Stadt Leipzig
Der Oberbürgermeister

Haushaltsplan 2025/2026

Wirtschaftspläne



Band 3

Inhaltsverzeichnis

Teil VI - A

Wirtschaftspläne
der Eigenbetriebe der Stadt Leipzig

-alphabetisch geordnet-

	Seite
Gewandhaus zu Leipzig	7
Kommunaler Eigenbetrieb Leipzig/Engelsdorf	43
Musikschule Leipzig "Johann Sebastian Bach"	98
Oper Leipzig	130
Schauspiel Leipzig	169
Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe	201
Städtisches Klinikum "St. Georg" Leipzig	236
Stadtreinigung Leipzig	288
Theater der Jungen Welt Leipzig	337
Verbund Kommunaler Kinder- und Jugendhilfe	372

Teil VI - B

Wirtschaftspläne bzw. kurz gefasste Übersichten über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Eigen-/Beteiligungsgesellschaften, Zweckverbände, Stiftungen der Stadt Leipzig

-alphabetisch geordnet-

	Seite
Abfall-Logistik Leipzig GmbH (ALL)	402
Abwasserzweckverband für die Reinhaltung der Parthe	404
Abwasserzweckverband Oberer Lober	462
Aufbauwerk Region Leipzig GmbH	482
Bach-Archiv Leipzig	484
Beratungsgesellschaft für Beteiligungsverwaltung Leipzig mbH	489
Berufsbildungswerk Leipzig für Hör- und Sprachgeschädigte gGmbH	491
BIO-NET LEIPZIG Technologietransfergesellschaft mbH	493
Diakonische Leipziger gGmbH (DLG)	495
Diakonische Unternehmensdienste gemeinnützige GmbH (DUd)	497
Fachkrankenhaus Hubertusburg gGmbH	499
fairgourmet GmbH	501
FAIRNET GmbH	503
Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung	505
Fernwasserversorgung Elbaue-Ostharz GmbH	512
Interzero Plastics Sorting Leipzig GmbH	514
Invest Region Leipzig GmbH	516
IVG Immobilienverwaltung Gohlis GmbH	518

KAV Kommunale Assekuranzvermittlung GmbH & Co. KG 520

Klinikum St. Georg gGmbH 522

Kommunale Wasserwerke Leipzig GmbH 524

Lecos GmbH 526

Leipziger Dok-Filmwochen GmbH 528

Leipziger Entwicklungs- und Vermarktungsgesellschaft mbH & Co. Grundstücks-KG (LEVG mbH & Co. KG) 530

Leipziger Entwicklungs- und Vermarktungsgesellschaft mit beschränkter Haftung (LEVG mbH) 532

Leipziger Messe Gesellschaft mbH 534

Leipziger Messe Gastveranstaltungen GmbH 536

Leipziger Stiftung für Innovation und Technologietransfer 538

Leipziger Verkehrsbetriebe (LVB) Gesellschaft mit beschränkter Haftung 540

Leipziger Wohnungs- und Baugesellschaft mbH 542

LESG Gesellschaft der Stadt Leipzig zur Erschließung, Entwicklung und Sanierung von Baugebieten mit beschränkter Haftung 544

LGH Leipziger Gewerbehof GmbH & Co. KG 546

LGH Service GmbH 548

LMI - Leipziger Messe International GmbH 550

LVV Leipziger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH 552

LWB GmbH & Co. Immobilienverwaltungs KG 554

LWB Modernisierungs- und Sanierungsgesellschaft mbH 556

LWB Verwaltungsgesellschaft mbH 558

MaxicoM GmbH Euro-Asia Business Center Leipzig 560

Philippus Leipzig gGmbH 562

Saatzucht Plaußig Grundstücksgesellschaft mbH 564

Städtische Altenpflegeheime gGmbH	566
Städtisches Bestattungswesen Leipzig GmbH	568
Stadtwerke Leipzig GmbH	570
St. Georg Facility Management Gesellschaft mbH	572
St. Georg IT Gesellschaft mbH	574
St. Georg MVZ gGmbH	576
St. Georg Nachsorge und ambulante Pflege GmbH	578
St. Georg Wirtschafts- und Logistikgesellschaft mbH	580
Stiftung Galerie für Zeitgenössische Kunst Leipzig	582
Verwaltungs- und Wirtschafts-Akademie Leipzig GmbH	584
VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	586
WSL Wohnen & Service Leipzig GmbH	588
Zoo Leipzig GmbH	590
Zweckverband Abfallwirtschaft Westsachsen	592
Zweckverband Erholungsgebiet Kulkwitzer See	617
Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig	625
Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land	796
Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig	910
Zweckverband Parthenaue	1044
Zweckverband Planung und Erschließung "Neue Harth"	1112

