	833.813,77	883.400	989.400,00	854.728,09	-134.672
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-733.041,18	-804.900	-910.900,00	-759.787,02	151.113
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-733.041,18	-804.900	-910.900,00	-759.787,02	151.113

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.659,15	0	0,00	3.200,00	3.200
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	65,30	100	100,00	67,60	-32
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.625,72	15.800	15.800,00	38.859,09	23.059
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.948,65	37.600	37.600,00	27.282,30	-10.318
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87,91	0	0,00	6.238,68	6.239
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.386,73	53.500	53.500,00	75.647,67	22.148
3	anteilige Personalauszahlungen	464.293,61	498.200	588.200,00	520.656,61	-67.543
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.898,17	209.100	217.100,00	187.159,54	-29.940
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.729,36	12.000	12.000,00	8.374,50	-3.626
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.360,20	93.300	101.300,00	111.363,06	10.063
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.281,34	812.600	918.600,00	827.553,71	-91.046
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-699.894,61	-759.100	-865.100,00	-751.906,04	113.194
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.462,90	0	3.217,46	0,00	-3.217
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	782,95	0	5.388,01	1.977,42	-3.411
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.245,85	0	8.605,47	1.977,42	-6.628
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-4.245,85	0	-8.605,47	-1.977,42	6.628
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-704.140,46	-759.100	-873.705,47	-753.883,46	119.822
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	1.900,00	1.977,42	77
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	-1.900,00	-1.977,42	-77

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
01111209998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.462,90	0	3.217,46	0,00	-3.217
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	782,95	0	3.488,01	0,00	-3.488
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.245,85	0	6.705,47	0,00	-6.705
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-4.245,85	0	-6.705,47	0,00	6.705

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11161 Bürgerbüro 12600 Feuerwehr Gröditz 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen 71210 Sicherheit und Ordnung	12210 Ordnungsangelegenheiten 12601 Feuerwehr Nauwalde	12211 Personenstandswesen/Meldewesen 12800 Katastrophenschutz
---	--	---	--

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	89.472,10	97.000	97.000,00	97.368,81	369
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	50.274,61	45.700	45.700,00	56.782,57	11.083
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	272.671,98	219.000	219.000,00	326.863,56	107.864
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.783,74	2.300	2.300,00	7.837,55	5.538
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.084,87	25.000	25.000,00	34.292,55	9.293
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	406,34	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.647,52	1.800	1.800,00	1.120,00	-680
2 =	anteilige ordentliche Erträge	395.066,55	345.100	345.100,00	467.482,47	122.382
3	anteilige Personalaufwendungen	410.218,51	460.400	460.400,00	427.155,12	-33.245
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.092,61	318.600	318.600,00	285.416,70	-33.183
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	118.585,03	106.700	106.700,00	122.977,23	16.277
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	8.075,00	10.100	10.100,00	7.500,00	-2.600
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	79.659,15	106.000	106.000,00	101.517,86	-4.482
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	922.630,30	1.001.800	1.001.800,00	944.566,91	-57.233
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-527.563,75	-656.700	-656.700,00	-477.084,44	179.616
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-527.563,75	-656.700	-656.700,00	-477.084,44	179.616

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2023	2024		2024	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	40.318,66	51.300	51.300,00	38.195,15	-13.105
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	437.553,83	219.000	219.000,00	444.104,78	225.105
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.783,74	2.300	2.300,00	7.844,05	5.544
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.026,45	25.000	25.000,00	28.173,57	3.174
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080,49	1.800	1.800,00	57.373,94	55.574
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.763,17	299.400	299.400,00	575.691,49	276.291
3	anteilige Personalauszahlungen	415.484,77	460.400	460.400,00	427.605,26	-32.795
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	301.267,96	318.600	311.100,00	290.207,01	-20.893
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.075,00	10.100	10.100,00	7.500,00	-2.600
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.445,95	106.000	104.700,00	156.273,58	51.574
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	826.273,68	895.100	886.300,00	881.585,85	-4.714
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-338.510,51	-595.700	-586.900,00	-305.894,36	281.006
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	87.000	464.800,00	272.616,98	-192.183
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	1.550,00	1.550
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	87.000	464.800,00	274.166,98	-190.633
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	25.000,00	13.591,31	-11.409
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.265,66	52.000	70.300,00	48.660,45	-21.640
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	28.236,74	275.000	1.411.602,15	236.831,61	-1.174.771
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	140.502,40	327.000	1.506.902,15	299.083,37	-1.207.819
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-140.502,40	-240.000	-1.042.102,15	-24.916,39	1.017.186
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-479.012,91	-835.700	-1.629.002,15	-330.810,75	1.298.191
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	3.217,80	0	7.500,00	7.449,52	-50
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-3.217,80	0	-7.500,00	-7.449,52	50

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
02126002301 Löschfahrzeug LF 20 Ow Gröditz					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	87.000	168.000,00	151.200,00	-16.800
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	87.000	168.000,00	151.200,00	-16.800
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.890,50	275.000	715.109,50	180.000,00	-535.110
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.890,50	275.000	715.109,50	180.000,00	-535.110
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-5.890,50	-188.000	-547.109,50	-28.800,00	518.310
02126002302 Errichtung Löschwasserbrunnen in Reppis					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.400,00	0,00	-2.400
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.400,00	0,00	-2.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	6.000,00	0,00	-6.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000,00	0,00	-6.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-3.600,00	0,00	3.600
02126002401 Anschaffung TLF4000 Fw Gröditz					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	277.200,00	110.880,00	-166.320
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	277.200,00	110.880,00	-166.320
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	630.000,00	500,00	-629.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	630.000,00	500,00	-629.500
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-352.800,00	110.380,00	463.180
02126012201 Errichtung Sirenenanlage Ortsteile (2024 Nieska & Schweinfurth)					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	12.400,00	10.536,98	-1.863
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	12.400,00	10.536,98	-1.863
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	20.737,34	0	23.992,65	14.019,98	-9.973
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.737,34	0	23.992,65	14.019,98	-9.973
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-20.737,34	0	-11.592,65	-3.483,00	8.110
02126012301 Errichtung 2 Löschwasserbrunnen in Nieska					

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2023	2024		2024	
	EUR				
	1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.800,00	0,00	-4.800
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	4.800,00	0,00	-4.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	12.300,00	12.234,63	-65
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	12.300,00	12.234,63	-65
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-7.500,00	-12.234,63	-4.735
02126012401 Fahrzeuge Feuerwehr Nauwalde 2024					
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	1.550,00	1.550
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	1.550,00	1.550
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	35.000,00	34.862,11	-138
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	35.000,00	34.862,11	-138
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-35.000,00	-33.312,11	1.688
02553001500 Investitionen Friedhöfe Reppis, Schweinfurth, Wainsdorfer Str.					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	112.265,66	52.000	52.000,00	36.425,82	-15.574
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	112.265,66	52.000	52.000,00	36.425,82	-15.574
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-112.265,66	-52.000	-52.000,00	-36.425,82	15.574
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	25.000,00	13.591,31	-11.409
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000,00	13.591,31	-11.409
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-25.000,00	-13.591,31	11.409

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21110 Grundschule
21510 Oberschule Siegfried Richter

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2023	2024		2024	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	273.431,89	379.500	379.500,00	240.183,05	-139.317
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	138.919,13	135.400	135.400,00	138.179,53	2.780
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	0	0,00	2.315,00	2.315
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.947,57	12.100	12.100,00	19.850,73	7.751
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	302,16	302
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	85,00	0	0,00	16.609,20	16.609
2 =	anteilige ordentliche Erträge	288.474,46	391.600	391.600,00	279.260,14	-112.340
3	anteilige Personalaufwendungen	132.246,80	149.100	149.100,00	118.229,16	-30.871
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	679.159,94	905.600	905.600,00	686.257,18	-219.343
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	251.052,93	244.700	244.700,00	249.016,15	4.316
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	43.887,40	0	0,00	16.452,83	16.453
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	19.304,50	21.700	21.700,00	20.673,62	-1.026
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.125.651,57	1.321.100	1.321.100,00	1.090.628,94	-230.471
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-837.177,11	-929.500	-929.500,00	-811.368,80	118.131
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-837.177,11	-929.500	-929.500,00	-811.368,80	118.131

Teilhaushalt 03 Schulen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	128.420,74	244.100	244.100,00	97.544,07	-146.556
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10,00	0	0,00	2.315,00	2.315
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.043,75	12.100	12.100,00	24.213,67	12.114
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	500.000,00	106.982,54	-393.017
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.474,49	256.200	756.200,00	231.055,28	-525.145
3	anteilige Personalauszahlungen	140.615,34	149.100	149.100,00	118.229,16	-30.871
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	682.179,74	905.600	903.900,00	666.268,13	-237.632
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.798,16	0	0,00	25.480,04	25.480
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.236,68	21.700	641.700,00	305.565,40	-336.135
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	843.829,92	1.076.400	1.694.700,00	1.115.542,73	-579.157
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-702.355,43	-820.200	-938.500,00	-884.487,45	54.013
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	243.494,46	511.000	511.000,00	44.104,62	-466.895
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	243.494,46	511.000	511.000,00	44.104,62	-466.895
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	2.788,38	2.788
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 03 Schulen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000	700.300,00	0,00	-700.300
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	20.377,47	105.000	184.272,69	35.587,71	-148.685
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.377,47	555.000	884.572,69	38.376,09	-846.197
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	223.116,99	-44.000	-373.572,69	5.728,53	379.301
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-479.238,44	-864.200	-1.312.072,69	-878.758,92	433.314
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditemächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
01111209998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	243.494,46	0	0,00	0,00	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	243.494,46	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	2.788,38	2.788
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.721,92	0	31.228,24	31.187,71	-41
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.721,92	0	31.228,24	33.976,09	2.748
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	229.772,54	0	-31.228,24	-33.976,09	-2.748
03211102301 Photovoltaikanlage Grundschule					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	44.104,62	44.105
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	44.104,62	44.105
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.655,55	75.000	93.344,45	4.400,00	-88.944
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.655,55	75.000	93.344,45	4.400,00	-88.944
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-6.655,55	-75.000	-93.344,45	39.704,62	133.049
03215102100 Ertüchtigung der Siegfried-Richter-Oberschule					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	511.000	511.000,00	0,00	-511.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	511.000	511.000,00	0,00	-511.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000	700.300,00	0,00	-700.300
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	29.700,00	0,00	-29.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	450.000	730.000,00	0,00	-730.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	61.000	-219.000,00	0,00	219.000
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	30.000	30.000,00	0,00	-30.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000,00	0,00	-30.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-30.000	-30.000,00	0,00	30.000

