



Jahresabschluss des Zweckverbandes IndustriePark Oberelbe

zum 31.12.2023

Zweckverband IndustriePark Oberelbe

- Der Verbandsvorsitzende -

Breite Str. 4

01796 Pirna

www.zv-ipo.de

Kontakt:

Stadt Heidenau

Finanzverwaltungsamt

Dresdner Str. 47

01809 Heidenau

Tel.: 03529 / 571-201

FAX: 03529 / 571-199

eMail: finanzverwaltung@heidenau.de

www.heidenau.de

I. Inhaltsverzeichnis		
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 des Zweckverbandes IndustriePark Oberelbe		
Gliederungsnummer	Bezeichnung	Seite
I	Inhaltsverzeichnis	3
II	Abkürzungsverzeichnis	4
1.	Rechenschaftsbericht	5
1.1	Allgemeine Angaben zum Zweckverband	6
1.2	Erlass des Haushaltsplans 2021	8
1.3	Vollzug der Haushaltswirtschaft	8
1.3.1	Entwicklung des Ergebnisses	8
1.3.2	Investitionsmaßnahmen	13
1.3.3	Entwicklung der Finanzwirtschaft	14
1.3.4	Entwicklung der Vermögenslage	16
1.4	Analyse der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage	17
1.4.1	Erfolgskennzahlen	17
1.4.2	Finanzkennzahlen	18
1.4.3	Vermögenskennzahlen	18
1.5	Zielerreichung und Ausblick / Risiken	19
1.6	Angaben nach § 88 SächsGemO	20
2.	Ergebnisrechnung	23
2.1	Gesamtergebnisrechnung	24
2.2	Teilergebnisrechnung	27
3.	Finanzrechnung	33
3.1	Gesamtfinanzrechnung	34
3.2	Teilfinanzrechnung A	37
4.	Bilanz	56
5.	Anhang	60
5.1	Erläuterungen zur Rechnungslegung	61
5.2	Jahresabschluss 2021	61
5.2.1	Vorbemerkung	61
5.2.2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	61
5.2.3	Ergebnisrechnung	62
5.2.4	Finanzrechnung	63
5.2.5	Vermögensrechnung (Bilanz)	64
5.2.6	Weitere Erläuterungen	66
5.3	Übersicht der direkten Beteiligungen und Mitgliedschaften	67
6	Anlagen zum Anhang	69
6.1	Anlagenübersicht	70
6.2	Forderungsübersicht	75
6.3	Verbindlichkeitenübersicht	77
6.4	Haushaltsermächtigungen	80

Abkürzungsverzeichnis		
AHK	-	Anschaffungs- und Herstellungskosten
apl.	-	außerplanmäßig
EWB	-	Einzelwertberichtigung
FA	-	Finanzamt
Fortgeschr.	-	Fortgeschriebener (Ansatz)
HH	-	Haushalt
HHJ	-	Haushaltsjahr
HHR	-	Haushaltsreste
HPlan	-	Haushaltsplan
i. H. v.	-	in Höhe von
LK SSOE	-	Landkreis Sächsische Schweiz - Osterzgebirge
NKRS	-	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen Sachsen
PWB	-	Pauschalwertberichtigung
SächsGemO	-	Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen
SächsGKV	-	Gesetz über den Kommunalen Versorgungsverband Sachsen
SächsKomHVO	-	Sächs. Kommunalhaushaltsverordnung
SoPo	-	Sonderposten
Sp.	-	Spalte
StaLA	-	Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen
TH	-	Teilhaushalt
üpl.	-	überplanmäßig
VerbS	-	Verbandssatzung des Zweckverbandes
VerbVers	-	Verbandsversammlung des Zweckverbandes
WGE	-	Wohnungsgenossenschaft 'Elbtal' Heidenau e. G
WVH	-	Wohnungsbau- und Wohnungsverwaltungsgesellschaft Heidenau mbH
ZV IPO	-	Zweckverband 'IndustriePark Oberelbe'

1 Rechenschaftsbericht

1. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss des Zweckverbandes IndustriePark Oberelbe 2023

1.1 Allgemeine Angaben zum Zweckverband IndustriePark Oberelbe

1.1.1 Gründung

Der Zweckverband IndustriePark Oberelbe ist mit der Bekanntmachung der Verbandssatzung und der Genehmigung der Verbandssatzung durch die Rechtsaufsichtsbehörde Landkreis Sächsische Schweiz – Osterzgebirge im Sächs. Amtsblatt – Ausgabe 18/2018 vom 03.05.2018 (S. 591) – mit Wirkung vom 04.05.2018 wirksam gegründet worden.

Die konstituierende Sitzung der Verbandsversammlung hat am 22.05.2018 stattgefunden.

Ziel des Zweckverbandes ist die Entwicklung eines modernen Industrie- und Gewerbestandorts zur Ansiedlung neuer Unternehmen, um den erhöhten Arbeitsstättenbedarf in der Region Oberelbe (Dresden, Sächsische Schweiz-Osterzgebirge) langfristig zu sichern und zu entwickeln.

1.1.2 Verbandsmitglieder

Dem Zweckverband gehören die nachfolgend genannten Mitgliedsgemeinden an:

Stadt
Stadt Dohna
Stadt Heidenau
Große Kreisstadt Pirna (nachfolgend: Stadt Pirna)

1.1.3 Lage / Fläche / Bevölkerung

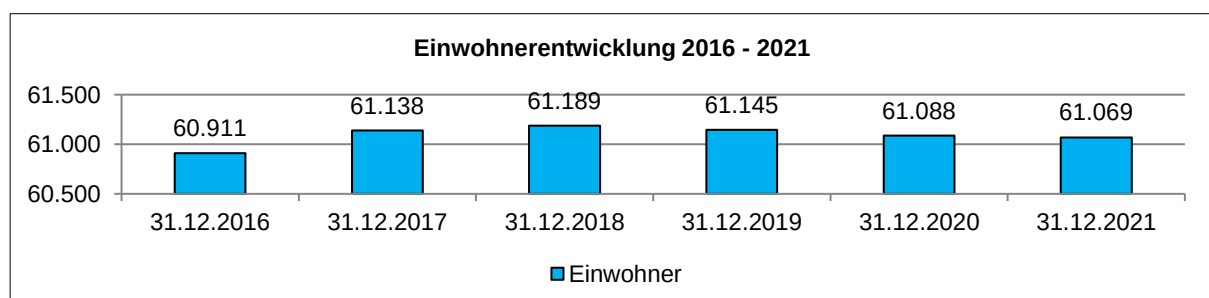
Die Städte Dohna, Heidenau u. Pirna liegen im Oberen Elbtal

Das Verbandsgebiet ist mit der Verbandssatzung festgelegt und umfasst eine Gesamtfläche von 242 ha, es erstreckt sich über die Gemeindegrenzen der Mitgliedsgemeinden.

Die nachfolgend genannten Einwohnerzahlen beziehen sich auf den für die Haushaltsplanung maßgeblichen Zeitpunkt gem. § 30 SächsFAG (31.12. des Vorvorjahres). Per 31.12.2021 betrug die Einwohnerzahl der Mitgliedsgemeinden:

Stadt	Einwohner
Stadt Dohna	6.168
Stadt Heidenau	16.540
Stadt Pirna	38.361
insgesamt:	61.069

Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen (StaLA)



1.1.4 Organe des Zweckverbandes

Organe des Zweckverbandes sind gem. § 6 VerbS:

1.1.4.1 Verbandsversammlung

Die Verbandsversammlung setzt sich gem. § 6 Abs. 4 VerbS aus insgesamt 12 Mitgliedern zusammen, die sich wie folgt auf die Mitgliedskommunen verteilen:

Stadt	Anzahl d. Sitze
Stadt Dohna	3
Stadt Heidenau	3
Stadt Pirna	6

Die Verbandsversammlung besteht aus den Bürgermeistern der Mitgliedsgemeinden (als gesetzl. Vertreter) sowie weiteren durch die Stadträte aus ihrer Mitte gewählten Mitgliedern.

1.1.4.2 Verbandsvorsitzender

Der Verbandsvorsitzende vertritt den Zweckverband nach außen und nimmt die ihm durch § 13 VerbS zugewiesenen Aufgaben wahr.

Die Verbandsversammlung hat den Bürgermeister der Stadt Heidenau, Herrn J. Opitz, in der Sitzung am 25.05.2020 aufgrund seiner Wiederwahl als Bürgermeister der Stadt Heidenau erneut zum Verbandsvorsitzenden gewählt.

Stellvertreter waren im Haushaltsjahr 2023 der Oberbürgermeister der Stadt Pirna, Herr K.-P. Hanke, als 1. Stellvertretender Verbandsvorsitzender und der Bürgermeister der Stadt Dohna, Herr Dr. R. Müller, als 2. Stellvertretender Verbandsvorsitzender.

Seit dem 19. Mai 2025 ist Herr J. Opitz als Verbandsvorsitzender ausgeschieden. Seine Vertretung erfolgt seitdem durch Herrn T. Lochner, als 1. Stellvertretender Verbandsvorsitzender, und Herrn Dr. R. Müller, als 2. Stellvertretender Verbandsvorsitzender.

1.1.5 Infrastruktur

1.1.5.1 Anbindung an das Verkehrsnetz

Das zukünftige Industriegebiet wird über die Bundesstraße B 172 A an die Bundesautobahn A 17 (Dresden – Prag) angeschlossen und verfügt damit über einen nahegelegenen Anschluss an das Bundesautobahnnetz.

Über die Bundes – und Staatsstraßen B 172 A und S 172 sowie die Bundesautobahn A17 besteht eine direkte Verbindung an die Landeshauptstadt Dresden.

Die Mitgliedsgemeinden sind unmittelbar an das Schienennetz der Deutschen Bahn AG angeschlossen. Die Haltepunkte in Pirna und Heidenau werden von den S-Bahn-Linien 1 + 2 des Verkehrsverbundes Oberelbe (VVO) bedient; Dohna verfügt über einen Haltepunkt der Bahnverbindung von Heidenau nach Altenberg.

In Pirna gibt es überdies Möglichkeiten, in den überregionalen Bahnverkehr Richtung Dresden und Tschechien (Prag) zu wechseln.

1.1.3.2 interne Erschließung

Der Zweckverband schafft mit der Erschließung des Verbandsgebietes die interne Erschließung sowie die Anbindung an das regionale Verkehrsnetz.

