

# Haushalt 2024



# RÜCKBLICK 2023



- » Jahresabschlüsse 2014 bis 2017 liegen vor
  - » Eigenkapital zum 31.12.2017 beträgt 17,5 Mio. Euro
- » kalkulierter Jahresüberschuss 2023 beträgt 8,2 Mio. Euro (vorläufig)
- » liquide Mittel per 31.12.2023 betragen 14,62 Mio. Euro
- » Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 – 19,3 Mio. Euro (-1,1 Mio. Euro)
- » Pro-Kopf-Verschuldung rd. 1260 Euro (2016 – rd. 2800 Euro)

# PRÄMISSEN FÜR DEN ENTWURF

- » Haushaltsausgleich durch knappe Kalkulation 
  - knappe Kalkulation im Ergebnisplan – im Finanzplan Ausgleich lediglich im Jahr 2024 durch hohen Bestand an Liquidität
- » keine weitere Minimierung des Leistungsspektrums der Stadt 
  - Reduzierung auf Minimum geplanter Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen
- » keine Kürzung bislang gewährter Zuwendungen (Ortschaften) 
  - keine Reduzierung Vereinsförderung und Reduzierung Budget zur Pflege des Ortsbildes (Investitionsbudget)
- » keine Steuererhöhungen eingeplant 
- » Haushaltskonsolidierungskonzept nicht erforderlich 
- » Schuldenabbau voran treiben  
  - Neuaufnahme Darlehen ab 2025 notwendig – Liquidität aufgebraucht

# ERGEBNISPLAN 2024

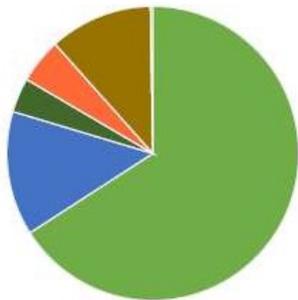
Enthält über die eigentlichen Geldbewegungen des Finanzplanes hinaus die bilanziellen, nicht geldwirksamen Abschreibungen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Ansatz		
	2022	2023	2024	des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027
	dem Haushaltsjahr folgenden Jahres					
EUR						
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	27.827.505,53	27.906.200	29.847.500	30.270.300	30.730.100	30.730.100
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.774.235,82	5.784.700	6.114.500	5.997.500	5.997.500	5.997.500
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.456.943,29	1.603.900	1.697.700	1.597.600	1.497.100	1.497.200
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.421.476,68	2.092.000	2.007.600	2.017.900	2.003.600	1.993.600
6 + sonstige ordentliche Erträge	1.110.722,35	4.823.200	4.250.000	3.980.900	1.936.600	1.836.600
7 + Finanzerträge	130.214,67	116.700	336.700	116.700	116.700	116.700
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>9 = Ordentliche Erträge</b>	<b>38.721.098,34</b>	<b>42.326.700</b>	<b>44.254.000</b>	<b>43.980.900</b>	<b>42.281.600</b>	<b>42.171.700</b>
10 Personalaufwendungen	12.990.435,30	14.094.900	16.057.300	16.132.800	16.185.400	16.238.400
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.382.867,06	8.313.900	8.813.800	8.145.500	7.354.100	7.076.800
13 + Transferaufwendungen	12.823.102,21	14.760.200	14.197.900	14.784.800	14.986.800	14.986.800
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.381.838,61	2.738.100	2.009.700	1.708.100	1.613.200	1.598.900
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	253.563,77	298.100	202.700	305.000	290.000	281.600
16 + bilanzielle Abschreibungen	0,00	2.015.900	2.038.300	1.978.400	1.926.800	1.926.800
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.831.806,95</b>	<b>42.221.100</b>	<b>43.319.700</b>	<b>43.054.600</b>	<b>42.356.300</b>	<b>42.109.300</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</b>	<b>4.889.291,39</b>	<b>105.600</b>	<b>934.300</b>	<b>926.300</b>	<b>-74.700</b>	<b>62.400</b>
19 außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>21 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)</b>	<b>4.889.291,39</b>	<b>105.600</b>	<b>934.300</b>	<b>926.300</b>	<b>-74.700</b>	<b>62.400</b>