Teilhaushalt 04 Soziales

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 36511 Tageseinrichtung Hort "Bienenhaus"	36100 Zuschüsse an Tagesmütter 36512 Tageseinrichtung Kita "Wirbelwind"	36520 Kitas "freie Träger"
--	--	--	----------------------------

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.438.634,40	1.297.500	1.297.500,00	1.419.107,22	121.607
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	27.736,03	27.500	27.500,00	26.097,01	-1.403
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.523,55	311.500	311.500,00	297.309,60	-14.190
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	720,85	500	500,00	569,99	70
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.992,96	48.500	48.500,00	231.194,84	182.695
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	775,45	775
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	69.581,18	0	0,00	30,00	30
2 =	anteilige ordentliche Erträge	1.905.452,94	1.658.000	1.658.000,00	1.948.987,10	290.987
3	anteilige Personalaufwendungen	1.203.546,20	1.242.700	1.242.700,00	1.336.783,61	94.084
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.873,24	219.100	219.100,00	147.087,09	-72.013
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	40.852,51	35.500	35.500,00	36.671,34	1.171
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	2.204.301,52	2.108.800	2.119.000,00	2.195.709,90	76.710
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	40.372,49	11.900	20.900,00	40.708,26	19.808
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	3.660.945,96	3.618.000	3.637.200,00	3.756.960,20	119.760
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.755.493,02	-1.960.000	-1.979.200,00	-1.807.973,10	171.227
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.755.493,02	-1.960.000	-1.979.200,00	-1.807.973,10	171.227

Teilhaushalt 04 Soziales

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.422.585,18	1.270.000	1.270.000,00	1.529.570,41	259.570
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	296.698,56	311.500	311.500,00	296.625,74	-14.874
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	762,06	500	500,00	580,62	81
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.398,67	48.500	48.500,00	221.187,01	172.687
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63,09	0	0,00	6.320,90	6.321
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.840.507,56	1.630.500	1.630.500,00	2.054.284,68	423.785
3	anteilige Personalauszahlungen	1.230.578,52	1.242.700	1.242.700,00	1.346.856,98	104.157
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	172.263,25	219.100	219.800,00	145.935,25	-73.865
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	35.000	35.000,00	0,00	-35.000
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.164.406,28	2.080.200	2.195.872,97	2.258.040,56	62.168
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.958,08	11.900	20.900,00	51.313,70	30.414
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.630.206,13	3.588.900	3.714.272,97	3.802.146,49	87.874
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.789.698,57	-1.958.400	-2.083.772,97	-1.747.861,81	335.911
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.756,64	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.756,64	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 04 Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.700,00	1.603,00	-97
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.756,64	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.756,64	0	1.700,00	1.603,00	-97
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	2.000,00	0	-1.700,00	-1.603,00	97
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-1.787.698,57	-1.958.400	-2.085.472,97	-1.749.464,81	336.008
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Einzahlungen	4.000,00	0	0,00	0,00	0
Summe der investiven Auszahlungen	3.208,24	0	0,00	0,00	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	791,76	0	0,00	0,00	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
04365122401 Balkonkraftwerk 1,8KWp PV-Anlage Kita Nauwalde					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.700,00	1.603,00	-97
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	1.700,00	1.603,00	-97
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-1.700,00	-1.603,00	97
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.756,64	0	0,00	0,00	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	3.756,64	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.152,52	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.152,52	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.604,12	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

25400 Vereine
27200 Bibliothek im Dreiseithof
42401 Sporteinrichtungen

28100 Kultur- und Heimatpflege
55111 Spielplätze

36600 Einrichtung der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2023	2024		2024	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	392.230,50	152.200	152.200,00	522.878,52	370.679
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	153.153,84	141.700	141.700,00	153.929,11	12.229
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.499,00	3.000	3.000,00	2.685,70	-314
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.551,77	44.900	44.900,00	148.636,88	103.737
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.703,92	1.000	1.000,00	12.151,05	11.151
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.224,13	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	93.319,06	0	0,00	0,00	0
2 =	anteilige ordentliche Erträge	579.528,38	201.100	201.100,00	686.352,15	485.252
3	anteilige Personalaufwendungen	283.253,42	315.500	315.500,00	324.399,33	8.899
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485.190,50	274.800	274.800,00	675.242,11	400.442
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	282.517,18	262.500	262.500,00	280.225,78	17.726
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	133.786,36	135.600	141.100,00	131.668,30	-9.432
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	44.056,50	82.200	84.700,00	82.361,96	-2.338
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.228.803,96	1.070.600	1.078.600,00	1.493.897,48	415.297
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-649.275,58	-869.500	-877.500,00	-807.545,33	69.955
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-649.275,58	-869.500	-877.500,00	-807.545,33	69.955

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	221.600,80	10.500	10.500,00	307.364,36	296.864
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.499,00	3.000	3.000,00	2.685,70	-314
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.458,30	44.900	44.900,00	96.871,09	51.971
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	920,52	1.000	1.000,00	8.090,94	7.091
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	6.487,40	6.487
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.478,62	59.400	59.400,00	421.499,49	362.099
3	anteilige Personalauszahlungen	291.885,72	315.500	315.500,00	324.731,34	9.231
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	510.863,55	274.800	274.800,00	833.574,49	558.774
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.914,00	135.600	141.100,00	133.963,25	-7.137
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.288,32	82.200	84.700,00	89.449,74	4.750
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	991.951,59	808.100	816.100,00	1.381.718,82	565.619
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-734.472,97	-748.700	-756.700,00	-960.219,33	-203.519
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	516.680,59	467.000	470.000,00	8.686,45	-461.314
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	516.680,59	467.000	470.000,00	8.686,45	-461.314
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	5.300,00	5.264,70	-35

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.253,93	700.000	852.959,84	31.298,67	-821.661
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.891,66	0	6.000,00	5.883,35	-117
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	127.145,59	700.000	864.259,84	42.446,72	-821.813
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	389.535,00	-233.000	-394.259,84	-33.760,27	360.500
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-344.937,97	-981.700	-1.150.959,84	-993.979,60	156.980
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	7.891,66	0	0,00	0,00	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-7.891,66	0	0,00	0,00	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
05281002400 Befestigung Zufahrt Bürgerhaus Nieska					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	8.686,45	8.686
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	8.686,45	8.686
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	10.858,06	10.858
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	10.858,06	10.858
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	-2.171,61	-2.172
05281009999 Vermögensgegenstände für Kulturbereich					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.000,00	0,00	-3.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000,00	0,00	-3.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.000,00	3.000,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000,00	3.000,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	-3.000,00	-3.000
05424011700 SZP Röder-Elster-Halle & Abriss Sport- und Schwimmhalle					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	516.680,59	467.000	467.000,00	0,00	-467.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	516.680,59	467.000	467.000,00	0,00	-467.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.253,93	700.000	852.959,84	20.440,61	-832.519
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	119.253,93	700.000	852.959,84	20.440,61	-832.519
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	397.426,66	-233.000	-385.959,84	-20.440,61	365.519
05551119999 Spielplätze - Anschaffung unbewegliches Vermögen					
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.300,00	2.264,70	-35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.300,00	2.264,70	-35
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-2.300,00	-2.264,70	35
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	6.000,00	5.883,35	-117

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2023	2024	2024	2024	
	EUR				
	1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000,00	5.883,35	-117
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-6.000,00	-5.883,35	117

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	54100 Verkehrsflächen an Gemeindestraßen	54200 Verkehrsflächen an Kreisstraßen	54300 Verkehrsflächen an Staatsstraßen	54400 Verkehrsflächen an Bundesstraßen
	54510 Straßenreinigung			
	54520 Winterdienst an Gemeindestraßen	54530 Winterdienst an Kreisstraßen	54540 Winterdienst an Staatsstraßen	54550 Winterdienst an Bundesstraßen
	55110 Grünanlagen und Kleingärten	55200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen		

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	553.806,88	552.300	552.300,00	539.375,86	-12.924
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	411.126,27	402.300	402.300,00	412.505,50	10.206
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.183,47	7.300	7.300,00	9.488,19	2.188
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300,00	289,68	-10
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	5.370,20	5.370
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2 =	anteilige ordentliche Erträge	561.990,35	559.900	559.900,00	554.523,93	-5.376
3	anteilige Personalaufwendungen	54.759,28	60.200	60.200,00	61.526,47	1.326
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	763.459,02	719.900	760.600,00	791.127,44	30.527
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	712.290,95	692.800	692.800,00	704.660,86	11.861
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	170.416,15	158.100	158.100,00	170.426,02	12.326
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.700.925,40	1.631.000	1.671.700,00	1.727.740,79	56.041
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.138.935,05	-1.071.100	-1.111.800,00	-1.173.216,86	-61.417
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.138.935,05	-1.071.100	-1.111.800,00	-1.173.216,86	-61.417

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2023	2024		2024	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	142.680,61	150.000	150.000,00	126.870,36	-23.130
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	7.805,47	7.300	7.300,00	9.629,34	2.329
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300,00	289,68	-10
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.486,08	157.600	157.600,00	136.789,38	-20.811
3	anteilige Personalauszahlungen	59.217,71	60.200	60.200,00	61.503,65	1.304
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	733.400,80	719.700	760.400,00	808.638,27	48.238
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.788,40	158.100	158.100,00	263.602,36	105.502
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.406,91	938.000	978.700,00	1.133.744,28	155.044
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-794.920,83	-780.400	-821.100,00	-996.954,90	-175.855
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	177.899,76	59.000	290.000,00	61.212,86	-228.787
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.366,22	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	191.265,98	59.000	290.000,00	61.212,86	-228.787
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
			2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.820,07	132.000	423.300,00	134.974,99	-288.325
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	59.820,07	132.000	423.300,00	134.974,99	-288.325
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	131.445,91	-73.000	-133.300,00	-73.762,13	59.538
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-663.474,92	-853.400	-954.400,00	-1.070.717,03	-116.317
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Einzahlungen	4.243,04	0	0,00	0,00	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	4.243,04	0	0,00	0,00	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
06541001902 Straßenbau Kurze Straße					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.820,07	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	59.820,07	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-59.820,07	0	0,00	0,00	0
06541002301 Straßenbau Wiesenweg					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.862,46	59.000	59.000,00	58.605,86	-394
Einzahlung für Investitionstätigkeit	162.862,46	59.000	59.000,00	58.605,86	-394
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	132.000	152.000,00	127.520,34	-24.480
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	132.000	152.000,00	127.520,34	-24.480
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	162.862,46	-73.000	-93.000,00	-68.914,48	24.086
06541002401 Straßenbau Waldweg					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	4.500,00	0,00	-4.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	4.500,00	0,00	-4.500
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-4.500,00	0,00	4.500
06541002402 Straßenbau Stolzenhainer Straße					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000,00	7.454,65	-22.545
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000,00	7.454,65	-22.545
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-30.000,00	-7.454,65	22.545
06542001300 Ausbau K 8578 OD Nauwalde					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.915,78	0	0,00	2.607,00	2.607
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	13.366,22	0	0,00	0,00	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	26.282,00	0	0,00	2.607,00	2.607
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	26.282,00	0	0,00	2.607,00	2.607
06544001100 Errichtung Geh- und Radweg nach Präsen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	231.000,00	0,00	-231.000