1.2 Erlass des Haushaltsplans 2023

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde nach Durchführung des gem. § 76 Abs. 1 SächsGemO vorgeschriebenen Verfahrens mit Beschluss der Verbandsversammlung (BV-Nr. IPO-003/2023) am 24.07.2023 mit einem ausgeglichenen Ergebnis von 0,00 EUR im Gesamtergebnis verabschiedet. Die Haushaltssatzung enthielt mit einer vorgesehenen Kreditaufnahme i. H. v. 1.140,9 TEUR und mit Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 5.000,0 TEUR genehmigungspflichtige Teile.

Der Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge hat die Haushaltssatzung mit Bescheid vom 21.09.2023 genehmigt.

Die öffentl. Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt des Landkreises Sächsische Schweiz-Osterzgebirge vom 04.11.2023 (Ausgabe 11/2023). Der Haushaltsplan 2023 trat nach Ablauf der Auslegungsfrist am 15.11.2023 mit Wirkung ab 01.01.2023 in Kraft. Bis zu diesem Zeitpunkt galt die vorläufige Haushaltsführung 2023.

Allgemeiner Hinweis:

Die Zahlenwerte sind in den folgenden Tabellen in der Regel als Tausend-EURO-Beträge (TEUR) dargestellt. Die Darstellung kann in Einzelfällen im Nach-Komma-Bereich zu Rundungsabweichungen führen.

1.3 Vollzug der Haushaltswirtschaft

1.3.1 Entwicklung des Ergebnisses

Das Haushaltsjahr wird im Ergebnishaushalt wie folgt abgerechnet:

Ergebnisrechnung 2023			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
Ordentliches Ergebnis			
Fortgeschriebener HH-Ansatz	764,3	894,7	-130,4
Ist-Ergebnis	759,0	529,2	229,7
Abweichung	-5,3	-365,3	360,1

Außerordentliches Ergebnis = Sonderergebnis			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
Fortgeschriebener HH-Ansatz	0,0	0,0	0,0
Ist-Ergebnis	0,0	0,0	0,0
Abweichung	0,0	0,0	0,0

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem **Jahresüberschuss** im ordentlichen Ergebnis von 229,7 TEUR und im Sonderergebnis mit einem Saldo von 0,0 €, was zu einem Überschuss im Gesamtergebnis von 229,7 TEUR führt.

Ergebnisrechnung 2023 – Gesamtergebnis	
	TEUR
Gesamtergebnis	229,7

1.3.1.1 Ordentliches Ergebnis

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan ist eine Verbesserung im ordentlichen Ergebnis um insgesamt 360,1 TEUR festzustellen.

Der Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses liegen im Saldo Mindererträge i. H. v. -5,3 TEUR und Minderaufwendungen i. H. v. -365,4 TEUR zugrunde.

Die ordentlichen Erträge stellen sich wie folgt dar; ausgewiesen sind nur die aggregierten Erträge gem. Jahresabschluss.

Ordentliche Erträge	Fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz	Anteil
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Zuweisungen u. Zuschüsse	754,0	754,0	0,0	99,3
privatrechtliche Leistungsentgelte	1,8	1,8	0,0	0,2
Kostenerstattungen	3,2	2,9	-0,3	0,4
sonstige ordentliche Erträge	5,2	0,3	-4,9	0,0
Summe	764,3	759,0	-5,3	100,0

Die Erträge aus **Zuweisungen u. Umlagen f. lfd. Zwecke** resultieren ausschließlich aus der Verbandsumlage i. H. v. 754,0 TEUR.

Die übrigen Erträge stammen aus Pachterträgen (privatrechtl. Leistungsentgelte – 1,8 TEUR), der Erstattung der Grundsteuern für die in den Mitgliedsgemeinden gelegenen Grundstücke des Verbandsgebietes (Kostenerstattungen – 2,9 TEUR) u. der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten aus der Kreditaufnahme 2021 (sonstige ordentliche Erträge – 0,2 TEUR).

Die ordentlichen Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Aufwendungen	Fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz	Anteil
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	55,8	33,0	-22,8	6,2
planmäßige Abschreibungen	1,3	0,9	-0,4	0,2
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42,5	1,7	-40,8	0,3
sonstige ordentliche Aufwendungen	795,1	493,6	-301,5	93,3
Summe	894,6	529,2	-365,5	100,0

Die **Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen** stellen mit 6,2 % im Ergebnis die zweitgrößte Aufwandsposition. Zu diesen Aufwendungen gehören neben den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die bebauten und unbebauten Grundstücke auch Miet- u. Pacht-aufwendungen sowie Aufwendungen für Repräsentation und Veranstaltungen.

Die planmäßigen **Abschreibungen** an den Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

planmäßige Abschreibungen	fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Differenz
	TEUR	TEUR	TEUR
auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	1,25	0,88	-0,37
planmäßige Abschreibungen	1,25	0,88	-0,37

Die Abschreibungen resultieren aus dem Werteverzehr des Vermögens (immaterielles Vermögen und Sachanlagen) entsprechend den Nutzungsdauern der einzelnen Inventargüter. In der doppischen Buchführung soll dieser Aufwand aus Abschreibungen vollständig erwirtschaftet werden, um dem Anliegen der Generationengerechtigkeit zu entsprechen.

Die Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen entsprechen 0,2 % des ordentlichen Aufwandes.

Der Zweckverband hat nach der ersten Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2021 mit einem negativen Zinssatz eine weitere Kreditaufnahme i. H. v. 625,0 TEUR zum 01.12.2023 getätigt. Aufgrund der im Haushaltsverlauf späten Kreditaufnahme (Valutierung 01.12.2023) wurden im Haushaltsjahr 2023 nur Zinsaufwendungen i. H. v. 1,7 TEUR geleistet.

Kassenkredite wurden 2023 nicht in Anspruch genommen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen machen einen Anteil von 93,3 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen aus. Wesentlichen Anteil an den sonstigen ordentlichen Aufwendungen haben die Aufwendungen für Dienstleister (Projektsteuerung / Bauleitplanung / Wahrnehmung der Verwaltungsgeschäfte des ZV IPO).

Die wesentlichen Abweichungen zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und dem Jahresabschluss 2023 i. H. v. -365,5 werden in den Ausführungen zu den Teilhaushalten (siehe 1.3.1.2) erläutert.

1.3.1.2 Teilergebnisrechnung

Die Teilhaushalte weisen in den Erträgen folgendes Bild aus:

Teilergebnisrechnung 2023					
Teil-HH	Erträge	Fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz	Entwicklg.
		TEUR	TEUR	TEUR	%
1	Innere Verwaltung	5,0	0,0	-5,0	0,0
2	Erschließung IndustriePark	5,0	4,7	-0,3	93,2
3	Allgemeine Finanzwirtschaft	754,3	754,3	0,0	100,0
	Ordentliche Erträge	764,3	759,0	-5,3	99,3

Die Teilhaushalte weisen in den Aufwendungen folgendes Bild aus:

Teilergebnisrechnung 2023					
Teil-HH	Aufwendungen	Fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz	Entwicklg.
		TEUR	TEUR	TEUR	%
1	Innere Verwaltung	541,2	487,9	-53,3	90,1
2	Erschließung IndustriePark	310,9	39,7	-271,2	12,8
3	Allgemeine Finanzwirtschaft	42,5	1,7	-40,8	4,0
	Ordentliche Aufwendungen	894,6	529,2	-365,5	59,2

Im Folgenden werden die Teilhaushalte einzeln betrachtet.

Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung			
Ordentliche Erträge / Aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz
	TEUR	TEUR	TEUR
sonstige ordentliche Erträge	5,0	0,0	-5,0
Summe ordentliche Erträge	5,0	0,0	-5,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,8	33,0	-22,8
planmäßige Abschreibungen	1,3	0,9	-0,4
sonstige ordentliche Aufwendungen	484,2	454,0	-30,2
Summe ordentliche Aufwendungen	541,2	487,9	-53,4
Ordentliches Ergebnis	-536,2	-487,9	48,5
Erträge Innere Verrechnung	0,0	0,0	0,0
Aufwand Innere Verrechnung	0,0	0,0	0,0
Nettoressourcenbedarf	-536,2	-487,9	48,5

Der Teilhaushalt 01 beinhaltet die Allgemeine Verwaltung.

Im Teilhaushalt 1 wurden gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz der ordentlichen Aufwendungen insgesamt -53,4 TEUR Minderaufwendungen erzielt.

Wesentlichste Positionen des TH 01 waren die Aufwendungen für die Dienstleistungen der Mitgliedsgemeinden Heidenau u. Pirna für Verwaltungsdienstleistungen (bspw. Haushalts- u. Kassenführung, Gremiendienst, Bauleitplanung) i. H. v. 237,6 EUR und die Sachverständigenkosten i. H. v. 196,8 für die Inanspruchnahme externer Dienstleister (bspw. zur Projektsteuerung).

Innerhalb der Sach- und Dienstleistungen ist in Folge des verzögerten Maßnahmenfortschritts der Mittelansatz für die Öffentlichkeitsarbeit durch Dritte nicht in Anspruch genommen worden (-14,6 TEUR).

Die Ansätze für die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden mit einem Gesamtbetrag i. H. v. -30,2 TEUR nicht in Anspruch genommen. Hauptursache dafür waren Minderaufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen (-4,8 TERU), Wirtschafts- und Steuerberatungsaufwendungen (-8,0 TEUR) u. die Aufwendungen für die Dienstleistungen der Mitgliedsgemeinden (s. o).

Teilhaushalt 02 – Erschließung IndustriePark

Teilhaushalt 02 Erschließung IndustriePark			
Ordentliche Erträge / Aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz
	TEUR	TEUR	TEUR
privat-rechtliche Leistungsentgelte	1,8	1,8	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,2	2,9	-0,3
Summe ordentliche Erträge	5,0	4,7	-0,3
sonstige ordentliche Aufwendungen	310,9	39,7	-271,2
Summe ordentliche Aufwendungen	310,9	39,7	-271,2
Ordentliches Ergebnis	-305,9	-35,0	270,9
Erträge Innere Verrechnung	0,0	0,0	0,0
Aufwand Innere Verrechnung	0,0	0,0	0,0
Nettoressourcenbedarf	-305,9	-35,0	270,9

Der Teilhaushalt 02 beinhaltet das Aufgabengebiet 'Erschließung IndustriePark', in dem die Planungsleistungen (Bauleitplanung) und die Erschließungsmaßnahmen (bspw. Straßen, Wasser, Abwasser, Strom- u. Gasversorgung u. Grünordnungs- u. Ersatzmaßnahmen) abgebildet werden.