# ERGEBNISPLAN 2024

2023

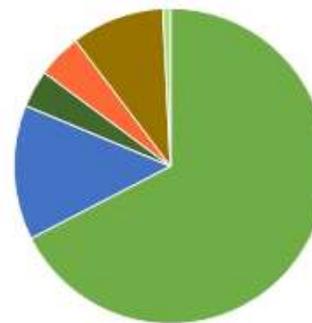
Verteilung der Erträge im Haushaltsjahr



	Anteil	Betrag
Steuern und ähnliche Abg...	65,93 %	27.906.200,00 €
+ Zuwendungen und allgemein...	13,87 %	5.784.700,00 €
+ öffentlich-rechtliche Lei...	3,79 %	1.603.900,00 €
+ privatrechtliche Leistung...	4,94 %	2.092.000,00 €
+ sonstige ordentliche Ertr...	11,40 %	4.823.200,00 €
+ Finanzerträge	0,28 %	118.700,00 €
	100,00 %	42.326.700,00 €

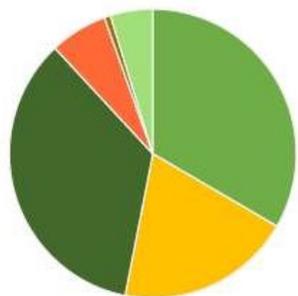
2024

Verteilung der Erträge im Haushaltsjahr



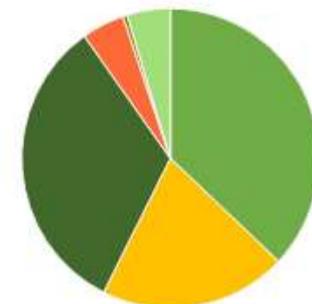
	Anteil	Betrag
Steuern und ähnliche Abg...	67,45 %	29.847.500,00 €
+ Zuwendungen und allgemein...	13,82 %	6.114.600,00 €
+ öffentlich-rechtliche Lei...	3,84 %	1.697.700,00 €
+ privatrechtliche Leistung...	4,54 %	2.007.600,00 €
+ sonstige ordentliche Ertr...	9,60 %	4.250.000,00 €
+ Finanzerträge	0,76 %	336.700,00 €
	100,00 %	44.254.000,00 €

Verteilung der Aufwendungen im Haushaltsjahr



	Anteil	Betrag
Personalaufwendungen	33,36 %	14.094.600,00 €
+ Aufwendungen für Sach- un...	19,74 %	8.341.300,00 €
+ Transferaufwendungen	34,94 %	14.760.200,00 €
+ sonstige ordentliche Aufw...	6,48 %	2.738.100,00 €
+ Zinsen und sonstige Finan...	0,71 %	298.100,00 €
+ bilanzielle Abschreibunge...	4,77 %	2.015.900,00 €
	100,00 %	42.248.500,00 €

Verteilung der Aufwendungen im Haushaltsjahr



	Anteil	Betrag
Personalaufwendungen	37,07 %	16.057.300,00 €
+ Aufwendungen für Sach- un...	20,35 %	8.813.800,00 €
+ Transferaufwendungen	32,77 %	14.197.900,00 €
+ sonstige ordentliche Aufw...	4,64 %	2.009.700,00 €
+ Zinsen und sonstige Finan...	0,47 %	202.700,00 €
+ bilanzielle Abschreibunge...	4,71 %	2.038.300,00 €
	100,00 %	43.319.700,00 €

# FINANZPLAN 2024



Enthält sämtliche  
Geldbewegungen.