Anmerkungen[1]:

Für die nachstehend genannten Unternehmen werden zum Zeitpunkt der Drucklegung (14.03.2025) Plandaten für das Jahr 2025 ff. abgebildet, die noch nicht in den zuständigen Organen abschließend beschlossen worden sind:

- Stadtreinigung Leipzig
- Fachkrankenhaus Hubertusburg gGmbH
- Klinikum St. Georg gGmbH
- St. Georg Facility Managementgesellschaft mbH
- St. Georg IT Gesellschaft mbH
- St. Georg MVZ gGmbH
- St. Georg Nachsorge und ambulante Pflege GmbH
- St. Georg Wirtschafts- und Logistikgesellschaft mbH
- Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig

Sofern in den Kurzübersichten der Beteiligungsunternehmen (z. B. bei den Planbilanzen) nur Nullwerte ausgewiesen werden, erfolgte seitens der Unternehmen keine Planung dieser Werte.

[1] Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen in Höhe von circa ± einer Einheit (T€) auftreten.

Gewandhaus zu Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Gewandhaus Orchester

Wirtschaftsplan

für das

Jahr 2025

Leipzig, den 12. Juli 2024

Prof. Andreas Schulz
Gewandhausdirektor

Prof. Dr. Gereon Röckrath
Verwaltungsdirektor

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und Rahmenbedingungen ... 3

2 Grundlagen der Wirtschaftsplanung 2024 ... 4

3 Gewandhaus 2024 – Künstlerische Planung ... 5

4 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung ... 8

4.1 Umsatzerlöse ... 9
4.2 Sonstige betriebliche Erträge ... 12
4.3 Personalaufwand ... 13
4.4 Materialaufwand / bezogene Leistungen ... 14
4.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen ... 16
5 Planung der Folgejahre ... 18

6 Erläuterungen zu den Leistungsdaten ... 19

7 Erläuterungen zum Finanz-/Liquiditätsplan sowie zur Planbilanz ... 20

8 Erläuterungen zu den haushaltsrelevanten Positionen ... 21

9 Planungsformulare ... 22

1 Vorbemerkungen und Rahmenbedingungen

Eine wesentliche Grundlage für den Wirtschaftsplan 2025 ist der Ratsbeschluss Nr. VII-DS-07548 vom 15.03.2023 über die strukturellen und finanziellen Rahmenbedingungen der Eigenbetriebe Kultur der Stadt Leipzig für den Zeitraum 2023 bis 2026. Dieser regelt neben der Grundfinanzierung und der Zuweisungen für Instandhaltungen und Investitionen insbesondere den Ausgleich für zu erwartende Tarifsteigerungen. Die städtischen Zuweisungen für den laufenden Geschäftsbetrieb, Basisinstandhaltungen und für Investitionen ins bewegliche Anlagevermögen wurden gemäß städtischer Vorgabe für die Planjahre 2027 und 2028 auf dem Niveau des Jahres 2026 fortgeschrieben. In den Planjahren 2025 und 2026 sind zusätzliche städtische Zuweisungen aus dem Finanzhaushalt für Investitionen in Höhe von je 1.750 T€ berücksichtigt, die unter dem Vorbehalt der Beschlussfassung des Doppelhaushaltes 2025/2026 der Stadt Leipzig durch den Stadtrat und der Genehmigung der Landesdirektion stehen.

Da die aktuelle Tarifvereinbarung für die Beschäftigten nach TVK, NV Bühne, TVöD und TVAöD (Auszubildende) zum 31.12.2024 endet, wurde für die Planjahre 2025 ff. gemäß den städtischen Vorgaben mit einer pauschalen Tariferhöhung in Höhe von 2,0 % geplant. Der vollständige korrespondierende Tarifausgleich durch die Stadt Leipzig (nach Abzug der Leistungsverrechnung mit der Oper Leipzig) wurde entsprechend im Planansatz der städtischen Zuweisungen berücksichtigt.