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2023	2024		2024	
	EUR				
	1	2	3	4	5
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	231.000,00	0,00	-231.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	236.800,00	0,00	-236.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	236.800,00	0,00	-236.800
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-5.800,00	0,00	5.800

Teilhaushalt 07 Stadtplanung und Entwicklung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11130 Liegenschaften 51100 Stadtplanung und Bauordnung	11150 Verwaltungssteuerung und Service 53600 Versorgung mit (Breitband) Telekommunikationsinfrastruktur
--	---	--

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.072.012,16	10.551.000	10.585.909,00	2.783.355,79	-7.802.553
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	27.132,79	30.900	30.900,00	754,19	-30.146
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.450,00	1.400	1.400,00	900,00	-500
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	165.125,04	87.500	87.500,00	88.172,23	672
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.625,86	1.199.200	1.199.200,00	496.874,14	-702.326
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	1.032,97	1.033
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	131,85	132
2 =	anteilige ordentliche Erträge	1.550.213,06	11.839.100	11.874.009,00	3.370.466,98	-8.503.542
3	anteilige Personalaufwendungen	549.824,11	594.700	594.700,00	606.716,02	12.016
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.070,36	61.500	61.500,00	71.338,92	9.839
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	13.617,25	4.100	4.100,00	24.855,49	20.755
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	35.679,90	1.443.900	1.443.900,00	4.500,00	-1.439.400
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484.216,61	10.300.100	10.350.000,00	3.453.474,48	-6.896.526
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	2.149.408,23	12.404.300	12.454.200,00	4.160.884,91	-8.293.315
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-599.195,17	-565.200	-580.191,00	-790.417,93	-210.227
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-599.195,17	-565.200	-580.191,00	-790.417,93	-210.227

Teilhaushalt 07 Stadtplanung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.011.610,37	10.520.100	10.555.009,00	823.122,65	-9.731.886
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.500,00	1.400	1.400,00	840,00	-560
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	165.931,13	87.000	87.000,00	102.724,77	15.725
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308.820,28	1.199.200	1.199.200,00	304.782,66	-894.417
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,02	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.489.861,80	11.807.700	11.842.609,00	1.231.470,08	-10.611.139
3	anteilige Personalauszahlungen	557.860,75	594.700	594.700,00	606.716,02	12.016
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.830,67	56.000	56.000,00	66.656,86	10.657
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.408.300	1.408.300,00	0,00	-1.408.300
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.468.054,44	10.300.100	10.350.000,00	1.300.489,38	-9.049.511
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.089.745,86	12.359.100	12.409.000,00	1.973.862,26	-10.435.138
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-599.884,06	-551.400	-566.391,00	-742.392,18	-176.001
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	7.158,70	50.000	85.000,00	8.773,00	-76.227
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	11.000,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	18.158,70	50.000	85.000,00	8.773,00	-76.227
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.766,07	30.000	30.233,93	0,00	-30.234
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	115.152,30	5.000	7.930,25	1.185,00	-6.745

Teilhaushalt 07 Stadtplanung und Entwicklung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
			2023	2024		2024	
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.310,79	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	30.857,28	15.000	32.176,72	10.505,48	-21.671
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	174.086,44	50.000	70.340,90	11.690,48	-58.650
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-155.927,74	0	14.659,10	-2.917,48	-17.577
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-755.811,80	-551.400	-551.731,90	-745.309,66	-193.578
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditemächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	3.310,79	0	0,00	0,00	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-3.310,79	0	0,00	0,00	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
0111201700 Ersatzbeschaffung Dienstwagen					
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	11.000,00	0	0,00	0,00	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	11.000,00	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	28.034,00	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	28.034,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-17.034,00	0	0,00	0,00	0
07111301700 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken					
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	7.158,70	50.000	85.000,00	1.482,00	-83.518
Einzahlung für Investitionstätigkeit	7.158,70	50.000	85.000,00	1.482,00	-83.518
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	115.152,30	5.000	7.930,25	1.185,00	-6.745
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	115.152,30	5.000	7.930,25	1.185,00	-6.745
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-107.993,60	45.000	77.069,75	297,00	-76.773
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.766,07	30.000	30.233,93	0,00	-30.234
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.823,28	15.000	32.176,72	10.505,48	-21.671
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	27.589,35	45.000	62.410,65	10.505,48	-51.905
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-27.589,35	-45.000	-62.410,65	-10.505,48	51.905

Teilhaushalt 08 Finanzen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11131 Finanzverwaltung	53200 Gasversorgung	53400 Fernwärmeversorgung
	53100 Elektrizitätsversorgung		61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen		

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2023	2024	2024	2024	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	6.869.026,96	6.660.000	6.750.000,00	6.847.435,46	97.435
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.723.493,20	2.461.000	2.461.000,00	2.618.890,80	157.891
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfererträge	92.964,60	0	0,00	141.948,89	141.949
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.785,75	30.400	30.400,00	42.276,50	11.877
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.263,69	31.000	31.000,00	56.408,81	25.409
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.766,65	39.000	39.000,00	46.147,50	7.148
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	446.981,92	424.600	436.100,00	419.972,62	-16.127
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	825.456,37	489.200	489.200,00	794.050,37	304.850
2 =	anteilige ordentliche Erträge	11.107.739,14	10.135.200	10.236.700,00	10.967.130,95	730.431
3	anteilige Personalaufwendungen	291.369,01	258.800	258.800,00	260.710,16	1.910
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200,00	0,00	-200
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	68.853,52	91.000	91.000,00	305.611,93	214.612
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	245.781,60	123.000	123.000,00	46.245,24	-76.755
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	3.284.677,92	3.308.000	3.308.000,00	3.345.724,64	37.725
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	79.871,16	93.200	145.400,00	163.575,59	18.176
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	3.970.553,21	3.874.200	3.926.400,00	4.121.867,56	195.468
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	7.137.185,93	6.261.000	6.310.300,00	6.845.263,39	534.963
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	7.137.185,93	6.261.000	6.310.300,00	6.845.263,39	534.963

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

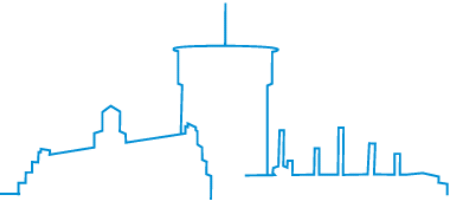
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2023	2024	2024	2024	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	6.127.204,81	6.550.000	6.640.000,00	7.324.104,72	684.105
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.723.555,37	2.461.000	2.461.000,00	2.636.242,02	175.242
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	92.964,60	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	902,00	30.400	30.400,00	151.746,85	121.347
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.958,79	18.000	18.000,00	54.914,49	36.914
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.519,23	39.000	39.000,00	45.456,65	6.457
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	438.822,25	424.600	436.100,00	424.735,83	-11.364
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.078,12	189.200	189.200,00	161.509,83	-27.690
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.611.005,17	9.712.200	9.813.700,00	10.798.710,39	985.010
3	anteilige Personalauszahlungen	256.402,14	258.800	258.800,00	259.349,95	550
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200,00	0,00	-200
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.834,31	68.500	68.500,00	38.473,76	-30.026
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.260.257,59	3.308.000	3.308.000,00	3.370.144,97	62.145
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.365,91	80.200	1.260.400,00	1.214.936,85	-45.463
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.644.859,95	3.715.700	4.895.900,00	4.882.905,53	-12.994
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	5.966.145,22	5.996.500	4.917.800,00	5.915.804,86	998.005
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	187.264,00	171.000	171.000,00	180.462,00	9.462
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	187.264,00	171.000	171.000,00	180.462,00	9.462
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.013.564,53	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.200.828,53	171.000	171.000,00	180.462,00	9.462
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 08 Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2024	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
			2023	2024		2024	
			Euro				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	1.200.828,53	171.000	171.000,00	180.462,00	9.462
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	7.166.973,75	6.167.500	5.088.800,00	6.096.266,86	1.007.467
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0



Stadt Gröditz



6 Vermögensrechnung

Vermögensrechnung (Bilanz)

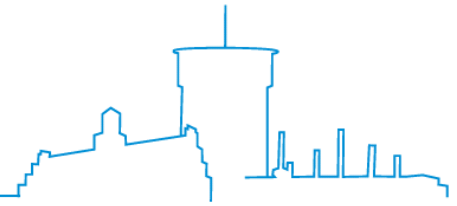
Aktivseite		31.12.2024	31.12.2023	Passivseite		31.12.2024	31.12.2023
		in Euro				in Euro	
1.	Anlagevermögen			1.	Kapitalposition		
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	31.028,80	49.618,15	a)	Basiskapital	32.834.618,84	32.911.253,40
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	435.584,92	468.645,66		darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	11.738.870,18	11.738.870,18
c)	Sachanlagevermögen			b)	Rücklagen		
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.334.191,92	1.334.468,38	aa)	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.229.283,29	6.131.180,12
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	22.664.337,03	23.128.071,87		darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	511.410,30	434.775,74
cc)	Infrastrukturvermögen	15.457.787,48	16.044.221,90	bb)	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.865.809,19	1.865.809,19
dd)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.253,49	8.742,26		darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	1.339.920,37	1.339.920,37
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	33.033,23	33.714,97	cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	802.425,43	836.139,09	dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	357.759,71	403.369,74	c)	Fehlbeträge		
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	390.185,72	153.792,23	aa)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
d)	Finanzanlagevermögen			bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.369.451,05	7.584.207,43				
bb)	Beteiligungen	5.281.070,88	4.976.163,25	2.	Sonderposten		
cc)	Sondervermögen	12.027.539,28	11.707.757,01	a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	18.280.055,80	18.780.474,84
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00	b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	606.429,59	630.273,07
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00	c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen			d)	Sonstige Sonderposten	1.625.142,52	1.690.156,68
a)	Vorräte	82.476,91	84.657,43	3.	Rückstellungen		
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	22.397.459,20	16.315.774,79	a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	13.366,42
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	382.834,48	189.530,14	b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
d)	Liquide Mittel	2.496.410,63	3.034.953,95	c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.929,08	0,00	d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
				f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	806.874,70	2.042.570,23
				g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	74.600,00	0,00
				h)	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	0,00	0,00
				i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
				j)	Sonstige Rückstellungen	8.500,00	178.500,00
				4.	Verbindlichkeiten		
				a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
				b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.160.078,33	4.380.025,47
				c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	627.704,06	476.358,96
				e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.228.656,08	66.231,62
				f)	Sonstige Verbindlichkeiten	20.511.968,42	15.736.978,62
				5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.696.038,42	1.450.649,63
Summe Aktiva		91.555.759,24	86.353.828,25	Summe Passiva		91.555.759,24	86.353.828,25

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträge und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 SächsKomHVO unter der Vermögensrechnung anzugeben.