## 1. Teil

Ein- & Auszahlungen  
aus laufender  
Verwaltungstätigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres  2022	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)  2023	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)  2024	Ansatz		
				des ersten 2025	des zweiten 2026	des dritten 2027
				dem Haushaltsjahr folgenden Jahres		
				EUR		
	1	2	3	4	5	6
1   Steuern und ähnliche Abgaben	28.526.816,50	27.906.200	29.847.500	30.270.300	30.730.100	30.730.100
2 +   Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.773.010,82	5.784.700	6.114.500	5.997.500	5.997.500	5.997.500
3 +   sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 +   öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.401.535,65	1.603.900	1.697.700	1.597.600	1.497.100	1.497.200
5 +   privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.364.729,57	2.092.000	2.007.600	2.017.900	2.003.600	1.993.600
6 +   sonstige Einzahlungen	699.641,39	731.500	724.000	724.000	724.000	724.000
7 +   Zinsen und ähnliche Einzahlungen	163.503,02	116.700	336.700	116.700	116.700	116.700
<b>8 =   Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.929.236,95</b>	<b>38.235.000</b>	<b>40.728.000</b>	<b>40.724.000</b>	<b>41.069.000</b>	<b>41.059.100</b>
9   Personalauszahlungen	12.979.552,99	14.094.900	16.057.300	16.132.800	16.185.400	16.238.400
10 +   Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 +   Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.379.669,78	8.313.900	8.813.800	8.146.000	7.354.600	7.077.300
12 +   Transferauszahlungen	12.827.721,17	14.760.200	14.197.900	14.784.800	14.986.800	14.986.800
13 +   sonstige Auszahlungen	1.347.781,17	2.738.100	2.009.700	1.708.100	1.613.200	1.598.900
14 +   Zinsen und ähnliche Auszahlungen	264.542,37	298.100	202.700	305.000	290.000	281.600
<b>15 =   Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.799.267,48</b>	<b>40.205.200</b>	<b>41.281.400</b>	<b>41.076.700</b>	<b>40.430.000</b>	<b>40.183.000</b>
<b>16 =   Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</b>	<b>5.129.969,47</b>	<b>-1.970.200</b>	<b>-553.400</b>	<b>-352.700</b>	<b>639.000</b>	<b>876.100</b>

Enthält sämtliche  
Geldbewegungen.

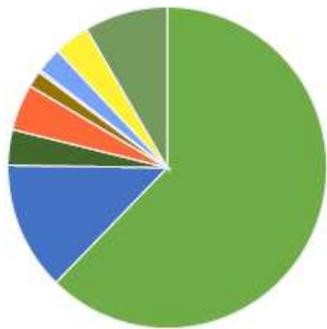
2. Teil –  
Ein- & Auszahlungen  
aus Investitionstätigkeit  
und  
Finanzmittelbestand

17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	2.822.372,76	1.147.800	1.273.600	846.600	761.600	761.600
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	879.976,79	1.616.000	100.000	100.000	100.000	100.000
19	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.702.349,55</b>	<b>2.763.800</b>	<b>1.373.600</b>	<b>946.600</b>	<b>861.600</b>	<b>861.600</b>
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	5.998.639,66	9.087.300	8.759.000	3.855.500	1.253.000	323.000
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	31.071,79	0	0	0	0	0
22	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.029.711,45</b>	<b>9.087.300</b>	<b>8.759.000</b>	<b>3.855.500</b>	<b>1.253.000</b>	<b>323.000</b>
23	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-2.327.361,90</b>	<b>-6.323.500</b>	<b>-7.385.400</b>	<b>-2.908.900</b>	<b>-391.400</b>	<b>538.600</b>
24	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</b>	<b>2.802.607,57</b>	<b>-8.293.700</b>	<b>-7.938.800</b>	<b>-3.261.600</b>	<b>247.600</b>	<b>1.414.700</b>
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	3.784.100	477.500	8.385.900	2.363.800	2.363.800
26	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.302.451,88	1.698.300	1.509.000	6.964.700	3.446.700	3.429.900
27	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.302.451,88</b>	<b>2.085.800</b>	<b>-1.031.500</b>	<b>1.421.200</b>	<b>-1.082.900</b>	<b>-1.066.100</b>
28	= <b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 27)</b>	<b>1.500.155,69</b>	<b>-6.207.900</b>	<b>-8.970.300</b>	<b>-1.840.400</b>	<b>-835.300</b>	<b>348.600</b>
29	+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	10.062.535,25	13.507.695	12.318.295	3.347.995	1.507.595	672.295
30	= <b>Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>11.562.690,94</b>	<b>7.299.795</b>	<b>3.347.995</b>	<b>1.507.595</b>	<b>672.295</b>	<b>1.020.895</b>
	Nachrichtlich: voraussichtl. Bestand an Liquiditätsreserven am Anfang des Haushaltsjahres +/- Zuführung zu den Liquiditätsreserven +/- Entnahme aus den Liquiditätsreserven = voraussichtlicher Bestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0