Mit dem Abschluss und der Umsetzung von Grundstückskaufverträgen ist der Zweckverband in bestehende Pachtverhältnisse über landwirtschaftliche Nutzflächen eingestiegen. Aus den entsprechenden Pachtverträgen sind Pachtzinszahlungen i. H. v. 1,8 TEUR erzielt worden.

Im Teilhaushalt 2 (Kostenerstattungen u. Umlagen) wurde die Abführung der Grundsteuer von den hebeberechtigten Mitgliedsgemeinden an den Zweckverband abgerechnet. Der Plansatz wurde geringfügig unterschritten (-0,3 TEUR).

Im HHJ 2023 stand innerhalb der sonstigen Aufwendungen ein fortgeschriebener Ansatz von 277,9 TEUR für Maßnahmen der Bauleitplanung zur Verfügung (Haushaltsplanansatz 153,0 TEUR zzgl. Haushaltermächtigungen 124,9 TEUR). Im Haushaltsjahr 2023 wurden Aufwendungen für die Bauleitplanung i. H. v. 39,7 TEUR abgerechnet. Die Planungsleistungen zur Bauleitplanung (Bebauungsplan 01 und Bebauungsplan 01.1) sind beauftragt worden und in Folge eines verzögerten Planungsfortschritts nur teilweise abgerechnet worden.

Zur Weiterführung der Bauleitplanung wurden Haushaltsermächtigungen i. H. v. 121,3 TEUR in das HHJ 2024 übertragen (siehe Punkt 1.3.3).

Teilhaushalt 03 – Allgem. Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 03 Allgem. Finanzwirtschaft			
Ordentliche Erträge/ Aufwendungen	fortgeschr. Ansatz 2023	JA 2023	Vergleich Ist : Ansatz
	TEUR	TEUR	TEUR
Zuweisungen und Umlagen einschl. Auflösung von Sonderposten	754,0	754,0	0,0
sonstige ordentliche Erträge	0,2	0,2	0,0
Summe ordentliche Erträge	754,3	754,3	0,0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	42,5	1,7	-40,8
Summe ordentliche Aufwendungen	42,5	1,7	-40,8
Ordentliches Ergebnis	711,8	752,6	40,8
Erträge Innere Verrechnung	0,0	0,0	0,0
Aufwand Innere Verrechnung	0,0	0,0	0,0
Nettoressourcenbedarf	711,8	752,6	40,8

Der Teilhaushalt 03 beinhaltet die Abrechnung allgemeiner Umlagen sowie die sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft.

Der TH 03 wird allein über die von den Mitgliedsgemeinden zu zahlende Verbandsumlage finanziert (754,0 TEUR). Diese ist vom Zweckverband in der durch Haushaltssatzung festgesetzten Höhe vereinnahmt worden.

Der Zweckverband hat nach der ersten Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2021 mit einem negativen Zinssatz eine weitere Kreditaufnahme i. H. v. 625,0 TEUR zum 01.12.2023 getätigt. Aufgrund der im Haushaltsverlauf späten Kreditaufnahme (Valutierung 01.12.2023) wurden im Haushaltsjahr 2023 nur Zinsaufwendungen i. H. v. 1,7 TEUR geleistet.

Der vorgesehene Ansatz von 1,5 TEUR für Zinsaufwendungen für Kassenkredite wurde nicht in Anspruch genommen, da der Zweckverband in Folge der Liquiditätssituation keine Kassenkredite genutzt hat.

1.3.1.3 Sonderergebnis

Außerordentliches Ergebnis = Sonderergebnis			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
Fortgeschriebener HH-Ansatz	0,0	0,0	0,0
Ist-Ergebnis	0,0	0,0	0,0
Abweichung	0,0	0,0	0,0

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine Geschäftsvorfälle im außerordentlichen Ergebnis abgerechnet worden.

1.3.2 Investitionsmaßnahmen

Im Haushaltsplan 2023 waren Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen i. H. v. 1.140,9 TEUR eingeplant; für Investitionen im Haushaltsplan 2023 war ferner der Einsatz der aus dem Haushaltsjahr 2023 übertragenen Haushaltsermächtigungen i. H. v. 465,2 TEUR eingeplant.

Der Einsatz der geplanten und übertragenen Mittel (fortgeschriebener Planansatz) war wie folgt vorgesehen und ist wie folgt abgerechnet worden.

Finanzrechnung Investitionen	fortgeschr. Zahlungs- mittelbedarf	JA 2023	Differenz
investive Auszahlungen für	TEUR	TEUR	TEUR
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	711,0	100,8	-610,2
Tiefbaumaßnahmen	893,1	179,5	-713,6
Erwerb von Sachanlagevermögen	2,0	0,0	-2,0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.606,1	280,3	-1.325,8

Der vorgesehene Erwerb von Grundstücken und der Beginn der Baumaßnahmen zur Erschließung des Verbandsgebietes konnten in Folge des notwendigen Vorlaufs für die Herstellung von Planungsrecht (Bebauungsplan 1.1 – TechnologiePark Feistenberg) nicht umgesetzt werden.

Für den Erwerb von Grundstücken sind im Haushaltsjahr 2023 100,8 TEUR zur Auszahlung gekommen.

Für Planungen zur Investitionsvorbereitung (Verkehrerschließung und Wassermanagement) sind 179,5 TEUR geleistet worden.

Sachanlagevermögen ist nicht beschafft worden.

Zur Fortführung der Maßnahmen sind Haushaltsermächtigungen i. H. v. 720,3 TEUR in das HHJ 2024 übertragen worden (siehe Punkt 1.3.3)

1.3.3 Entwicklung der Finanzwirtschaft

Der Finanzmittelbestand des fortgeschriebenen Haushaltsplanes 2023 zum tatsächlichen Finanzmittelbestand 2023 zeigt folgendes Bild:

Finanzierungssaldo der	Fortgeschr. HPlan 2023	JA 2023	Abweichg.
	TEUR	TEUR	TEUR
lfd. Verwaltungstätigkeit	-125,6	254,8	380,4
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen für			
• Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	711,0	100,8	-610,2
• Baumaßnahmen	893,1	179,5	-713,6
• Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen	2,0	0,0	-2,0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.606,1	280,3	-1.325,8
Investitionstätigkeit	-1.606,1	-280,3	1.325,8
Finanzierungstätigkeit (planmäßige Tilgung)	1.140,9	625,0	-515,9
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (vor durchlaufenden Geldern)	-590,8	599,6	1.190,4
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,0	0,0	0,0
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-590,8	599,6	1.190,4

Der Zahlungsmittelüberschuss der laufenden Verwaltungstätigkeit konnte den Zahlungsmittelbedarf der Investitionstätigkeit nicht decken (-25,5 TEUR).

Die eingeplanten Investitionsauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (711,0 TEUR) und die Durchführung von Baumaßnahmen (893,0 TEUR) wurden nur anteilig getätigt (280,3 TEUR).

Die vorbereitende Bauleitplanung (Bebauungsplan 1.1 – IndustriePark Feistenberg) hat sich verzögert, so dass die vorgesehenen Baumaßnahmen nicht in die Wege geleitet werden konnten.

Der ZV IPO hat im Haushaltsjahr 2023 die Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2023 i. H. v. 1.140,7 TEUR nicht in Anspruch genommen. Der Zweckverband hat zur Abfinanzierung bereits geleisteter investiver Auszahlungen die Kreditermächtigungen der Haushaltsjahre 2021 und 2022 i. H. v. 625,0 TEUR genutzt. Der Finanzmittelbestand hat sich um 599,6 TEUR erhöht.

Haushaltsermächtigungen

Aus dem HHJ 2023 sind insgesamt Haushaltsermächtigungen i. H. v. 841,6 TEUR in das HHJ 2024 übertragen worden.

Die Übertragung der Haushaltsermächtigungen gliedert sich wie nachfolgend dargestellt auf den Ergebnis- und Investitionshaushalt auf:

Haushaltsermächtigungen	TEUR
• Ergebnishaushalt	121,3
• Investitionshaushalt	720,3
Summe	841,6

Die Mittel werden für die Fortführung von Maßnahmen im folgenden Haushaltsjahr bzw. den folgenden Haushaltsjahren benötigt und belasten die Ergebnisse der folgenden Haushaltsjahre.

Die Haushaltsermächtigungen des Ergebnishaushaltes sind für die Fortführung der Bauleitplanung (Bebauungsplan 1.1) übertragen worden (121,3 TEUR).

Die Haushaltsermächtigungen im Investitionshaushalt sind für den Erwerb von Grundstücken (393,7 TEUR), für die investiven Teile der Bauleitplanung (265,9 TEUR) und für Planungsleistungen für das Wassermanagement (60,7 TEUR) übertragen worden.

Detaillierte Übersichten der einzelnen übertragenen Haushaltsermächtigungen für den Ergebnis- und den Investitionshaushalt sind dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Liquiditätsentwicklung:

Die Liquidität hat sich 2023 wie folgt entwickelt:

Liquiditätsentwicklung 2023	
Position	TEUR
Bestand liquide Mittel per 31.12.2022	666,8
Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf 2023 für	
• laufende Verwaltungstätigkeit	254,8
• Investitionstätigkeit	-280,2
• Finanzierungstätigkeit	625,0
• Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,0
Liquiditätsentwicklung 2023 (Fortsetzung)	
Position	TEUR
Bestand liquide Mittel per 31.12.2023	1.266,4
• offene Verbindlichkeiten	-107,3
• Haushaltsreste - ErgebnisHH von 2023 nach 2024	-121,3
• Haushaltsreste - InvestitionsHH von 2023 nach 2024	-720,3
frei verfügbare Mittel	317,5
frei verfügbare Mittel - Bestand nach HPlan 2023	434,3

1.3.4 Entwicklung der Vermögenslage

Die Bilanz zeigt die Vermögenslage des Zweckverbandes und weist einen Zuwachs des Vermögens zwischen dem Stichtag zum 31.12.2022 (Jahresabschluss 2022) und dem Bilanzstichtag 31.12.2023 i. H. v. 1.197,8 TEUR aus.