Für die Kommunale Wohnungsgesellschaft mbH besteht zum 31.12.2024 eine Darlehensbürgschaft der Stadt Gröditz in Höhe von 341.889,76 EUR.



Stadt Gröditz



7 Anhang

Inhaltsverzeichnis

7.1 Haushaltsrechtliche Grundlagen

7.2 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

7.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

7.3.1 Anlagevermögen

- a) Immaterielle Vermögensgegenstände
- b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen
- c) Sachanlagevermögen
- d) Finanzanlagevermögen

7.3.2 Umlaufvermögen

- a) Vorräte
- b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen
- c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens
- d) Liquide Mittel

7.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

7.3.4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

7.3.5 Kapitalposition

- a) Basiskapital
- b) Rücklagen
- c) Fehlbeträge

7.3.6 Sonderposten

- a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen
- b) Sonderposten für Investitionsbeiträge
- c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich
- d) Sonstige Sonderposten

7.3.7 Rückstellungen

7.3.8 Verbindlichkeiten

- a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen
- b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
- c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften
- d) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen
- e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- f) Sonstige Verbindlichkeiten

7.3.9 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

7.4 Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur

7.5 Cash Flow

7.5.1 Ermittlung der verfügbaren Mittel nach § 72 Absatz 4 Satz 2 SächsGemO

7.6 Übertragene Haushaltsermächtigungen

7.1 Haushaltsrechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss enthält entsprechend § 88 Abs. 2 SächsGemO folgende Bestandteile:

- Ergebnisrechnung (§ 48 SächsKomHVO)
- Finanzrechnung (§ 49 SächsKomHVO)
- Vermögensrechnung (§ 51 SächsKomHVO)
- Anhang (§ 52 SächsKomHVO)
- Rechenschaftsbericht (§ 53 SächsKomHVO)
- Anlagenübersicht/Forderungsübersicht/Verbindlichkeitenübersicht (§ 54 SächsKomHVO)
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Nach § 47 SächsKomHVO wurde die Gliederung des Haushaltes in eine Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung vorgenommen.

Dadurch, dass sowohl das Ergebnis der Finanzrechnung als auch der Ergebnisrechnung in die Vermögensrechnung einfließen, gibt die Vermögensrechnung am Ende des Jahres 2024 die umfassende Finanz-, Ertrags- und Vermögenslage der Stadt Gröditz wieder.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit werden die Beträge überwiegend in T€ angegeben. Weiterhin wird nur auf wesentliche Sachverhalte eingegangen. Die Wesentlichkeitsgrenze wird mit 7,0 T€ festgelegt.

Um Doppelungen zu vermeiden wird zur Aufstellung des Haushaltsplanes und der Haushaltsstruktur auf den Rechenschaftsbericht verwiesen.

7.2 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

In der laufenden Buchführung stellen entsprechend § 44 Abs. 5 SächsKomHVO die Anschaffungs- und Herstellungskosten von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die selbstständig genutzt werden können und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, für den einzelnen Vermögensgegenstand 800 Euro¹ nicht übersteigen, im Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung in voller Höhe Aufwand dar und sind folglich nicht in das Vermögen bzw. in die Bilanz aufzunehmen. Anschaffungskosten sind Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Zinsen für Fremdkapital gehören nicht zu den Herstellungskosten.

Die Bildung von Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt in Anlehnung an die beweglichen Vermögensgegenstände ebenfalls erst ab einem Betrag höher 800 Euro¹ brutto. Eine entsprechende Regelung ist in der örtlichen Bewertungsrichtlinie aufgenommen.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Vermögensgegenstände werden demnach in gleichen Monatsraten abgeschrieben. Die Abschreibung beginnt mit dem ersten Tag des Monats der Anschaffung oder Herstellung. Vollständig abgeschriebene Vermögensgegenstände werden mit einem Erinnerungswert von 1 Euro weiterhin bilanziert.

Das Wahlrecht nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO zur Bildung von Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wird dahingehend ausgeübt, dass entsprechend der erarbeiteten Dienstanweisung eine Bildung dieses Sonderpostens ab einem Investitionszuschuss in Höhe von 25.000 Euro erfolgt. Geleistete Investitionszuschüsse unter 25.000 Euro werden als Aufwand behandelt und fließen somit in voller Höhe in den Ergebnishaushalt ein.

¹ 410 Euro bis zum 31.12.2017

7.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

7.3.1 Anlagevermögen

a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Anfangsbestand: 49,6 T€	Bestandsänderung: -18,6 T€	Endbestand: 31,0 T€
-------------------------	----------------------------	---------------------

In der Bilanzposition der immateriellen Vermögensgegenstände wurden Software und Lizenzen erfasst. Für das Haushaltsjahr 2024 waren keine wesentlichen Zugänge zu verzeichnen.

Zugänge 2024:	2,8 T€
Abschreibungen 2024:	21,4 T€

b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Anfangsbestand: 468,6 T€	Bestandsänderung: -33,0 T€	Endbestand: 435,6 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

An Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen wurden als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert. Im Haushaltsjahr 2024 waren in dieser Bilanzposition keine Zugänge zu verzeichnen.

Zugänge 2024:	0,0 T€
Abschreibungen 2024:	33,0 T€

c) Sachanlagevermögen

aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anfangsbestand: 1.334,5 T€	Bestandsänderung: -0,3 T€	Endbestand: 1.334,2 T€
----------------------------	---------------------------	------------------------

Zugänge 2024:	0,3 T€
Abschreibungen 2024:	0,5 T€

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anfangsbestand: 23.128,1 T€	Bestandsänderung: -463,8 T€	Endbestand: 22.664,3 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

Zugänge für diese Bilanzposition ergeben sich in 2024 für die Errichtung einer neuen Urnenanlage auf dem Friedhof Reppis in Höhe von 33,3 T€ sowie für die Befestigung der Zufahrt des Bürgerhauses Nieska in Höhe von 10,9 T€.

Zugänge 2024:	61,1 T€
Abschreibungen 2024:	524,9 T€

cc) Infrastrukturvermögen

Anfangsbestand: 16.044,2 T€	Bestandsänderung: -586,4 T€	Endbestand: 15.457,8 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

Im Infrastrukturvermögen wurden alle Straßen, Brückenbauwerke, Entwässerungsanlagen sowie Spiel- und Parkanlagen mit dem dazugehörigen Grund und Boden erfasst.

Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich aus der Erneuerung des Wiesenweges ein Zugang in Höhe von 127,5 T€. Weiterhin wurde in Nauwalde ein neuer Spielplatz mit Kosten in Höhe von 12,2 T€ errichtet.

Zugänge 2024:	145,8 T€
Abschreibungen 2024:	732,3 T€

dd) Bauten auf fremden Grund und Boden

Anfangsbestand: 8,7 T€	Bestandsänderung: -0,4 T€	Endbestand 8,3 T€
------------------------	---------------------------	-------------------

Zugänge 2024: 0,0 T€
Abschreibungen 2024: 0,4 T€

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Anfangsbestand: 33,7 T€	Bestandsänderung: -0,7 T€	Endbestand: 33,0 T€
-------------------------	---------------------------	---------------------

Zugänge 2024: 0,0 T€
Abschreibungen 2024: 0,7 T€

ff) Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Anfangsbestand: 836,1 T€	Bestandsänderung: -33,7 T€	Endbestand: 802,4 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

In dieser Bilanzposition wurden Fahrzeuge, Maschinen sowie technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen zusammengefasst.

Im Jahr 2024 wurden in dieser Bilanzposition der Mannschaftstransportwagen der Ortsfeuerwehr Nauwalde in Höhe von 35,0 T€ sowie die Errichtung der Sirene in Nieska mit Kosten von 14,0 T€ als wesentliche Zugänge verbucht.

Zugänge 2024: 50,6 T€
Abschreibungen 2024: 84,3 T€

gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anfangsbestand: 403,3 T€	Bestandsänderung: -45,6 T€	Endbestand: 357,7 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

Im Haushaltsjahr 2024 ergaben sich u. a. folgende wesentliche Zugänge:

Zugang	Buchwert
Kopierer Oberschule	8,3 T€
Bildschirme Oberschule	21,8 T€
Erneuerung USV Rathaus	7,8 T€
Sprungpolster Feuerwehr	7,4 T€

Zugänge 2024: 57,0 T€
Abschreibungen 2024: 102,6 T€

hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anfangsbestand: 153,8 T€	Bestandsänderung: 236,4 T€	Endbestand: 390,2 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

Unter den geleisteten Anzahlungen sind bereits getätigte Zahlungen auf noch nicht gelieferte oder erstellte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens auszuweisen. Im Schlussbestand zum 31.12.2024 sind Anzahlungen für die Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeugs in Höhe von 186,4 T€ sowie für die Beschaffung der Photovoltaikanlagen für die Grundschule in Höhe von 11,1 T€ und der Oberschule in Höhe von 14,8 T€ enthalten. Der Endbestand für geleistete Anzahlungen zum Erwerb von Grundstücken beträgt 4,1 T€. Die Umbuchung eines Grundstücks in das Anlagevermögen erfolgt, wenn das Eigentum auf die Stadt Gröditz übergegangen ist.