# FINANZPLAN 2024

2023

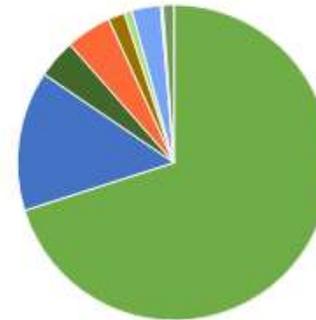
Verteilung der Einzahlungen im Haushaltsjahr



	Anteil	Betrag
Steuern und ähnliche Abg...	62,31 %	27.906.200,00 €
+ Zuwendungen und allgemei...	12,92 %	5.784.700,00 €
+ öffentlich-rechtliche Lei...	3,58 %	1.603.900,00 €
+ privatrechtliche Leistung...	4,87 %	2.092.000,00 €
+ sonstige Einzahlungen	1,83 %	731.500,00 €
+ Zinsen und ähnliche Einza...	0,26 %	116.700,00 €
+ Einzahlungen aus Zuwendu...	2,56 %	1.147.800,00 €
+ Einzahlungen aus der Verä...	3,61 %	1.616.000,00 €
+ Einzahlungen aus der Auf...	8,45 %	3.784.100,00 €
<b>100,00 %</b>	<b>44.782.900,00 €</b>	

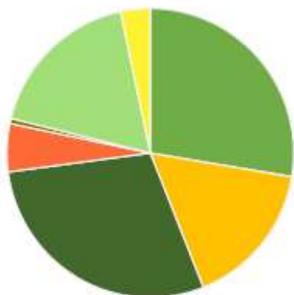
2024

Verteilung der Einzahlungen im Haushaltsjahr



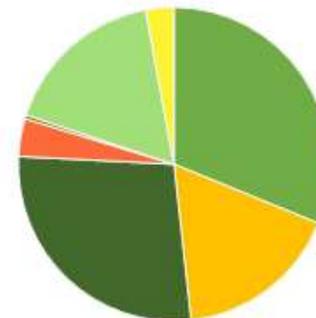
	Anteil	Betrag
Steuern und ähnliche Abg...	70,10 %	29.847.500,00 €
+ Zuwendungen und allgemei...	14,36 %	6.114.500,00 €
+ öffentlich-rechtliche Lei...	3,99 %	1.697.700,00 €
+ privatrechtliche Leistung...	4,71 %	2.007.600,00 €
+ sonstige Einzahlungen	1,70 %	724.000,00 €
+ Zinsen und ähnliche Einza...	0,79 %	336.700,00 €
+ Einzahlungen aus Zuwendu...	2,99 %	1.273.600,00 €
+ Einzahlungen aus der Verä...	0,23 %	100.000,00 €
+ Einzahlungen aus der Auf...	1,12 %	477.500,00 €
<b>100,00 %</b>	<b>42.579.100,00 €</b>	

Verteilung der Auszahlungen im Haushaltsjahr



	Anteil	Betrag
Personalauszahlungen	27,63 %	14.094.900,00 €
+ Auszahlungen für Sach- un...	16,35 %	8.341.300,00 €
+ Transferauszahlungen	28,93 %	14.760.200,00 €
+ sonstige Auszahlungen	5,37 %	2.738.100,00 €
+ Zinsen und ähnliche Ausza...	0,58 %	298.100,00 €
+ Auszahlungen für eigene ...	17,81 %	9.087.300,00 €
- Auszahlungen für die Til...	3,33 %	1.698.300,00 €
<b>100,00 %</b>	<b>51.018.200,00 €</b>	

Verteilung der Auszahlungen im Haushaltsjahr



	Anteil	Betrag
Personalauszahlungen	31,15 %	16.057.300,00 €
+ Auszahlungen für Sach- un...	17,10 %	8.813.800,00 €
+ Transferauszahlungen	27,54 %	14.197.900,00 €
+ sonstige Auszahlungen	3,90 %	2.009.700,00 €
+ Zinsen und ähnliche Ausza...	0,39 %	202.700,00 €
+ Auszahlungen für eigene ...	16,99 %	8.759.000,00 €
- Auszahlungen für die Til...	2,93 %	1.509.000,00 €
<b>100,00 %</b>	<b>51.549.400,00 €</b>	