Die Aktiv-Seite weist das Vermögen des Zweckverbandes wie folgt aus:

Aktiva	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung	Anteil
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Anlagevermögen	892,5	1.162,3	269,8	42,2
Immaterielles Vermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktive Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0
Sachanlagevermögen	892,5	1.162,3	269,8	42,2
Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlaufvermögen	666,8	1.594,8	928,0	57,8
Vorräte	0,0	0,0	0,0	0,0
Forderungen	0,0	328,4	328,4	11,9
liquide Mittel	666,8	1.266,4	599,6	45,9
Aktive Rechnungsabgrenzg.	0,0	0,0	0,0	0,0
Bilanzsumme	1.559,3	2.757,1	1.197,8	100,00

Bis zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ist ein Sachanlagevermögen durch Investitionstätigkeit i. H. v. 1.162,3 TEUR geschaffen worden; das bedeutet einen Zuwachs gegenüber dem Jahresabschluss von 269,8 TEUR.

Aus der Bewilligung von Fördermitteln durch den Freistaat Sachsen für den Bebauungsplan 1.2 Gewerbegebiet Dohna / Heidenau sind Forderungen i. H. v. 328,7 TEUR eingebucht worden.

Die liquiden Mittel haben sich um 599,6 TEUR erhöht und belaufen sich auf 1.266,4 TEUR.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Passivseite auf:

Passiva	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung	Anteil
	TEUR	TEUR	TEUR	%
Kapitalposition	972,3	1.202,0	229,7	43,6
Basiskapital	0,0	0,0	0,0	0,0
Rücklagen	972,3	1.202,0	229,7	43,6
Fehlbetrag	0,0	0,0		
Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen	12,6	21,1	8,6	0,8
Verbindlichkeiten	573,5	1.533,3	959,7	55,6
Kredite	469,7	1.094,7	625,0	39,7
übrige Verbindlichkeiten	103,8	438,6	334,8	15,9
Passive Rechnungsabgrenzg.	0,9	0,7	-0,2	0,0
Bilanzsumme	1.559,3	2.757,1	1.197,8	100,00

Die Passivseite der Bilanz zeigt die Finanzierungsstruktur des Vermögens des Zweckverbandes auf. Sie weist einen Bestand der Kapitalposition i. H. v. 1.202,1 TEUR aus. Der Bestand der Kapitalposition resultiert aus den Überschüssen der ordentlichen Ergebnisse der HHJ 2018 bis 2023, die der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt worden sind.

Der Zweckverband hat Rückstellungen für die Durchführung der Jahresabschlussprüfungen i. H. v. 21,1 TEUR gebildet (Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten).

Die Verbindlichkeiten des ZV IPO betrafen im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme (1.094,7 TEUR) und Lieferungen und Leistungen (107,3 TEUR) und den Verbindlichkeiten aus der Bewilligung der Fördermittel des Freistaates Sachsen für den Bebauungsplan 1.2 Gewerbegebiet Dohna / Heidenau.

Die Entwicklung der Vermögenslage ist im Anhang (siehe Punkt 5.2.5) ausführlich erläutert.

1.4 Analyse der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

1.4.1 Erfolgskennzahlen

Mit Kennzahlen und Indikatoren wird die betriebswirtschaftliche Beurteilung der Haushaltswirtschaft insgesamt wie auch in einzelnen Produkten und Leistungen gestärkt. Die Analyse der Kennzahlen ist untereinander wie auch in zeitlicher Folge erforderlich, um Risiken zu erkennen und daraus Entscheidungen für die Zukunft treffen zu können.

Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad			
Ordentliche Erträge	759,0 TEUR		
Ordentliche Aufwendungen	529,1 TEUR	=	143,5%

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad ist größer 100 % und zeigt damit, dass der Zweckverband im HHJ 2023 in der Lage war, die laufenden Aufwendungen aus den laufenden Erträgen zu decken.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote setzt die Erträge der Zuwendungen ins Verhältnis zu den Gesamterträgen des Haushalts und zeigt auf, welcher Anteil der Erträge aus Zuwendungen generiert werden konnte.

Im Haushaltsjahr 2023 konnten keine Zuwendungen als Erträge vereinnahmt werden; die Zuwendungsquote lag somit bei 0,0 %.

Soweit in folgenden Jahren Zuwendungen bewilligt werden, wird die Zuwendungsquote ausgewiesen.

Zinslastintensität

Die Zinslastintensität zeigt das Verhältnis zwischen Zinsaufwendungen und ordentlichen Erträgen aus.

Der Zweckverband hat zum Ende des Haushaltsjahres 2023 einen Kredit i. H. v. 625,0 TEUR aufgenommen. Zinsaufwendungen sind nur für die Zeit zwischen dem 01.12.2023 und dem 31.12.2023 angefallen. Die Zinslastintensität liegt in Folge der nur anteiligen Zinsaufwendungen für das Haushaltsjahr 2023 bei 0,2 %.

Für die Folgejahre ist aufgrund der ganzjährigen Zinslast von einer höheren Zinslastintensität auszugehen.

Zinslastintensität			
Zinsaufwendungen	1,7 TEUR		
ordentliche Erträge	759,0 TEUR	=	0,2%

1.4.2 Finanzkennzahlen

Liquiditätsdeckungsgrad

Liquiditätsdeckungsgrad			
Summe der Einzahlungen x100	1.384,0 TEUR		
Summe der Auszahlungen	784,4 TEUR	=	176,4%

Der Liquiditätsdeckungsgrad zeigt, dass der Zweckverband 2023 die erforderlichen Auszahlungen des Haushaltes 2023 aus den Einzahlungen des Haushaltes 2023 bestreiten konnte.

1.4.3 Vermögenskennzahlen

Anlagevermögensquote

Anlagevermögensquote	per 31.12.2022: 57,2%	per 31.12.2023: 42,2%
Anlagevermögen	892,5 TEUR	1.162,3 TEUR
Gesamtvermögen	1.559,3 TEUR	2.757,1 TEUR

Mit der Anlagenvermögensquote wird der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen abgebildet.

Anteil d. liquiden Mittel

Anteil der liquiden Mittel	per 31.12.2022: 42,8%	per 31.12.2023: 45,9%
liquide Mittel	666,8 TEUR	1.266,4 TEUR
Gesamtvermögen	1.559,3 TEUR	2.757,1 TEUR

Der Anteil der liquiden Mittel am Gesamtvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 45,9 % (Vorjahr 42,8 %).

Eigenkapitalquote

Eigenkapitalquote	per 31.12.2022: 62,4%	per 31.12.2023: 43,6%
Kapitalposition	972,3 TEUR	1.202,1 TEUR
Gesamtvermögen	1.559,3 TEUR	2.757,1 TEUR

Die Eigenkapitalquote bringt eine klare Aussage zur Finanzierungsstruktur des Vermögens. Sie hat sich durch die Erhöhung der Verschuldung gegenüber dem Vorjahresstichtag vermindert.

1.5 Zielerreichung und Ausblick / Risiken

Der Zweckverband hat sein haushaltstechnisches Ziel, das Jahr 2023 positiv zumindest ausgeglichen oder mit einem positiven Ergebnis abzuschließen, erreicht. Er hat damit einen weiteren positiven haushaltstechnischen Schritt getan, um seine Aufgabenstellung 'Entwicklung eines modernen Industrie- und Gewerbestandortes' zu erreichen.

Das HHJ 2023 konnte liquiditätstechnisch ohne die Inanspruchnahme von Kassenkrediten umgesetzt werden. Zielstellung des Zweckverbandes ist es, den Haushaltsvollzug weiterhin ohne die Inanspruchnahme von Kassenkrediten zu führen.

Die Haushaltplanung für 2023 und die Folgejahre sind darauf ausgerichtet, die Liquidität des Zweckverbandes aufrecht zu erhalten.

Bedeutende – nach § 53 Abs. 2 SächsKomHVO darzustellende – Geschäftsvorfälle nach Abschluss des HHJ 2023 waren nicht zu verzeichnen

Ergänzend dazu ist auf folgende Entwicklungen hinzuweisen.

Der Zweckverband hatte sich hinsichtlich seiner og. Aufgabe ambitionierte Meilensteine als Zwischenziele gesetzt. Die Erreichung seiner Ziele ist von zahlreichen äußeren Faktoren abhängig, die nur bedingt vom Zweckverband beeinflusst werden können (bspw. Fortgang der Bauleitplanverfahren / Fördermittelbereitstellung durch den Freistaat). Erhebliche zeitliche Verzögerungen oder die Versagung zu beantragender Fördermittel bergen das Risiko, dass das vom Zweckverband verfolgte Ziel nicht erreicht werden kann.

Der Zweckverband konnte auch im Haushaltsjahr 2023 im Bereich der Investitionsdurchführung seine Meilensteine nicht erreichen (bspw. Grunderwerb / Planungsleistungen für Teilmaßnahmen). Die Verhandlungen zum Erwerb der notwendigen Grundstücke konnten nicht wie vorgesehen vorangetrieben werden.

Die Fortführung des Bebauungsplans 1.1 'IndustriePark Feistenberg' als planfeststellungsetzendes Bauleitplanverfahren konnte nicht wie vorgesehen fortgeführt werden. Die Beschlussfassung des Bebauungsplans ist erst im März 2025 erfolgt.

Die gesamtwirtschaftliche Situation hat sich im Verlauf des Jahres 2024 verschlechtert. Daraus resultieren für die Realisierung zusätzliche Risiken im Hinblick auf eine Veräußerung erschlossener Grundstücke.

Positiv ist die Ansiedlung des Chip-Herstellers TSMC in Dresden zu bewerten, in deren Folge sich ein Ansiedlungsbedarf für Zulieferfirmen im Verbandsgebiet entwickeln könnte.

Der Stadtrat der Stadt Dohna hat im Frühjahr 2020 beschlossen, den Austritt aus dem ZV IPO zu beantragen. Gem. der Verbandssatzung des ZV IPO war der frühestmögliche Austritt zum 31.12.2022 möglich.

Formell wurde der Austritt mit Schreiben vom 13.09.2022 beantragt. Das Austrittsverfahren konnte bis zum 31.12.2022 nicht zum Abschluss gebracht werden. Der Austrittsantrag hat in der Sitzung der Verbandsversammlung am 05.12.2022 keine Mehrheit erhalten. Die Verbandsspitze wurde beauftragt, weitere Gespräche zum Verbleib der Stadt Heidenau im Zweckverband zu führen. Die Gespräche konnten bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2023 nicht abgeschlossen werden.

Der Zweckverband hat im Laufe des Jahres 2024 seine Strategie zur weiteren Entwicklung des Industrie- und Gewerbestandortes überarbeitet. Mitursächlich für die Überarbeitung war die Feststellung, dass die zuletzt zugrunde gelegte Kostenannahme von rd. 163,0 Mio. EUR für die Umsetzung des Gesamtprojektes nicht mehr zu halten ist.