Noch nicht bis zum 31.12.2024 fertig gestellte Investitionsmaßnahmen sind als Anlagen im Bau auszuweisen. Anlagen im Bau unterliegen analog den geleisteten Anzahlungen noch keiner planmäßigen Abschreibung und werden nach Fertigstellung in der entsprechenden Bilanzposition aktiviert. Die planmäßige Abschreibung beginnt mit der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstands.

Im Endbestand der Anlagen im Bau besteht zum 31.12.2024 im Wesentlichen aus der geplanten Maßnahme zur Sanierung bzw. zum Ersatzneubau der Oberschule in Höhe von aktuell 57,9 T€. Weiterhin beinhaltet die Position noch 78,4 T€ für eine strittige und noch unbezahlte Rechnung zur Errichtung der Röder-Elster-Halle, für welche eine Aktivierung erst nach Abschluss eines laufenden Gerichtsverfahrens erfolgt. Für die Straßenbaumaßnahme zur Stolzenhainer Straße sind 22,9 T€ verbucht, für die Sanierung des Stadions am Eichenhain 13,7 T€.

d) Finanzanlagevermögen

Anfangsbestand: 24.268,1 T€	Bestandsänderung: 410,0 T€	Endbestand: 24.678,1 T€
-----------------------------	----------------------------	-------------------------

Finanzanlagen sind Beteiligungen an Unternehmen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Wertpapiere des Anlagevermögens und langfristige Ausleihungen. Zu den Finanzanlagen gehören auch das in das Sondervermögen eingebrachte Kapital sowie Kapitaleinlagen in Zweckverbände und andere kommunale Zusammenschlüsse. Die Bewertung der Anteile an den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie des Sondervermögens wurden nach der Kapitalspiegelmethode auf Grundlage der vorliegenden Zwischen- bzw. Jahresabschlüsse zum 31.12.2024 durchgeführt.

Aus den Zwischen- bzw. Jahresabschlüssen ergaben sich für das Haushaltsjahr 2024 folgende wesentliche Veränderungen:

Unternehmen/Beteiligung/Sondervermögen	Bestandsveränderung
Eigenbetrieb Abwasser	319,8 T€
Kommunale Wohnungsgesellschaft GmbH	- 214,8 T€
Trinkwasserzweckverband Pfeifholz	23,5 T€
KBO	270,1 T€
KISA	8,9 T€

Im Haushaltsjahr 2024 betrug die Bestandserhöhung insgesamt 410,0 T€ für die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie des Sondervermögens, welche das ordentliche Ergebnis in gleicher Höhe verbesserte.

Ausleihungen waren nicht vorhanden. Unter der Bilanzposition Wertpapiere sind u. a. auch langfristige Geldanlagen mit einer beabsichtigten Anlagedauer von über 1 Jahr auszuweisen. Entsprechende Wertpapiere bzw. Geldanlagen waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

7.3.2 Umlaufvermögen

a) Vorräte

Anfangsbestand: 84,7 T€	Bestandsänderung: -2,2 T€	Endbestand: 82,5 T€
-------------------------	---------------------------	---------------------

In den Vorräten wurden als größte Positionen die Baumaterialien auf den Lagerplätzen des Bauhofs, Streumittel sowie die eingelagerten Verkehrsschilder berücksichtigt. Diese Materialien sind trotz Ausgliederung des Bauhofs weiterhin im Eigentum der Stadt verblieben. Von den Büromaterialien wurden Papiervorräte sowie Toner aufgenommen. Speziell angefertigte Glückwunschkarten und Meißner Porzellanstecker wurden als weitere wesentliche Vorräte berücksichtigt. In dieser Bilanzposition waren ebenfalls zum Verkauf vorgesehene Grundstücke mit einem Buchwert von insgesamt 15,5 T€ auszuweisen. In der vorgenannten Summe enthalten ist das Dorfgemeinschaftshaus Nauwalde, da dieses veräußert werden soll.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Anfangsbestand: 16.315,8 T€	Bestandsänderung: 6.081,7 T€	Endbestand: 22.397,5 T€
-----------------------------	------------------------------	-------------------------

Die Zusammensetzung dieser Bilanzposition kann aus der beiliegenden Forderungsübersicht entnommen werden. Diese Bilanzposition enthält ebenfalls noch nicht ausgezahlte Fördermittel für Investitionsmaßnahmen, bei denen der ursprüngliche Bauablauf nicht eingehalten werden konnte. Der Hauptgrund für den hohen Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderung besteht in der Bewilligung von Fördermitteln für den Breitbandausbau, wofür u. a. durch die Landesdirektion Sachsen 9.221,5 T€

sowie durch den Bund 11.606,9 T€ bewilligt wurden. Analog erfolgte hierzu die Bildung von Verbindlichkeiten in gleicher Höhe.

Für öffentlich-rechtliche Forderungen sind zur Berücksichtigung des Ausfallrisikos Wertberichtigungen vorzunehmen. Diese wurden entsprechend der Anlage 7 zur örtlichen Bewertungsrichtlinie eingebucht. Die Höhe dieser Wertberichtigungen betrug zum 31.12.2024 insgesamt 160,8 T€.

c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Anfangsbestand: 189,5 T€	Bestandsänderung: 193,3 T€	Endbestand: 382,8 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

Die Zusammensetzung dieser Bilanzposition kann aus der beiliegenden Forderungsübersicht entnommen werden. Wertpapiere des Umlaufvermögens waren nicht vorhanden.

Für privatrechtliche Forderungen sind ebenfalls Wertberichtigungen vorzunehmen. Die Bewertung des Ausfallrisikos erfolgt analog den öffentlich-rechtlichen Forderungen. Die Höhe dieser Wertberichtigungen betrug zum 31.12.2024 insgesamt 3,7 T€.

d) Liquide Mittel

Anfangsbestand: 3.035,0 T€	Bestandsänderung: -538,6 T€	Endbestand 2.496,4 T€
----------------------------	-----------------------------	-----------------------

Die liquiden Mittel setzen sich aus den Bankbeständen aller vorhandenen Konten per 31.12. des Haushaltsjahres zusammen. Die Nachweisführung erfolgte durch entsprechende Kontoauszüge. Weiterhin sind das Bargeld sowie das Guthaben der Frankiermaschine in dieser Position auszuweisen. Die liquiden Mittel haben sich zum 31.12.2024 wie folgt zusammengesetzt:

Kasse/Konto	Buchwert 31.12.2024
Girokonto Sparkasse Meißen	149.684,46 €
Girokonto Volksbank	590,84 €
Girokonto DKB	9.782,15 €
Tagesgeld DKB	1.330.000,00 €
Festgeld Commerzbank	959.789,06 €
Barkasse	170,12 €
Kameradschaftskasse Ortsfeuerwehr Gröditz	46.156,56 €
Frankiermaschine	237,44 €
Summe	2.496.410,63 €

7.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 3,9 T€	Endbestand: 3,9 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Ausgaben, welche vor dem Abschlussstichtag für einen genau bestimmten Zeitraum nach dem Abschlussstichtag geleistet wurden. Rechnungsabgrenzungsposten, welche vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag im Einzelnen den Betrag von 800 € nicht übersteigen, wurden entsprechend der Bewertungsrichtlinie nicht gebildet.

7.3.4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag war nicht vorhanden. Der Ausweis dieser Bilanzposition erfolgt nur bei einem Überschuss der Passivposten über die Aktivposten. Diese Bilanzposition wird nur bei einer bilanziellen Überschuldung angesprochen.

7.3.5 Kapitalposition

a) Basiskapital

Anfangsbestand: 32.911,3 T€	Bestandsänderung: -76,7 T€	Endbestand: 32.834,6 T€
-----------------------------	----------------------------	-------------------------

Das Basiskapital ist eine Rechengröße, welche sich als Überschuss der Aktivseite über die Passivposten Rücklagen, Ergebnis, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzungsposten ergibt. Zum Stichtag 31.12.2024 war ein rechnerisches Basiskapital von 32.834,6 T€ vorhanden.

Gemäß § 62 Abs. 1 SächsKomHVO ist in dem letzten noch nicht festgestellten Jahresabschluss der Wertansatz zu berichtigen oder nachzuholen, wenn in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, zweckgebundene und sonstige Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten oder Rechnungsabgrenzungsposten mit einem zu niedrigen oder zu hohen Wert, zu Unrecht oder nicht angesetzt worden sind. Gemäß § 62 Abs. 4 SächsKomHVO berühren die sich aus den Berichtigungen ergebenden Wertveränderungen das laufende Jahresergebnis nicht und sind demzufolge mit der Kapitalposition zu verrechnen. Weiterhin sind nach § 63 Abs. 9 SächsKomHVO Änderungen in Wertansätzen, die sich aus Änderung der Haushaltsverordnung ergeben, ebenfalls mit dem Basiskapital zu verrechnen und berühren somit das Jahresergebnis nicht.

Gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO i. V. mit § 24 Absatz 2 SächsKomHVO erfolgte die Bildung einer Rücklage in Höhe des Fehlbetrages aus den Abschreibungen für das ordentliche Ergebnis in Höhe von 76,7 T€. Der Bestand des Basiskapitals im verringert sich entsprechend.

b) Rücklagen

Anfangsbestand: 7.997,0 T€	Bestandsänderung: 98,1 T€	Endbestand: 8.095,1 T€
----------------------------	---------------------------	------------------------

Durch das positive Gesamtergebnis des Jahres 2024 in Höhe von 21,5 T€ erfolgte eine entsprechende Zuführung in die Rücklagen. Weiterhin erfolgte die Bildung von Rücklagen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 76,7 T€. Der neue Bestand der Bilanzposition beträgt somit zum 31.12.2024 insgesamt 8.095,1 T€.

c) Fehlbeträge

Anfangsbestand: 0,0 €	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
-----------------------	--------------------------	--------------------

Fehlbeträge aus Vorjahren sind nicht vorhanden.

7.3.6 Sonderposten

a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

Anfangsbestand: 18.780,5 T€	Bestandsänderung: -500,4 T€	Endbestand: 18.280,1 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

In dieser Bilanzposition sind erhaltene Fördermittel bzw. Zuschüsse, darunter auch erhaltene Investitions-/Infrastrukturpauschalen sowie Schlüsselzuweisungen für Investitionen zu erfassen. Die Sonderposten sind über die Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlageguts ertragswirksam aufzulösen und haben somit eine wesentliche Bedeutung für den Haushaltsausgleich.