# INVESTITIONEN

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Einzahlungen</b>						
Einzahlungen aus Veräußerungen	879.976 €	1.616.000 €	100.000	100.000 €	100.000 €	100.000 €
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	19.278 €	0 €	0	0 €	0 €	0 €
Einzahlungen aus Zuweisungen	2.759.958 €	1.097.800 €	1.213.600	786.600 €	701.600 €	701.600 €
Einzahlungen aus Beiträgen	43.136 €	50.000 €	60.000	60.000 €	60.000 €	60.000 €
<b>gesamt</b>	<b>3.702.348 €</b>	<b>2.763.800 €</b>	<b>1.373.600 €</b>	<b>946.600 €</b>	<b>861.600 €</b>	<b>861.600 €</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Vermögenserwerb	1.182.330 €	4.369.000 €	1.525.700 €	468.500 €	211.000 €	123.000 €
Baumaßnahmen	4.815.861 €	4.718.300 €	7.233.300 €	3.387.000 €	1.042.000 €	200.000 €
Zuwendungen und Zuschüsse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
sonstige Auszahlungen	448 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>gesamt</b>	<b>5.998.640 €</b>	<b>9.087.300 €</b>	<b>8.759.000 €</b>	<b>3.855.500 €</b>	<b>1.253.000 €</b>	<b>323.000 €</b>

# INVESTITIONEN – GRÖßTE POSITIONEN



- » Regenrückhaltebecken Gütz 1.684.000 Euro
- » Gemeinschaftsmaßnahme WAZV (Am Strengbach, Gartenstraße, Lindenweg u.w.) 918.000 Euro
- » Anger Dammendorf 800.000 Euro
- » Gemeinschaftsmaßnahme WAZV (Martha-Brautzsch-Str.) 360.000 Euro
- » Gemeinschaftsmaßnahme WAZV (Grundwasserwanne L143) 295.000 Euro
- » Gemeinschaftsmaßnahme WAZV (Doberstauer Weg, Bergstraße) 360.000 Euro
- » Tanklöschfahrzeug FF Landsberg 250.000 Euro (2025 – 220.000 Euro)
- » Anbau Kita Gollma 230.000 Euro

# BUDGET ZUR PFLEGE DES ORTSBILDES



- » neu ab dem Jahr 2022
- » Mittelbereitstellung ist von der Haushaltslage abhängig
- » insgesamt 192.400 Euro für das Jahr 2024
- » Bereitstellung von 12,50 Euro je Einwohner
- » unverbrauchte Mittel sind in das Folgejahr übertragbar (neu ab 2023)

Ortschaft	Einwohner	2024
OS Sietzsch	657	8.300 €
OS Landsberg	4617	57.800 €
OS Schwerz	480	6.000 €
OS Spickendorf	614	7.700 €
OS Peißen	969	12.200 €
OS Hohenthurm	1686	21.100 €
OS Queis	1373	17.200 €
OS Oppin	1371	17.200 €
OS Braschwitz	1198	15.000 €
OS Niemberg	1358	17.000 €
OS Reußen	1027	12.900 €

# PROGNOSE FOLGEJAHRE



- » Folgejahre im Ergebnisplan teilweise ausgeglichen
  - » durch massive Kürzungen von Unterhaltungsmaßnahmen
  - » Sanierungsstau wird nicht verringert
  - » Rückstellungen werden in Gänze aufgelöst
  - » Jahre ab 2026 können nur durch Nutzung der Rücklage ausgeglichen werden
- » Finanzplan ab dem Jahr 2025 negativ
  - » Finanzmittelbestand für Folgejahre nicht ausreichend
  - » Investitionsstau wird kaum verringert
- » weitere massive Konsolidierungsmaßnahmen unerlässlich
- » weitere Neuverschuldungen sind kaum vermeidbar (siehe Planung ab 2025)