Das Hauptaugenmerk des Zweckverbandes liegt nunmehr vorrangig in der Schaffung der bauplanungsrechtlichlichen Grundlagen (Bebauungsplan 1.1 'Industriegebiet Feistenberg' u. Bebauungsplan 1.2 'Gewerbepark Dohna/Heidenau'), dem Grunderwerb aus privater Hand und der anschließenden Vermarktung. Mit dem Strategiewechsel strebt der Zweckverband eine Minimierung der wirtschaftlichen und finanziellen Risiken für den Zweckverband und seine Verbandsmitglieder an.

Der Zweckverband geht von der Fortführung der Aufgabenwahrnehmung bezüglich der Entwicklung des Industriegebietes aus.

1.6 Angaben nach § 88 SächsGemO

Für den Verbandsvorsitzenden und die Mitglieder der Verbandsversammlung sind die nach § 88 Abs. 3 SächsGemO geforderten Angaben anzugeben.

Die Verbandsversammlung setzt sich aus den nachfolgend genannten Personen bzw. Stellvertretern zusammen.

Name, Vorname Funktion	Mitwirkung in Gremien
Stadt Dohna	
Dr. Müller, Ralf Bürgermeister Stadt Dohna	
Altmann, Markus (V) ^{*1} Stadtrat Stadt Dohna	
Hoppe, Mareen (V) Stadträtin Stadt Dohna	
Klingner, Thomas Stadtrat Stadt Dohna	
Müller, Wilfried Stadtrat Stadt Dohna	

Name, Vorname Funktion (Fortsetzung)	Mitwirkung in Gremien
Stadt Heidenau	
Opitz, Jürgen Bürgermeister Stadt Heidenau	• Aufsichtsrat WVH Wohnungsbau- und Wohnungsverwaltungs-gesellschaft Heidenau mbH • Stv. Verbandsvorsitzender Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz • Verbandsvorsitzender Zweckverband 'IndustriePark Oberelbe'
Barthel, Daniel Stadtrat Stadt Heidenau	
(bis 31.10.2023) Skeries, Denis (V) Stadtrat Stadt Heidenau	
Thiele, Steffen Stadtrat Stadt Heidenau	
(ab 01.11.2023) Wolf, Steffen (V) Stadtrat Stadt Heidenau	
Zimmermann, Uwe (V) Stadtrat Stadt Heidenau	
Stadt Pirna	
Hanke, Klaus-Peter Oberbürgermeister Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Service und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH • Aufsichtsrat Stadtwerke Pirna GmbH • Aufsichtsrat Städtische Wohnungsgesellschaft Pirna mbH • Aufsichtsrat Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH • Aufsichtsrat Kultur- und Tourismusgesellschaft Pirna mbH • Aufsichtsrat Stadtwerke Pirna GmbH-Energieversorgung
Baldauf, Peter (V) Stadtrat Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Energieversorgung Pirna GmbH
Giesing, Maria (V) Stadträtin Stadt Pirna	
Dr. Gilbert, Sebastian Stadtrat Stadt Pirna	
Prof. Dr. Gischke, Thomas Stadtrat Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Volksbank Pirna e. G. • Aufsichtsrat Agrarproduktion Struppen e. G.
Herath, Bodo (V) Stadtrat Stadt Dohna	• Aufsichtsrat Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH
Kühnel, Bernd (V) Stadtrat Stadt Pirna	

Name, Vorname Funktion (Fortsetzung)	Mitwirkung in Gremien
Stadt Pirna	
Liebscher, André Stadtrat Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Service und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH
Ludwig, Frank Stadtrat Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Städtische Wohnungsgesellschaft Pirna mbH • Aufsichtsrat Diakonie Pirna • Aufsichtsrat GH Projekt AG Königstein • Geschäftsführer Dr. Ludwig & Partner GmbH
Mache, Thomas (V) Stadtrat Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH
Marschall, Armin Stadtrat Stadt Pirna	• Aufsichtsrat Stadtwerke Pirna GmbH

*1 (V) → stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung

Gem. § 88 Abs. 3 SächsGemO sind auch für den Fachbediensteten für das Finanzwesen die entsprechenden Angaben zu machen. Der Zweckverband verfügt über kein eigenes Personal. Die Führung der Kassengeschäfte ist der Stadt Heidenau übertragen worden. Aus diesem Grund werden nachrichtlich die Daten für den Fachbediensteten der Stadt Heidenau angegeben:

Name, Vorname Funktion	Mitwirkung in Gremien
nachrichtlich	
Stadt Heidenau	
Neugebauer, Jens Fachbediensteter für das Finanzwesen	

Pirna, 9. März 2026

T. Lochner
1. Stv. Verbandsvorsitzender
(amt. Verbandsvorsitzender)

2 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23			
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	683.260,00	754.040	754.040,00	754.040,00	0,00
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	683.260,00	754.040	754.040,00	754.040,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.830	1.830,00	1.820,63	-9,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.195,00	3.190	3.190,00	2.860,42	-329,58
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	+ sonstige ordentliche Erträge	231,01	5.230	5.230,00	231,01	-4.998,99
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	686.686,01	764.290	764.290,00	758.952,06	-5.337,94
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.293,45	59.100	55.836,68	33.018,09	-22.818,59
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.176,17	1.250	1.250,00	883,93	-366,07
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	45.500	42.518,21	1.726,91	-40.791,30
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	593.531,42	658.440	795.054,65	493.614,24	-301.440,41
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	634.001,04	764.290	894.659,54	529.243,17	-365.416,37
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	52.684,97	0	-130.369,54	229.708,89	360.078,43
20	außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	52.684,97	0	-130.369,54	229.708,89	360.078,43
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23		01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	52.684,97	0	-130.369,54	229.708,89	360.078,43

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	229.708,89
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
2	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 die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

HH-Jahr: 2023 Budget: 01:99 Oder Vorlage: <Standard> Buchungsperiode . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 Budgetperiode . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listentyp: E Listen-Nr.: 101-Ergebnisrechnung
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listentyp = E; Listen-Nr. = 101; Positionsnachweis = an

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **01** Innere Verwaltung
Produktbereich **01.11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **01.11.11** Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt **01.11.11.01** Allgemeine Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.293,45	59.100,00	55.836,68	33.018,09	-22.818,59
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.176,17	1.250,00	1.250,00	883,93	-366,07
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	428.476,88	472.440,00	484.159,11	453.953,48	-30.205,63
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	468.946,50	532.790,00	541.245,79	487.855,50	-53.390,29
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-468.946,50	-527.790,00	-536.245,79	-487.855,50	48.390,29
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-468.946,50	-527.790,00	-536.245,79	-487.855,50	48.390,29

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	02	Erschließung Industriepark
Produktbereich	02.51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	02.51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe	02.51.10	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	02.51.10.01	Bauleitplanung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	165.054,54	153.000,00	301.441,54	39.660,76	-261.780,78
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	165.054,54	153.000,00	301.441,54	39.660,76	-261.780,78
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-165.054,54	-153.000,00	-301.441,54	-39.660,76	261.780,78
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-165.054,54	-153.000,00	-301.441,54	-39.660,76	261.780,78

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.830,00	1.830,00	1.820,63	-9,37
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.195,00	3.190,00	3.190,00	2.860,42	-329,58
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	3.195,00	5.020,00	5.020,00	4.681,05	-338,95
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	33.000,00	9.454,00	0,00	-9.454,00
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	33.000,00	9.454,00	0,00	-9.454,00
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	3.195,00	-27.980,00	-4.434,00	4.681,05	9.115,05
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	3.195,00	-27.980,00	-4.434,00	4.681,05	9.115,05

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **03** Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktbereich **03.61** Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe **03.61.1** Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produktuntergruppe **03.61.10** Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt **03.61.10.01** Allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	0,00
	darunter: Umlagen	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	0,00
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	0,00
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	0,00

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	03	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	03.61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	03.61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	03.61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	03.61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	231,01	230,00	230,00	231,01	1,01
2	= anteilige ordentliche Erträge	231,01	230,00	230,00	231,01	1,01
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	45.500,00	42.518,21	1.726,91	-40.791,30
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	45.500,00	42.518,21	1.726,91	-40.791,30
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	231,01	-45.270,00	-42.288,21	-1.495,90	40.792,31
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt	03	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	03.61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	03.61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	03.61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	03.61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	231,01	-45.270,00	-42.288,21	-1.495,90	40.792,31

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: HH-Jahr: 2023 Budget: 01:99 Oder Vorlage: <Standard> Buchungsperiode . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 Budgetperiode . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listentyp: E erw. Listentyp: 3 Listen-Nr.: 2- Teilergebnishaushalt Ebene: 5 Hierarchie: T-THH-Auskunft (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Hierarchie = T; Ebene = 5; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Beschreibung = an; Listentyp = E; Listen-Nr. = 2; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = 3

3 Finanzrechnung

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2023

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0,00	0,00
	darunter: Grundsteuern A und B	0	0	0	0,00	0,00
	Gewerbsteuer	0	0	0	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	683.260	754.040	754.040	754.040,00	0,00
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	683.260	754.040	754.040	754.040,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.830	1.830	1.820,63	-9,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.195	3.190	3.190	3.100,36	-89,64
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	230	230	0,00	-230,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	686.455	759.290	759.290	758.960,99	-329,01
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.898,47	59.100	55.836	27.673,59	-28.163,09
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	45.500	42.518	1.726,91	-40.791,30
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.203,61	653.440	786.504	474.727,21	-311.777,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	650.102,08	758.040	884.859	504.127,71	-380.731,83
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	36.352,92	1.250	-125.569	254.833,28	380.402,82
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0	0	0	0,00	0,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2023

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23			
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	143.626,42	612.620	711.021	100.786,13	-610.235,50
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	436.879,04	526.250	893.063	179.472,96	-713.590,47
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	2.000	2.000	0,00	-2.000,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	580.505,46	1.140.870	1.606.085	280.259,09	-1.325.825,97
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0	0	0	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-580.505,46	-1.140.870	-1.606.085	-280.259,09	1.325.825,97
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-544.152,54	-1.139.620	-1.731.654	-25.425,81	1.706.228,79
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	1.140.870	1.140.870	625.000,00	-515.870,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0,00	0,00
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	0	1.140.870	1.140.870	625.000,00	-515.870,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-544.152,54	1.250	-590.784	599.574,19	1.190.358,79
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0			0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0			0,00	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	0			0,00	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-544.152,54			599.574,19	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		465.220	465.220	0,00	-465.220,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		597.300	597.300	0,00	-597.300,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		-132.080	-132.080	0,00	132.080,00
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-544.152,54	-130.830	-722.864	599.574,19	1.322.438,79
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.210.948,04	(!) 666.795	666.795	666.795,50	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	666.795,50	535.965	-56.069	1.266.369,69	1.322.438,79
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0		0	0,00	0,00
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnli. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnli. Rechtsgeschäften					
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	430.878,22	-434.300	-434.300	1.035.249,30	1.469.549,30