Im Haushaltsjahr 2024 ergaben sich in dieser Bilanzposition folgende wesentliche Zugänge:

Zugang	Buchwert
Investive Schlüsselzuweisung Sprungpolster Feuerwehr	7,4 T€
Investive Schlüsselzuweisung Sirene und Löschwasserbrunnen Nieska	15,5 T€
Investive Schlüsselzuweisung Beschaffung MTW Ortsfeuerwehr Nauwalde	34,5 T€
Investive Schlüsselzuweisung VOIS-Umstellung Meldeamt	12,0 T€
Fördermittel Errichtung Sirene Nieska	10,5 T€
Fördermittel Kommunalbudget 2023 für Straßenbau Wiesenweg	127,5 T€
Zuschuss Elbe-Röder-Dreieck für Befestigung Zufahrt Bürgerhaus Nieska	8,7 T€

Zugänge 2024:	216,1 T€
Abgänge 2024:	5,5 T€
Auflösung 2024:	711,1 T€

b) Sonderposten für Investitionsbeiträge

Anfangsbestand: 630,3 T€	Bestandsänderung: -23,9 T€	Endbestand: 606,4 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

In dieser Position sind abweichend zu a) alle erhaltenen Investitionsbeiträge wie z. B. Straßenausbau- und Erschließungsbeiträge zu erfassen. Im Haushaltsjahr 2024 wurden keine Zugänge verbucht.

Zugänge 2024:	0,0 T€
Auflösung 2024:	23,9 T€

c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Gemäß § 40 Abs. 3 SächsKomHVO sind Gebührenüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen spätestens am Ende eines Bemessungszeitraums nach § 10 Abs. 2 SächsKAG als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Da keine Gebührenüberschüsse erzielt wurden, ergaben sich im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderungen.

d) Sonstige Sonderposten

Anfangsbestand: 1.690,2 T€	Bestandsänderung: -65,1 T€	Endbestand: 1.625,1 T€
----------------------------	----------------------------	------------------------

Abweichend von a) sind in dieser Position Sonderposten auszuweisen, bei denen die Stadt keine Gelder für Investitionen erhalten hat, sondern z. B. Anlagevermögen an die Stadt unentgeltlich übertragen wurde. Aufgrund der Übernahme Spielplatzes in Nauwalde durch die Stadt Gröditz wurde im Jahr 2024 ein Sonderposten in Höhe von 9,9 T€ gebildet.

Weiterhin wäre das kommunale Vorsorgevermögen in dieser Bilanzposition zu berücksichtigen, welches allerdings bereits im Jahr 2020 vollständig aufgelöst wurde.

Zugänge 2024:	12,9 T€
Auflösung 2024:	78,0 T€

7.3.7 Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten, die am Abschlussstichtag dem Grunde oder der Höhe nach unsicher sind, und für Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmt sind. Eine genau bestimmbare Schuld ist als Verbindlichkeit auszuweisen. Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen und die auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung notwendig ist.

Für die Buchstaben b) bis e) und h) bis i) wurden keine Rückstellungen gebildet und es ergaben sich im Haushaltsjahr 2024 auch keine Änderungen im Bezug zur Schlussbilanz des Jahres 2023.

a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit

Anfangsbestand: 13,4 T€	Bestandsänderung: -13,4 T€	Endbestand: 0,0 T€
-------------------------	----------------------------	--------------------

Für eine eingegangene Altersteilzeitvereinbarung wurden im Jahr 2024 Rückstellungen in Höhe von 13,4 T€ in Anspruch genommen.

f) Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Verpflichtungen

Anfangsbestand: 2.042,6 T€	Bestandsänderung: -1.235,7 T€	Endbestand: 806,9 T€
----------------------------	-------------------------------	----------------------

Diese Position setzt sich im Wesentlichen aus den geforderten Sicherheiten der Sächsischen Aufbaubank im Zusammenhang mit Errichtung der Vereinshäuser des FV Gröditz und des TSV Blau-Weiß Gröditz zusammen. Die Stadt hat sich gegenüber der Sächsischen Aufbaubank verpflichtet, im Falle der notwendigen Rückzahlung der gewährten Investitionszuschüsse in Höhe von 769,1 T€ einzustehen, sollten die Vereine die Fördermittel selbst nicht zurückzahlen können. Außerdem wurden Rückstellungen von 16,1 T€ für den rückständigen Grunderwerb an Gemeinde- und Kreisstraßen in dieser Bilanzposition erfasst. Neu gebildete Rückstellungen betreffen im Jahr 2024 lediglich das Klageverfahren mit dem Planungsbüro zur Errichtung Röder-Elster-Halle mit 7,8 T€. In Anspruch genommen bzw. aufgelöst wurden die Rückstellungen für Zinsen zur Gewerbesteuerzurückzahlung in Höhe von 1.128,0 T€, zur Nachzahlung von Betriebskosten der Freien Träger von 73,8 T€ sowie zur Rückzahlung von Fördermitteln zum GTA-Angebot der Oberschule in Höhe von 41,7 T€.

g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 74,6 T€	Endbestand: 74,6 T€
------------------------	---------------------------	---------------------

Im Jahr 2024 wurden Rückstellungen in Höhe von 74,6 T€ für die Beseitigung von Gebäudeschäden resultierend aus dem Unwetter vom 18.06.2024 gebildet.

j) Sonstige Rückstellungen

Anfangsbestand: 178,5 T€	Bestandsänderung: -170,0 T€	Endbestand: 8,5 T€
--------------------------	-----------------------------	--------------------

In dieser Bilanzposition wurden Rückstellungen für die Prüfung der noch offenen Jahresabschlüsse durch den Wirtschaftsprüfer erfasst. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 wurden Rückstellungen in Höhe von 8,5 T€ gebildet.

170,0 T€ der sonstigen Rückstellungen wurden im Jahr 2024 für den Abriss der ehemaligen Sport- und Schwimmhalle in Anspruch genommen.

7.3.8 Verbindlichkeiten
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Es wurden keine Anleihen ausgegeben. Im Bezug zur Schlussbilanz 2023 ergaben sich keine Änderungen.

b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Anfangsbestand: 4.380,0 T€	Bestandsänderung: -219,9 T€	Endbestand: 4.160,1 T€
----------------------------	-----------------------------	------------------------

Zum 31.12.2024 bestanden folgende Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:

Kredit	Restschuld 31.12.2024
Sparkasse Meißen	2.027,2 T€
Deutsche Kreditbank	2.035,9 T€
Sächsische Aufbaubank	96,9 T€

Die Tilgung betrug im Jahr 2024 219,9 T€. Kassenkredite waren zum Jahresende 2024 nicht vorhanden.

c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommender Rechtsgeschäfte wie z. B. Leasingverträgen waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden. Im Hinblick auf die Schlussbilanz 2023 ergaben sich keine Veränderungen im Haushaltsjahr 2024.

d) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Anfangsbestand: 476,4 T€	Bestandsänderung: 151,3 T€	Endbestand: 627,7 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

Die Zusammensetzung kann der beiliegenden Verbindlichkeitenübersicht entnommen werden.

e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Anfangsbestand: 66,2 T€	Bestandsänderung: 2.162,5 T€	Endbestand: 2.228,7 T€
-------------------------	------------------------------	------------------------

Die Zusammensetzung kann der beiliegenden Verbindlichkeitenübersicht entnommen werden. Die große Bestandsabweichung zum Vorjahr resultiert aus einer offenen Rechnung der Deutschen Glasfaser in Höhe von 2.190,8 T€ für die Wirtschaftlichkeitslücke des Breitbandausbaus.

f) Sonstige Verbindlichkeiten

Anfangsbestand: 15.737,0 T€	Bestandsänderung: 4.775,0 T€	Endbestand: 20.512,0 T€
-----------------------------	------------------------------	-------------------------

Die Zusammensetzung der sonstigen Verbindlichkeiten ist aus der beiliegenden Verbindlichkeitenübersicht ersichtlich.

Der hohe Bestand der sonstigen Verbindlichkeiten resultiert aus den bewilligten Fördermitteln insbesondere für den Breitbandausbau, wofür u. a. durch die Landesdirektion Sachsen 9.221,5 T€ sowie durch den Bund 11.606,9 T€ bewilligt wurden.

7.3.9 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Anfangsbestand: 1.450,6 T€	Bestandsänderung: 245,4 T€	Endbestand: 1.696,0 T€
----------------------------	----------------------------	------------------------

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Einnahmen, welche vor dem Abschlussstichtag für einen genau bestimmten Zeitraum nach dem Abschlussstichtag empfangen wurden. Im Jahr 2024 wurden Rechnungsabgrenzungsposten für vereinnahmte Grabnutzungsgebühren in Höhe von 223,7 T€ neu gebildet. Von den bereits in den Vorjahren vereinnahmten Grabnutzungsgebühren waren 97,3 T€ dem Haushaltsjahr 2024 als Ertrag zuzuordnen und wurden in den Ergebnishaushalt umgebucht, wodurch sich der Bestand des Rechnungsabgrenzungspostens um den gleichen Betrag verringerte. Weiterhin hat die Stadt Gröditz für den Hort Bienenhaus im Jahr 2024 116,8 T€ als Schadenregulierung von einer Versicherung erhalten, welche den Jahren 2025 bis 2027 zuzuordnen und entsprechend abzugrenzen ist.