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2023 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 102-Finanzrechnung Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 102; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **01** Innere Verwaltung
Produktbereich **01.11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **01.11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **01.11.11** Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt **01.11.11.01** Allgemeine Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.898,47	59.100,00	55.836,68	27.673,59	-28.163,09
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.170,93	467.440,00	475.609,11	434.803,33	-40.805,78
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.069,40	526.540,00	531.445,79	462.476,92	-68.968,87
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-458.069,40	-526.540,00	-531.445,79	-462.476,92	68.968,87
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	01	Innere Verwaltung
Produktbereich	01.11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	01.11.11	Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt	01.11.11.01	Allgemeine Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-458.069,40	-528.540,00	-533.445,79	-462.476,92	70.968,87
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.51** Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe **02.51.1** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe **02.51.10** Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
Produkt **02.51.10.01** Bauleitplanung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.032,68	153.000,00	301.441,54	39.923,88	-261.517,66
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.032,68	153.000,00	301.441,54	39.923,88	-261.517,66
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-192.032,68	-153.000,00	-301.441,54	-39.923,88	261.517,66
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	02	Erschließung Industriepark
Produktbereich	02.51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	02.51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe	02.51.10	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	02.51.10.01	Bauleitplanung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-192.032,68	-153.000,00	-301.441,54	-39.923,88	261.517,66
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.830,00	1.830,00	1.820,63	-9,37
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.195,00	3.190,00	3.190,00	3.100,36	-89,64
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.195,00	5.020,00	5.020,00	4.920,99	-99,01
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	33.000,00	9.454,00	0,00	-9.454,00
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	33.000,00	9.454,00	0,00	-9.454,00
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	3.195,00	-27.980,00	-4.434,00	4.920,99	9.354,99
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	143.626,42	612.620,00	711.021,63	100.786,13	-610.235,50
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	436.879,04	526.250,00	893.063,43	179.472,96	-713.590,47
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	580.505,46	1.138.870,00	1.604.085,06	280.259,09	-1.323.825,97
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-580.505,46	-1.138.870,00	-1.604.085,06	-280.259,09	1.323.825,97
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-577.310,46	-1.166.850,00	-1.608.519,06	-275.338,10	1.333.180,96
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	03	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	03.61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	03.61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppe	03.61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	03.61.10.01	Allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	-0,00
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	-0,00
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	-0,00
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt	03	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	03.61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	03.61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppe	03.61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	03.61.10.01	Allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	683.260,00	754.040,00	754.040,00	754.040,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	597.300,00	597.300,00	0,00	-597.300,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-597.300,00	-597.300,00	0,00	597.300,00

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **03** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich **03.61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **03.61.2** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe **03.61.20** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt **03.61.20.01** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 22	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/23	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 23	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	230,00	230,00	0,00	-230,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	230,00	230,00	0,00	-230,00
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	45.500,00	42.518,21	1.726,91	-40.791,30
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	45.500,00	42.518,21	1.726,91	-40.791,30
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	0,00	-45.270,00	-42.288,21	-1.726,91	40.561,30
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilhaushalt	03	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	03.61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	03.61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	03.61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	03.61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	-45.270,00	-42.288,21	-1.726,91	40.561,30
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2023 Texte . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 2-Teilfinanzhaushalt A Listentyp: F Ebene: 5 Hierarchie: T-THH-Auskunft
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Hierarchie = T; Ebene = 5; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 2; Listentyp = F; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = A

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **01** Innere Verwaltung
 Produktbereich **01.11** Innere Verwaltung
 Produktgruppe **01.11.1** Verwaltungssteuerung und -service
 Produktuntergruppe **01.11.11** Innere Verwaltungsangelegenheiten
 Produkt **01.11.11.01** Allgemeine Verwaltung
 Leistung **01.11.11.01.00** Allgemeine Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 00001 Anschaffung / Ersatz Möbel und sonst. Ausstattung		Verantw.: SEP				
Gültigkeit: 01.01.2018 -		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10001 Erschließung Industriepark		Verantw.: SEP				
Gültigkeit: 01.01.2018 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	143.626,42	612.620,00	711.021,63	100.786,13	-610.235,50
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	143.626,42	612.620,00	711.021,63	100.786,13	-610.235,50
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-143.626,42	-612.620,00	-711.021,63	-100.786,13	610.235,50
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-143.626,42	-612.620,00	-711.021,63	-100.786,13	610.235,50
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	143.626,42	612.620,00	711.021,63	100.786,13	-610.235,50
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10002 Verkehrserschließung		Verantw.: 20.00				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	284.900,85	217.250,00	441.818,71	49.939,38	-391.879,33
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	284.900,85	217.250,00	441.818,71	49.939,38	-391.879,33
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-284.900,85	-217.250,00	-441.818,71	-49.939,38	391.879,33
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-284.900,85	-217.250,00	-441.818,71	-49.939,38	391.879,33
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	284.900,85	217.250,00	441.818,71	49.939,38	-391.879,33
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10003 Wassermanagement		Verantw.: 20.00				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.978,19	0,00	142.244,72	129.533,58	-12.711,14
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	151.978,19	0,00	142.244,72	129.533,58	-12.711,14
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-151.978,19	0,00	-142.244,72	-129.533,58	12.711,14
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-151.978,19	0,00	-142.244,72	-129.533,58	12.711,14
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	151.978,19	0,00	142.244,72	129.533,58	-12.711,14
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10004 Trinkwasserversorgung		Verantw.: 20.00				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
 Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
 Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
 Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
 Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10005 Stromversorgung		Verantw.: 20.00				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
 Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
 Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
 Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
 Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10006 Gasversorgung		Verantw.: 20.00				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	25.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023

Teilhaushalt **02** Erschließung Industriepark
Produktbereich **02.57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **02.57.1** Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe **02.57.10** Wirtschaftsförderung
Produkt **02.57.10.01** Industriepark Oberelbe
Leistung **02.57.10.01.00** Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 10007 Grünordnung und Ersatzmaßnahmen		Verantw.: 20.00				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2030		Klasse: 1000 finanzielle Bedeutung				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	209.000,00	209.000,00	0,00	-209.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	209.000,00	209.000,00	0,00	-209.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-209.000,00	-209.000,00	0,00	209.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-209.000,00	-209.000,00	0,00	209.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	209.000,00	209.000,00	0,00	-209.000,00

Teilhaushalt	02	Erschließung Industriepark
Produktbereich	02.57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	02.57.1	Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe	02.57.10	Wirtschaftsförderung
Produkt	02.57.10.01	Industriepark Oberelbe
Leistung	02.57.10.01.00	Industriepark Oberelbe

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	01 - 12 / 22	01 - 12 / 23	V,01-12,ÜA,B/23	01 - 12 / 23	
	EUR				
	1	2	3	4	5
davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2023 Texte . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 erw. Listentyp: B Listen-Nr.: 3-Teilfinanzhaushalt B Listentyp: F Wertgrenze: 0 Ebene: 6 Hierarchie: T-THH-Auskunft (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Wertgrenze = 0; Hierarchie = T; Ebene = 6; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = F; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = B

4 Bilanz

Haushaltsjahr: 2023

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 23 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 22 EUR
1. Anlagevermögen		1.162.315,59	892.496,79
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c)	Sachanlagevermögen	1.162.315,59	892.496,79
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	0,00	0,00
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	0,00	0,00
cc)	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	343,89	472,86
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	4.281,74	5.036,70
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.157.689,96	886.987,23
d)	Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb)	Beteiligungen	0,00	0,00
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen		1.594.789,75	666.795,50
a)	Vorräte	0,00	0,00
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	328.660,00	0,00
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	-239,94	0,00
d)	Liquide Mittel	1.266.369,69	666.795,50
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
a)	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
a)	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva		2.757.105,34	1.559.292,29

Haushaltsjahr: 2023

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 23 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 22 EUR
1. Kapitalposition		1.201.988,44	972.279,55
a) Basiskapital		0,00	0,00
		0,00	0,00
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	0,00
b) Rücklagen		1.201.988,44	972.279,55
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		1.201.988,44	972.279,55
		1.201.988,44	972.279,55
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00	0,00
		0,00	0,00
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen		0,00	0,00
c) Fehlbeträge		0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
2. Sonderposten		0,00	0,00
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen		0,00	0,00
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge		0,00	0,00
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
3. Rückstellungen		21.133,08	12.583,08
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit		0,00	0,00
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien		0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen		0,00	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes		0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2023

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 23 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 22 EUR
f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	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	21.133,08	12.583,08
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten	1.533.329,31	573.544,14
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.094.710,00	469.710,00
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	107.311,78	100.170,05
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	331.307,53	3.664,09
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	654,51	885,52
a)	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	654,51	885,52
Summe Passiva		2.757.105,34	1.559.292,29
Summe Aktiva		2.757.105,34	1.559.292,29
Summe Passiva		2.757.105,34	1.559.292,29
Saldo		0,00	0,00

Druckparameter: HH-Jahr: 2023 Budget: 01:99 Oder Vorlage: <Standard> Buchungsperiode . von: 0 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 0 Listenauswahl Gliederungsebene: 1 - Hauptgruppen und Positionen Listentyp: B Listen-Nr.: 1-Vermögensrechnung (Bilanz) (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); bis = 13; VJ bis = 13; VJ von = 0; . von = 0; Gliederungsebene = 1; Ausweis Nullpositionen = an; Listentyp = B; Listen-Nr. = 1; Positionsnachweis = an

5 Anhang

5 Anhang zum Jahresabschluss des Zweckverbandes IndustriePark Oberelbe zum 31.12.2023

5.1 Erläuterungen zur Rechnungslegung

Die Organisation der Buchführung ermöglicht die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung der Buchungsfälle.

Die Haushaltswirtschaft wird mit dem Programm SASKIA-IFR der Saskia Informationssysteme GmbH Chemnitz geführt. Das Programm (Version 4.1) ist von der SAKD geprüft und am 10.03.2021 zertifiziert worden; die Zertifizierung ist gültig für den Zeitraum vom 16.03.2021 bis 15.03.2025.

Allgemeiner Hinweis:

Die Zahlenwerte sind in den folgenden Tabellen in der Regel als Tausend-EURO-Beträge (TEUR) dargestellt. Die Darstellung kann in Einzelfällen im Nach-Komma-Bereich zu Rundungsabweichungen führen.

5.2 Jahresabschluss 2023

5.2.1 Vorbemerkung

Die Gliederung der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Anlagen zum Anhang erfolgte nach den Regelungen der SächsKomHVO und VwV KomHSys.

5.2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Kernstück des doppelten Buchführungssystems ist die Bilanz, die ausgehend von der Eröffnungsbilanz per 04.05.2018 und dem Jahresabschluss 2022 im Haushaltsjahr 2023 unter Anwendung der gesetzlichen Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung fortgeschrieben wurde.

Die Wertansätze und die Bewertungsgrundsätze der Eröffnungsbilanz wurden beibehalten.

Das **immaterielle Vermögen und Sachanlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten (einschl. Anschaffungsnebenkosten), vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Grundlage für die Abschreibungen bildet die Abschreibungstabelle des Freistaates Sachsen, die zur Ausgestaltung der eingeräumten Spielräume entsprechend in der fortgeschriebenen Abschreibungstabelle für die Belange des Zweckverbandes konkretisiert wurde.

Es wurde die lineare Abschreibungsmethode angewandt. Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten einbezogen.

Bewegliches Sachanlagevermögen < 800 EUR (brutto) geht als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein, bewegliches Sachanlagevermögen > 800 EUR (brutto) wird aktiviert und über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Alle **im Bau befindlichen investiven Maßnahmen und die geleisteten Anzahlungen** werden künftig mit AHK erfasst und aktiviert. Sie werden in Bauausgabebüchern im Einzelnen nachgewiesen. Eine Abschreibung dieser Vermögenswerte erfolgt nicht.

Forderungen werden zum Nominalwert angesetzt.

Die **Liquiden Mittel** wurden zu Nominalwerten angesetzt.

Der Zweckverband ist anlässlich seiner Gründung nicht mit Basiskapital ausgestattet worden.

Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis werden der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Gemäß § 41 SächsKomHVO erfolgt die Bilanzierung von **Rückstellungen** in der Höhe, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist (geschätzter Erfüllungsbetrag).

Auf die Abzinsung von Rückstellungen wird gem. § 41 Abs. 3 SächsKomHVO entsprechend des Wahlrechts verzichtet.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** ist zum Nennwert bilanziert.

5.2.3 Ergebnisrechnung

5.2.3.1 Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung

Der Haushaltsplan 2023 wurde im Ergebnishaushalt im Gesamtergebnis mit 0,00 EUR (ordentliches Ergebnis: 0,00 EUR / Sonderergebnis: 0,00 EUR) verabschiedet. Mit dem ausgewiesenen Ergebnis war der Haushaltsausgleich auf der ersten Stufe gem. § 24 Abs. 1 SächsKomHVO erreicht.

Im Jahresabschluss werden innerhalb der Ergebnisrechnung die Erträge und Aufwendungen den **fortgeschriebenen Planansätzen** des Haushaltsjahres gegenübergestellt. Der fortgeschriebene Planansatz enthält gem. der Begriffsdefinition des § 59 Nr. 18 SächsKomHVO den ursprünglichen oder durch Nachtragssatzung festgelegten Ansatz, übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste) aus dem Vorjahr, bewilligte über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen sowie Ansatzveränderungen aus der Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeiten gem. §§ 19 u. 20 SächsKomHVO.

Die Ergebnisrechnung 2023 schließt im ordentlichen Ergebnis mit folgenden Werten ab:

Ergebnisrechnung 2023			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
Ordentliches Ergebnis			
Fortgeschriebener HH-Ansatz	764,3	894,7	-130,4
Ist-Ergebnis	759,0	529,3	229,7
Abweichung	-5,3	-365,4	360,1

Das außerordentliche Ergebnis (Sonderergebnis) 2023 schließt mit folgenden Werten ab:

Außerordentliches Ergebnis = Sonderergebnis			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
Fortgeschriebener HH-Ansatz	0,0	0,0	0,0
Ist-Ergebnis	0,0	0,0	0,0
Abweichung	0,0	0,0	0,0

Aus den ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen ergibt sich folgende Ermittlung des Gesamtergebnisses 2023:

Ergebnisrechnung 2023			
HH-Jahr	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
Ordentliches Ergebnis			
Ist-Ergebnis	759,0	529,3	229,7
Außerordentliches Ergebnis = Sonderergebnis			
Ist-Ergebnis	0,0	0,0	0,0
Gesamtergebnis			229,7

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses i. H. v. 229,7 TEUR ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt worden.

5.2.3.2 Sonderergebnis/Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im Haushaltsjahr 2023 waren im Sonderergebnis keine Geschäftsvorfälle zu buchen.

5.2.3.3 Teilergebnisrechnungen

Die Ergebnisrechnung gliedert sich in insgesamt drei Teilhaushalte. Die Teilhaushaltsergebnisse sind im Rechenschaftsbericht dargestellt und näher erläutert.

5.2.4 Finanzrechnung

5.2.4.1 Gesamt-Finanzhaushalt / -Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt Auskunft über die Zahlungsströme, Zahlungsmittelbestände und die Finanzierung der Investitionen des Haushaltsjahres und wird vom Programm automatisiert mit der Buchung des Zahlungsverkehrs nachgewiesen.

Der Zahlungsmittelbedarf des fortgeschriebenen Haushaltsplanes (Ansatz) erhöht sich gegenüber dem Haushaltsplan 2023 um ggf. übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsausgabereste) und die aus der Liquiditätsreserve bewilligten Haushaltsmittel.

Nachfolgend dargestellt ist die Gegenüberstellung des Zahlungsmittelbedarfs aus dem fortgeschriebenen Haushaltsplan zum Ergebnis der Finanzrechnung 2023:

Jahresabschluss 2023	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf			
Finanzrechnung	lfd. Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Finanz.-tätigkeit	Zahlungsmittelbedarf
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
fortgeschriebener HPlan	-125,6	-1.606,1	1.140,9	-590,8
Ist	254,8	-280,3	625,0	599,6
Abweichung	380,4	1.325,8	-515,9	1.190,4

Dem Zahlungsbedarf i. H. v. -590,8 TEUR aus dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz steht im Jahresabschluss ein Zahlungsmittelbedarf i. H. v. 599,6 TEUR gegenüber; der Zahlungsmittelbedarf hat sich im Ergebnis um 1.190,4 TEUR verbessert.

Im Haushaltsjahr 2023 gab es zu übertragende Ermächtigungen aus Haushaltsresten im Ergebnishaushalt i. H. v. 121,3 TEUR und im Investitionshaushalt i. H. v. 720,3 TEUR (siehe auch Rechenschaftsbericht Nr. 1.3.3).

5.2.5 Vermögensrechnung (Bilanz)

5.2.5.1 Gesamtüberblick

Die Bilanz wird zum 31.12. eines jeden Jahres stichtagsbezogen aufgestellt. Die Angaben zum Vorjahr beziehen sich üblicherweise auf den 31.12. des Vorjahres. Ausgehend davon wird die Entwicklung des Vermögens und der Schulden des Zweckverbandes im Haushaltsjahr im Überblick dargestellt.

Die Aktivseite spiegelt das Vermögen des Zweckverbandes, gegliedert in Anlage- und Umlaufvermögen, wider. Sie gibt Auskunft, wofür der Zweckverband sein Geld ausgegeben hat (Mittelverwendung). Die Passivseite informiert, wie das Vermögen durch Eigen- und Fremdkapital finanziert wurde (Mittelherkunft).

5.2.5.2 Aktiva Aktiva Gesamtübersicht

Anlagevermögen

Als Anlage zum Anhang ist die **Anlagenübersicht** beigelegt, aus der die Entwicklung der einzelnen Sachbereiche des Anlagevermögens hervorgeht. Die einzelnen Anlagegüter werden im Anlagenbuchhaltungsprogramm SASKIA.net-IFR VR geführt.

Sachanlagevermögen

Das **Sachanlagevermögen** beläuft sich per 31.12.2023 auf 1.162,3 TEUR (Vorjahr: 892,5 TEUR). Das Sachanlagevermögen besteht im Wesentlichen aus Anlagen im Bau (Anzahlungen auf unbebaute Grundstücke 329,7 TEUR u. Tiefbaumaßnahmen (Planungsleistungen) 828,0 TEUR) und der Büroausstattung für die Geschäftsstelle des Zweckverbandes (4,3 TEUR).

Umlaufvermögen

Die Bilanz weist aus der Bewilligung von Fördermitteln für die Durchführung eines Bauleitplanverfahrens (Bebauungsplan 1.2 – Gewerbegebiet Dohna / Heidenau) Forderungen aus Transferleistungen i. H. v. 328,7 TEUR aus.

Die Liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Bilanzwert per 31.12.2023
	TEUR
Barkasse u. Postwertzeichen	0,2
Laufende Konten	1.266,2
Liquide Mittel	1.266,4

5.2.5.3 Passiva Passiva Gesamtüberblick

Kapitalposition

Der Zweckverband ist anlässlich seiner Gründung nicht mit Basiskapital ausgestattet worden; Geschäftsvorfälle, die das Basiskapital verändert haben, waren im Haushaltsjahr 2023 nicht zu verzeichnen.

Durch den Überschuss im ordentlichen Ergebnis 2023 entwickelt sich die **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** wie folgt:

Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Bilanzwert
	TEUR
Anfangsbestand 31.12.2022	972,3
Änderung aufgrund Berichtigungen Eröffnungsbilanz	0,0
Überschuss ordentliches Ergebnis 2023	229,7
Endbestand 31.12.2023	1.202,0

Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden, die am Abschlussstichtag dem Grunde oder der Höhe nach unsicher sind, sowie für Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts unbestimmt sind.

Zum 31.12.2023 setzen sich die Rückstellungen wie folgt zusammen:

Rückstellungen für	Bilanzwert per 31.12.2023
	TEUR
vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten	21,1
Rückstellungen gesamt	21,1

Die Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten i. H. v. 21,1 TEUR bestehen aus den Verpflichtungen zur Durchführung der Prüfung von Jahresabschlüssen.