7.4 Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur

Vermögensstruktur

	31.12.2024		31.12.2023		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVA					
Langfristiges gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen	66.192,7	72,3%	66.728,8	77,3%	-536,1
Immaterielle Vermögensgegenstände	31,0	0,0%	49,6	0,1%	-18,6
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	435,6	0,5%	468,6	0,5%	-33,0
Sachanlagen	41.048,0	44,8%	41.942,5	48,6%	-894,5
Finanzanlagen	24.678,1	27,0%	24.268,1	28,1%	410,0
Mittel- und kurzfristiges gebundenes Vermögen					
Umlaufvermögen	25.359,2	27,7%	19.625,0	22,7%	5.734,2
Vorräte	82,5	0,1%	84,7	0,1%	-2,2
Öffentl. -rechtl. Forderungen	22.397,5	24,5%	16.315,8	18,9%	6.081,7
Privatrechtl. Forderungen	382,8	0,4%	189,5	0,2%	193,3
Liquide Mittel	2.496,4	2,7%	3.035,0	3,5%	-538,6
Aktive Rechnungsabgrenzung	3,9	0,0%	0,0	0,0%	3,9
Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
Bilanzsumme	91.555,8	100,0%	86.353,8	100,0%	5.202,0

Aus der Gegenüberstellung der Vermögensstruktur gemäß den Schlussbilanzen wird ersichtlich, dass sich die prozentuale Verteilung der Vermögensstruktur im Jahr 2024 weiter in Richtung des Umlaufvermögens verschoben hat. Die Höhe der Bilanzsumme wurde wie in den Vorjahren weiterhin durch das Anlagevermögen bestimmt, welches im Jahr 2024 einen Anteil an der Bilanzsumme von insgesamt 72,3 % aufwies. Die Bilanzsumme erhöhte sich um 5.202,0 T€ auf 91.555,8 T€.

Das Anlagevermögen verringerte sich aufgrund der geringen Investitionsquote des Jahres 2024 um insgesamt 864,8 T€. Die Finanzanlagen mit den enthaltenen Beteiligungen erhöhen sich um 410,0 T€.

Eine wesentliche Erhöhung war im Jahr 2024 im Umlaufvermögen aufgrund des Anstiegs bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 6.081,7 T€ zu verzeichnen. Der Anteil des Umlaufvermögens an der Gesamtbilanz stieg somit auf 27,7 %. Diese Erhöhung erklärt sich mit der Bereitstellung weiterer Fördermittel für den Breitbandausbau, welche ebenfalls eine Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten zur Folge hat.

Kapitalstruktur

	31.12.2024		31.12.2023		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>PASSIVA</u>					
Eigenkapital	40.929,7	44,7%	40.908,3	47,4%	21,4
Basiskapital	32.834,6	35,9%	32.911,3	38,1%	-76,7
Rücklagen	8.095,1	8,8%	7.997,0	9,3%	98,1
Fehlbeträge	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
				0,0%	
Sonderposten	20.511,6	22,4%	21.100,9	24,4%	-589,3
Rückstellungen	890,0	1,0%	2.234,4	2,6%	-1.344,4
Verbindlichkeiten	27.528,5	30,1%	20.659,6	23,9%	6.868,9
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.160,1	4,5%	4.380,0	5,1%	-219,9
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	627,7	0,7%	476,4	0,6%	151,3
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.228,7	2,4%	66,2	0,1%	2.162,5
Sonst. Verbindlichkeiten	20.512,0	22,4%	15.737,0	18,2%	4.775,0
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.696,0	1,9%	1.450,6	1,7%	245,4
Bilanzsumme	91.555,8	100,0%	86.353,8	100,0%	5.202,0

Im Vergleich zum Vorjahr hat es bezüglich der Verteilung der Kapitalstruktur im Jahr 2024 keine wesentlichen Änderungen gegeben. Der prozentuale Anteil des Eigenkapitals verringerte sich auf 44,7 %, der Anteil der Sonderposten auf 22,4 % der Bilanzsumme. Die Bilanzsumme hat sich insgesamt um 5.202,0 T€ auf 91.555,8 T€ erhöht. Wesentlichen Anteil daran hat die Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 4.775,0 T€ aufgrund der Bewilligung weiterer Fördermittel für den Breitbandausbau. Weiterhin ist aufgrund einer offenen Rechnung zum Breitbandausbau ein Anstieg in den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 2.162,5 T€ zu verzeichnen.

Die Höhe der Sonderposten hat sich im Jahr 2024 aufgrund der geringen Investitionsquote um insgesamt 589,3 T€ verringert.

Die Rückstellungen haben sich um 1.344,4 T€ verringert, was im Wesentlichen aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Verwaltungsverfahren resultiert.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten haben sich im Jahr 2024 um insgesamt 219,9 T€ reduziert, was der Höhe der ordentlichen Tilgung entspricht.

7.5 Cash Flow

(Angaben in €)

Bezeichnung	Zwischenwert I	Zwischenwert II	Endwert
1 Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit			-472.878,24
1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		15.526.181,43	
1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.324.104,72		
1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.562.109,02		
1.1.3 sonstige Transfereinzahlungen	0,00		
1.1.4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	908.015,01		
1.1.5 privatrechtliche Leistungsentgelte	326.297,46		
1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634.973,13		
1.1.7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	425.768,80		
1.1.8 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	344.913,29		
1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		15.999.059,67	
1.2.1 Personalauszahlungen	3.665.648,97		
1.2.2 Versorgungsauszahlungen	0,00		
1.2.3 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.998.439,55		
1.2.4 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	38.473,76		
1.2.5 Transferauszahlungen	5.803.503,32		
1.2.6 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.492.994,07		
2 Cash Flow aus der Investitionstätigkeit			47.253,84
2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		577.405,91	
2.1.1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	567.082,91		
2.1.2 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00		
2.1.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen	10.323,00		
2.1.4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00		
2.1.5 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00		
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		530.152,07	
2.2.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.449,70		
2.2.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen	216.537,11		
2.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen	307.165,26		
2.2.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00		
2.2.5 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00		
2.2.6 Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00		
3 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (1 + 2)			-425.624,40
4 Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit			-219.918,62
4.1 Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		475.000,00	
4.1.1 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	475.000,00		
4.1.2 Einzahlung aus der Rückzahlung von Geldanlagen und aus Darlehensrückflüssen	0,00		
4.1.3 Einzahlungen aus Liquiditätskrediten	0,00		
4.2 Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		694.918,62	
4.2.1 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	694.918,62		
4.2.2 Auszahlungen für Geldanlagen und für die Gewährung von Darlehen	0,00		
4.2.3 Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00		
5 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (3 + 4)			-645.543,02
6 Anfangsbestand an Finanzmitteln			3.034.953,95
7 Bestandes an durchlaufenden Geldern			106.999,70
7.1 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	15.281,0		
7.2 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	15.174.094,08		
Direkter Cash Flow nach IAS 7			2.496.410,63

Der Cashflow definiert sich als positiver, periodisierter Zahlungsmittelüberschuss der laufenden Geschäftstätigkeit. Dieser Überschuss bezieht sich dabei auf Erträge und Aufwendungen, die nicht nur ergebniswirksam, sondern auch zahlungswirksam sind, also in der Periode zu Einzahlungen und Auszahlungen führen. Letztlich stellt der Cashflow das um nicht zahlungswirksame Faktoren bereinigte Ergebnis dar. Man versucht die wirklichen Zahlungsströme abzubilden, denn im Ergebnis einer Kommune sind eine Vielzahl von Faktoren wie Abschreibungen und Rückstellungen enthalten, die sich nicht auf den Zahlungsfluss auswirken. Die Kennzahl des Cashflows gilt als wichtiger Indikator der Zahlungskraft einer Kommune. Ein positiver Cashflow versetzt eine Kommune in die Lage, Kredite ordnungsgemäß zu tilgen oder neue Investitionen zu tätigen. Das Haushaltsjahr 2024 wurde mit einem negativen Cashflow aus Geschäftstätigkeit in Höhe von 472,9 T€ abgeschlossen. Die Tilgungsleistung sowie der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit konnten damit nicht erwirtschaftet werden.

7.6 Berechnung der verfügbaren Mittel

Die verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 sind nach § 52 Absatz 1 Satz 2 im Anhang zu erläutern. In der Finanzrechnung werden unterhalb Zeile 55 nachrichtlich die Auszahlungen für ordentliche Kredittilgung und der Betrag der verfügbaren Mittel anzugeben. Dieser errechnet sich nach VwVKomHWi Teil A. I. Nr. 5 Buchstabe b „Ersatzdeckungsmittel“ wie in der nachstehenden Tabelle beschrieben:

Liquide Mittel (Zeile 55 FR)	2.496.410,63 €
Liquide Mittel in Fremdverwaltung	./ 46.156,56 €
fremde Finanzmittel (Zeile 46 FR)	./ 106.999,70 €
Saldo übertragene Haushaltsermächtigungen	./ 1.536.677,84 €
Rückstellungen	83.100,00 €
zweckgebunden Fördermittel ohne Verwendung	nicht zutreffend
Belastungen künftiger Haushaltsjahre	nicht zutreffend
verfügbare Mittel	723.476,53 €

Ein Anteil von 1.772.934 Euro ist am Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 2.496.411 Euro bereits gebunden.

7.7 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Aus dem Haushaltsjahr 2024 nach 2025 wurden Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen in Höhe von 521,0 T€ und bei den Auszahlungen in Höhe von 1.565,3 T€ übertragen. Übertragungen im Ergebnishaushalt erfolgten nicht. Entsprechende Beschlüsse erfolgten in den Stadtratssitzungen vom 27.02.2025 und 29.04.2025.

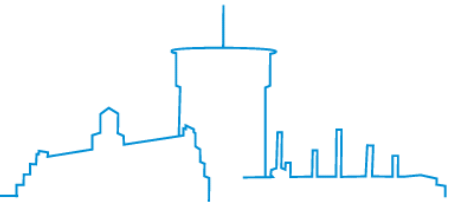
Gröditz, den 02.09.2025



Andy Schubert
Kämmerer



Stadt Gröditz



8 Anlagen zum Anhang

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Übertragung von
Haushaltsermächtigungen