Verbindlichkeiten

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 werden Verbindlichkeiten i. H. v. 1.533,3 TEUR ausgewiesen.

Verbindlichkeiten aus	Bilanzwert per 31.12.2023
	TEUR
Kreditaufnahmen	1.094,7
Lieferungen und Leistungen	107,3
Investitionszuweisungen von Bund und Land	0,0
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	328,7
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,0
weitere sonstige Verbindlichkeiten	2,6
Verbindlichkeiten	1.533,3

5.2.6 Weitere Erläuterungen

5.2.6.1 Haushaltsermächtigungen 2023

Durch Haushaltsvermerke im HPlan 2023 sind für den Ergebnishaushalt Ansätze für Aufwendungen gem. § 21 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik für übertragbar erklärt worden.

Haushaltsmittel, die für investive Maßnahmen 2023 geplant oder zusätzlich bereitgestellt und zum 31.12.2023 noch nicht für die Fertigstellung, Weiterführung oder die finanzielle Abrechnung erbrachter Leistungen dieser investiven Maßnahmen verwendet worden sind, können in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Die als Anlage dem Anhang beigefügten Übersichten weisen die Haushaltsermächtigungen detailliert aus. Insgesamt werden Haushaltsermächtigungen i. H. v. 841,6 TEUR in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

5.2.6.2 Verpflichtungsermächtigungen

Die Haushaltssatzung 2023 beinhaltet Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungen in den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 im Gesamtbetrag von 5.000,0 TEUR.

Im Haushaltsjahr 2023 sind die Verpflichtungsermächtigungen nicht in Anspruch genommen worden.

5.2.6.3 Bürgschaften, kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Der Zweckverband hat keine **Bürgschaften** übernommen.

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind Geschäfte, in denen Zahlungsverpflichtungen begründet werden, die wirtschaftlich einer Kreditaufnahme gleichkommen. Dazu gehören Leasing- und Mietkaufgeschäfte. Sofern diese nicht dem Geschäft der laufenden Verwaltung zuzuordnen sind, sind sie Bestandteil der Vermögensrechnung.

Der Zweckverband hat keine vermögenswirksamen Leasing- bzw. Mietkaufverträge zum Jahresende abgeschlossen.

5.2.6.4 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern diese Angaben für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind (Angabe gem. § 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO)

Als bedeutend i. S. d. § 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO gelten für den Ergebnishaushalt Verträge mit einem Volumen von mehr als 100,0 TEUR oder anderweitiger besonderer Bedeutung. Dazu sind folgende Verträge zu benennen:

- Vertrag ZV IPO ./ Stadt Pirna über die Wahrnehmung von Verwaltungsgeschäften
- Vertrag ZV IPO ./ Stadt Heidenau über die Wahrnehmung von Verwaltungsgeschäften
- Verträge ZV IPO ./ Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna (SEP) über Projektsteuerung, Grundstückserwerb und Öffentlichkeitsarbeit

Als bedeutend i. S. d. § 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO sind für den Zweckverband im Investitionshaushalt Sachverhalte anzusehen, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen mit einem Volumen von mehr als 250,0 TEUR ergeben.

Im Haushaltsjahr 2022 sind zwei Grundstückskaufverträge mit einer bedingten Kaufpreiserhöhung abgeschlossen worden.

5.3 Übersicht der direkten Beteiligungen u. Mitgliedschaften

5.3.1 Beteiligungen

Der Zweckverband verfügt über keine Beteiligungen.

5.3.2 Mitgliedschaft im Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (Angaben gem. § 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO)

Der Zweckverband ist gem. § 4 SächsGKV Pflichtmitglied des Kommunalen Versorgungsverbandes Sachsen (KVS).

Der KVS wurde am 01. Januar 1993 als Körperschaft des öffentlichen Rechts errichtet und hat seinen Sitz in Dresden.

Der KVS zahlt Versorgungsbezüge und Beihilfen an die kommunalen Beamten und Ruhestandsbeamten im Freistaat Sachsen. Daneben stellt er die Heilfürsorge für die Beamten des feuerwehrtechnischen Dienstes sicher und bietet zahlreiche weitere Dienstleistungen.

Der Zweckverband hat seine Gründung angezeigt.

5.3.3 Mitgliedschaft in der Unfallkasse Sachsen

Die Unfallkasse Sachsen ist gem. § 129 Abs. 1 Nr. 1 a SGB VII der zuständige gesetzliche Unfallversicherungsträger für Unternehmen, die in selbständiger Rechtsform betrieben werden und an denen Gemeinden oder Gemeindeverbände unmittelbar oder mittelbar überwiegend beteiligt sind oder auf deren Organe sie einen ausschlaggebenden Einfluss haben.

Die Unfallkasse Sachsen unterstützt die Mitglieder bei Präventionsmaßnahmen zur Vermeidung von Arbeitsunfällen, Berufskrankheiten und arbeitsbedingten Gesundheitsgefahren. Ferner gewährt die Unfallkasse Sachsen Maßnahmen der medizinischen, beruflichen und sozialen Rehabilitation, um die Gesundheit und die Leistungsfähigkeit der Versicherten nach einem Versicherungsfall wiederherzustellen.

Der Zweckverband ist ab dem Inkrafttreten der Verbandssatzung am 04.05.2018 Mitglied der Unfallkasse Sachsen.

Pirna, 9. März 2026

T. Lochner
1. Stv. Verbandsvorsitzender
(amt. Verbandsvorsitzender)

6

Anlagen zum Anhang

6.1 - Anlagenübersicht

6.2 - Forderungsübersicht

6.3 - Verbindlichkeitenübersicht

6.4 - Haushaltsermächtigungen

6.1 Anlagen zum Anhang Anlagenübersicht

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	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 Sachanlagevermögen	897.661,98	270.702,73	-0,00	0,00	1.168.364,71	5.165,19	883,93	-0,00	0,00	0,00	6.049,12	892.496,79	1.162.315,59
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2 Ackerland	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3 Wald und Forsten	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4 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	0,00
1.3.1.5 Gewässer	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1 Wohnbauten	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.2.3 Schulen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	0,00	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 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.2 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	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	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	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	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	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2023
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.031,73	0,00	-0,00	0,00	1.031,73	558,87	128,97	-0,00	0,00	0,00	687,84	472,86	343,89
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	9.643,02	0,00	-0,00	0,00	9.643,02	4.606,32	754,96	-0,00	0,00	0,00	5.361,28	5.036,70	4.281,74
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	886.987,23	270.702,73	-0,00	0,00	1.157.689,96	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	886.987,23	1.157.689,96
1.4 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 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	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	0,00

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts-jahr	Abgänge im Haushalts-jahr	Umbu- chungen im Haushalts-jahr	Stand am 31.12. des Haushalts-jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreib- ungen im Haushalts-jahr ¹	Auflösun- gen im Haushalts-jahr ²	Umbu- chungen im Haushalts-jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts-jahr	Stand am 31.12. des Haushalts-jahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushalts-jahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Gesamtsumme	897.661,98	270.702,73	-0,00	0,00	1.168.364,71	5.165,19	883,93	-0,00	0,00	0,00	6.049,12	892.496,79	1.162.315,59

¹ Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, nicht jedoch Aufwand aus Vermögensabgang.

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 11 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2023 Listenauswahl AFA-Art außer: 08-geringstwertige Wirtschaftsgüter AFA-Basis: AHK AFA-Sicht: bilanzrechtlich Modus: I Listen-Nr.: 4-Anlagenspiegel mit Sonderposten
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause')

6.2 Anlagen zum Anhang 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	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	328.660,00	0,00	328.660,00
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	328.660,00	0,00	328.660,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	-239,94	0,00	0,00	-239,94
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	0,00	-239,94	328.660,00	0,00	328.420,06

Druckparameter: HH-Jahr: 2023 Listennr.: 2 Bezeichnung: Forderungsübersicht
, Positionsnachweis, Abschlussbilanz, Ausweis Nullpositionen
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause')

6.3

Anlagen zum Anhang

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	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	469.710,00	0,00	1.094.710,00	0,00	1.094.710,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	469.710,00	0,00	1.094.710,00	0,00	1.094.710,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	469.710,00	0,00	1.094.710,00	0,00	1.094.710,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	100.170,05	107.311,78	0,00	0,00	107.311,78
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.664,09	331.307,53	0,00	0,00	331.307,53

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	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
8. Summe aller Verbindlichkeiten	573.544,14	438.619,31	1.094.710,00	0,00	1.533.329,31

Druckparameter: HH-Jahr: 2023 Budget: 01:99 Oder Vorlage: <Standard> Bestand Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listenauswahl Gliederungsebene: 1 - Hauptgruppen und Positionen Listentyp: B Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'pause'); Gliederungsebene = 1; Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listentyp = B; Listen-Nr. = 3; Positionsnachweis = an

6.4 Anlagen zum Anhang Haushaltsermächtigungen

- Haushaltsausgabereste Ergebnishaushalt
- Haushaltsausgabereste Investitionshaushalt

Jahresabschluss 2023
Übersicht der Bildung Haushaltsausgabereste 2023 - Ergebnishaushalt

Buchungs- stelle	Bezeichnung	HH-Plan 2023 +./-. Zusätzliche Ermächtigung	angeordnet 2023	verfügbar 2023	davon HAR 2023	HAR Vorjahre weiter übertragbar	HAR 2023 gesamt
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
51.10.01.00 443160	Bauleitplanung Bauleitplanungen	277.895,54	39.660,76	238.234,78	98.485,78	22.807,30	121.293,08
					98.485,78	22.807,30	121.293,08

Jahresabschluss 2023
Übersicht der Bildung Haushaltsausgabereste 2023 - Investitionshaushalt

Buchungs- stelle	Bezeichnung	HH-Plan 2023 +./-. Zusätzliche Ermächtigung	angeordnet 2023	verfügbar 2023	davon HAR 2023	HAR Vorjahre weiter übertragbar	HAR 2023 gesamt
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
57.10.01.00	IndustriePark Oberelbe						
099210 / 10001	Erwerb Grundstücke	711.021,63	185.363,35	525.658,28	393.700,00	0,00	393.700,00
099910 / 10002	Verkehrerschließung	441.818,71	28.132,58	413.686,13	90.206,03	175.708,70	265.914,73
099910 / 10003	Wassermanagement	142.244,72	57.206,80	85.037,92	0,00	60.663,87	60.663,87
					483.906,03	236.372,57	720.278,60