Anlagenübersicht 2024

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2023	Zugänge in 2024	Abgänge in 2024	Umbuchungen in 2024	Stand am 31.12.2024	Stand am 31.12.2023	Abschreibungen in 2024	Auflösungen	Zuschreibungen in 2024	Stand am 31.12.2024	am 31.12.2023	am 31.12.2024
	in €											
	1	+	-	+/-	5	6	+	-	-	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	239.317,44	2.788,38	0,00	0,00	242.105,82	189.699,29	21.377,73	0,00	0,00	211.077,02	49.618,15	31.028,80
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	2.019.213,94	0,00	0,00	0,00	2.019.213,94	1.550.568,28	33.060,74	0,00	0,00	1.583.629,02	468.645,66	435.584,92
1.3 Sachanlagevermögen	75.676.584,30	1.123.603,55	6.785.970,93	689,10	70.014.906,02	33.734.063,86	1.445.814,84	6.212.946,69	0,00	28.966.932,01	41.942.520,44	41.047.974,01
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.337.613,20	0,00	0,00	267,10	1.337.880,30	3.144,82	543,56	0,00	0,00	3.688,38	1.334.468,38	1.334.191,92
1.3.1.1 Grünflächen	403.409,22	0,00	0,00	0,00	403.409,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.409,22	403.409,22
1.3.1.2 Ackerland	614.728,51	0,00	0,00	271,00	614.999,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614.728,51	614.999,51
1.3.1.3 Wald und Forsten	3.498,86	0,00	0,00	0,00	3.498,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.498,86	3.498,86
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	19.536,06	0,00	0,00	-3,90	19.532,16	1.876,51	0,00	0,00	0,00	1.876,51	17.659,55	17.655,65
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	296.440,55	0,00	0,00	0,00	296.440,55	1.268,31	543,56	0,00	0,00	1.811,87	295.172,24	294.628,68
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	37.265.888,93	16.239,64	5.943.059,90	44.889,01	31.383.957,68	14.137.817,06	524.863,49	5.943.059,90	0,00	8.719.620,65	23.128.071,87	22.664.337,03
1.3.2.1 Wohnbauten	188.748,00	0,00	0,00	0,00	188.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.748,00	188.748,00
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	1.811.363,69	0,00	0,00	0,00	1.811.363,69	723.789,75	33.400,06	0,00	0,00	757.189,81	1.087.573,94	1.054.173,88
1.3.2.3 Schulen	11.831.678,41	0,00	0,00	0,00	11.831.678,41	5.027.283,58	170.842,82	0,00	0,00	5.198.126,40	6.804.394,83	6.633.552,01
1.3.2.4 Kulturanlagen	4.383.483,50	3.000,00	0,00	0,00	4.386.483,50	738.043,90	91.044,99	0,00	0,00	829.088,89	3.645.439,60	3.557.394,61
1.3.2.5 Sportanlagen	12.671.789,97	0,00	5.943.059,90	5.432,81	6.734.162,88	6.313.028,58	131.995,79	5.943.059,90	0,00	501.964,47	6.358.761,39	6.232.198,41
1.3.2.6 Gartenanlagen	492.299,93	0,00	0,00	0,00	492.299,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.299,93	492.299,93
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	912.857,95	0,00	0,00	0,00	912.857,95	271.898,03	16.018,63	0,00	0,00	287.916,66	640.959,92	624.941,29
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	4.973.667,48	13.239,64	0,00	39.456,20	5.026.363,32	1.063.773,22	81.561,20	0,00	0,00	1.145.334,42	3.909.894,26	3.881.028,90
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.376.439,88	12.195,68	11.420,00	134.330,66	33.511.546,22	17.332.217,98	732.337,06	10.796,30	0,00	18.053.758,74	16.044.221,90	15.457.787,48
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.506.261,71	0,00	0,00	0,00	2.506.261,71	1.038.481,90	27.312,05	0,00	0,00	1.065.793,95	1.467.779,81	1.440.467,76
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	483.336,64	0,00	0,00	0,00	483.336,64	80.374,12	6.538,53	0,00	0,00	86.912,65	402.962,52	396.423,99
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.232.005,32	0,00	11.420,00	134.330,66	29.354.915,98	15.816.658,94	675.438,51	10.796,30	0,00	16.481.301,15	13.415.346,38	12.873.614,83
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.154.836,21	12.195,68	0,00	0,00	1.167.031,89	396.703,02	23.047,97	0,00	0,00	419.750,99	758.133,19	747.280,90
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	20.815,88	0,00	0,00	0,00	20.815,88	12.073,62	488,77	0,00	0,00	12.562,39	8.742,26	8.253,49
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	56.503,26	0,00	0,00	0,00	56.503,26	22.788,29	681,74	0,00	0,00	23.470,03	33.714,97	33.033,23
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.205.501,15	50.573,05	100.006,86	0,00	2.156.067,34	1.369.362,06	84.286,71	100.006,86	0,00	1.353.641,91	836.139,09	802.425,43
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.256.229,77	57.003,48	159.083,63	0,00	1.154.149,62	852.860,03	102.613,51	159.083,63	0,00	796.389,91	403.369,74	357.759,71
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	157.592,23	987.591,70	572.400,54	-178.797,67	393.985,72	3.800,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	153.792,23	390.185,72
1.4 Finanzanlagevermögen	22.856.902,45	0,00	0,00	0,00	22.856.902,45	-1.411.225,24	215.512,82	0,00	296.744,69	-1.492.457,11	24.268.127,69	24.349.359,56
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.281.262,28	0,00	0,00	0,00	10.281.262,28	2.697.054,85	214.756,38	0,00	0,00	2.911.811,23	7.584.207,43	7.369.451,05
1.4.2 Beteiligungen	4.139.876,37	0,00	0,00	0,00	4.139.876,37	-836.286,88	756,44	0,00	296.744,69	-1.132.275,13	4.976.163,25	5.272.151,50
1.4.3 Sondervermögen	8.435.763,80	0,00	0,00	0,00	8.435.763,80	-3.271.993,21	0,00	0,00	0,00	-3.271.993,21	11.707.757,01	11.707.757,01
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	16.315.774,79	22.397.459,20			22.397.459,20
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	129.362,00	6.107,81			6.107,81
1.2 Steuerforderungen	1.072.484,37	531.540,93			531.540,93
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	44.717,86	161.066,18			161.066,18
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	15.069.210,56	21.698.744,28			21.698.744,28
2. Privatrechtliche Forderungen	189.530,14	382.834,48			382.834,48
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	7.266,00	4.831,68			4.831,68
3. Summe aller Forderungen	16.505.304,93	22.780.293,68			22.780.293,68

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1. Anleihen		0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		4.380.025,47	2.510.922,76	317.692,53	1.331.463,04	4.160.078,33
2.1	von verbundenen Unternehmen					
2.2	von Beteiligungen					
2.3	von Sondervermögen					
2.4	vom öffentlichen Bereich					
2.4.1	vom Bund					
2.4.2	vom Land					
2.4.3	von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
2.4.4	von Zweckverbänden					
2.4.5	vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5	vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1	von Banken und Kreditinstituten	4.380.025,47	2.510.922,76	317.692,53	1.331.463,04	4.160.078,33
2.5.2	von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00				0,00
3.1	vom öffentlichen Bereich					
3.2	vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00				0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		476.358,96	627.704,06			627.704,06
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		66.231,62	2.228.656,08			2.228.656,08
7. Sonstige Verbindlichkeiten		15.736.978,62	20.511.968,42			20.511.968,42
8. Summe aller Verbindlichkeiten		20.659.594,67	25.879.251,32	317.692,53	1.331.463,04	27.528.406,89

Übertragung von Haushaltsermächtigungen von 2024 nach 2025

Produktsachkonto - Investitionsnummer - Bezeichnung	HHÜbertragung nach 2024**	Summe fortge- * schr. Ansatz 2024	Ist zum 31.12.2024	Einzahlung	Auszahlung
02 12600 2301 Löschfahrzeug LF 20 Ow Gröditz	in Euro				
12600.681190 Fördermittel Löschfahrzeug LF20	81.000,00 €	168.000,00 €	151.200,00 €	16.800,00 €	
12600.783200 Löschfahrzeug LF20	440.109,50 €	715.109,50 €	180.000,00 €		535.109,50 €
Vergabe des Lieferauftrages in 2023, Lieferung erst Ende 2025					
02 12600 2401 Tanklöschfahrzeug TLF 4000 Ow Gröditz	in Euro				
12600.681190 Fördermittel Tanklöschfahrzeug TLF 4000		277.200,00 €	110.880,00 €	166.320,00 €	
12600.783200 Tanklöschfahrzeug TLF 4000		630.000,00 €	500,00 €		629.500,00 €
Vergabe des Lieferauftrages in 2024, Lieferung erst im Jahr 2027					
02 12600 2302 Löschwasserbrunnen Reppis	in Euro				
12600.681190 Fördermittel Löschwasserbrunnen Reppis		2.400,00 €		2.400,00 €	
12600.785120 Löschwasserbrunnen Reppis		6.000,00 €			6.000,00 €
Löschwasserbrunnen wird erst 2025 angelegt.					
02 12601 2201 Errichtung Sirenenanlage Nieska und Schweinfurth	in Euro				
12601.681190 Fördermittel Sirenenanlagen Nieska & Schweinfurth	12.400,00 €	12.400,00 €	10.536,98 €	1.863,02 €	
12601.783200 Sirenenanlagen Nieska & Schweinfurth	20.492,65 €	23.992,65 €	14.019,98 €		9.972,67 €
Errichtung der Sirenenanlage Nieska ist für 2025 vorgesehen.					
Unwetterschäden 18.06.2024 - Sonderergebnis	in Euro				
21510.501910.659100 Gebäudeschäden		500.000,00 €	182.289,54 €	253.600,00 €	
21510.511100.744101 Gebäudeschäden		620.000,00 €	485.297,84 €		134.600,00 €
21510.501910.659100 Ersatzpflanzungen				80.000,00 €	
21510.511100.744101 Ersatzpflanzungen					85.000,00 €
Die Beseitigung der Sturmschäden konnte in 2024 nicht vollständig umgesetzt werden.					
03 21110 2301 Photovoltaikanlage Grundschule	in Euro				
21110.681190 Fördermittel PV-Anlage			44.104,62 €		
21110.783200 PV-Anlage auf Grundschule		93.344,45 €	4.400,00 €		88.944,45 €
Durch die langwierige Prüfung der Statik des Daches verzögerte sich das Projekt.					
Verwendung von Spenden	in Euro				
11131.744101 Verwendung von Spenden		17.351,22 €			17.351,22 €
12600.729110 Verwendung von Spenden		200,00 €			200,00 €
Die Verwendung der Spenden für die Sturmschäden (Baumersatzpflanzungen) war im Jahr 2024 nicht mehr möglich.					
07 11150 9998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen	in Euro				
21510.783200 USV Serveranlage		30.000,00 €			30.000,00 €
Die Ersatzbeschaffung der USV-Serveranlage wurde auch aus zeitlicher Knappheit nach den Sturmschäden in das Jahr 2025 verschoben.					
Summe Gesamthaushalt				520.983,02 €	1.536.677,84 €
Saldo aus Einzahlungen ./ Auszahlungen für 2025				-1.015.694,82	

* Beträge setzen sich aus Haushaltsübertragungen aus 2023, Planansatz, bewilligten über- und außerplanmäßigen Einzahlungen/Auszahlungen und abzüglich Deckungsmittel für andere Haushaltsstellen zusammen.

** Spalte nur zur Information