Der Wirtschaftsplan 2025 fügt Teile einer im März 2024 veröffentlichten Spielzeit 2024/2025 und einer noch in der Planung befindlichen Spielzeit 2025/2026 zusammen. Bedingt durch die von der Spielzeit abweichende Wirtschaftsplanung sind die Planzahlen für den Zeitraum ab August 2025, die noch die in Planung befindlichen Konzerte 2025/26 betreffen, mit einigen Unsicherheiten behaftet. Die künstlerischen Entscheidungen, die für die Konzertsaison 2025/2026 abschließend erst mit Beginn des Jahres 2025 getroffen werden, wirken sich noch bei den Ticketerlösen, Künstlerhonoraren, Marketingaufwendungen und den sonstigen veranstaltungsbezogenen Aufwendungen (insbesondere Besucherservice) aus. Unsicherheiten bestehen auch bei den Sponsoringerlösen, da die dem Gewandhausorchester SponsorsClub angehörenden Unternehmen ihre Jahresverträge bis Ende 2024 für die Spielzeit 2025/2026 kündigen können.

Der vorliegende Wirtschaftsplan enthält bereits folgende Kürzungen und Einsparungen in den Jahren 2025 und 2026:

	TEUR
Pauschale Kürzung der Personalkosten für temporär nicht besetzte Stellen	467
Reduzierung Künstlerhonorare	435
Aussetzen der B9-Produktion in den Jahren 2025 und 2026	290
Verschiebung Einrichtung eines DMS in das Jahr 2027	217
Reduzierung laufende Instandhaltungen	184
Verschiebung neuer Energiesparvertrag in das Jahr 2027	108
Reduzierung Kosten Gastspiele	100
Verschiebung der Einbeziehung der Onlinetickets in das LVB-Kombiticket	82
Kürzungen im Bereich Presse/Online-Kommunikation	71
Einsparung durch Betrieb PV-Anlage	60
Erhöhung Sponsoringerlöse	60
Kürzung im Bereich Marketing	57
	2.131

Dennoch kann die Prämisse eines insgesamt über den Zeitraum 2024 bis 2026 ausgeglichenen operativen Planergebnisses unter Berücksichtigung vorhandener Gewinnrücklagen und/oder Gewinnvorträge nicht erfüllt werden. Weitere Kürzungen und/oder Einsparungen würden massive Einschnitte in die künstlerische Spielplanung und den Geschäftsbetrieb insgesamt bedeuten.

Das Planjahr 2025 ist durch das Schostakowitsch-Festival, das vom 15. Mai bis 1. Juni 2025 stattfinden wird, besonders geprägt und beim Vorjahresvergleich zu berücksichtigen.

2 Grundlagen der Wirtschaftsplanung 2025

Die Wirtschaftsplanung des Gewandhauses für das Geschäftsjahr 2025 geht von folgenden Grundlagen aus:

- Durchführung des Konzertbetriebes der zweiten Hälfte des veröffentlichten Konzertprogramms der Saison 2024/2025 (Zeitraum: 1. Januar bis 31. Juli 2025) mit dem Schostakowitsch-Festival vom 15. Mai bis 1. Juni 2025,
- Durchführung der ersten Hälfte der noch nicht veröffentlichten Konzertsaison 2025/2026 auf der Grundlage des derzeitigen Planungsstandes (Zeitraum 1. August bis 31. Dezember 2025),
- Berücksichtigung einer Publikumsnachfrage auf vergleichbarem Niveau wie vor der Corona-Pandemie,
- Durchführung einer Europatournee im Februar/März 2025 mit Residenzen in Madrid, Hamburg, Baden-Baden und Wien sowie Konzerten in Sevilla, Frankfurt a. M., Dortmund, Hannover und Budapest, einer Festivaltournee im August/September 2025 mit Residenzen in Edinburgh, San Sebastián, Santander und Konzerten in London, und Paris sowie einer

Herbsttournee im November 2025 mit Residenzen in Hamburg und München sowie Konzerten in Antwerpen, Luxemburg, Dortmund, Wroclaw, Warschau, Freiburg und Basel,

- Bespielung des Opernhauses durch das Gewandhausorchester und Leistungsverrechnung mit der Oper Leipzig gemäß Vereinbarung vom 15./30.03.2016 sowie den 1. Nachtrag vom 05.02./19.03.2019,
- Durchführung der Open-Air-Konzerte im Rosental,
- Berücksichtigung eines geringeren Umfangs an Fremdveranstaltungen (Vermietungen),
- Mittelzuweisungen der Stadt Leipzig aus dem Finanz- und Ergebnishaushalt basierend auf dem o. g. Ratsbeschluss vom 15.03.2023,
- Kalkulation mit 2,0 % Tarifsteigerung für die Jahre 2025 bis 2028,
- Berücksichtigung einer pauschalen Kürzung des Personalaufwandes in Höhe von 467 T€ für potentielle unterjährig nicht besetzte Orchesterstellen, z. B. durch Langzeiterkrankungen und nicht erfolgreich bestandene Probespiele,
- Anwendung des sog. Kreislaufmodells zur Neutralisierung des abschreibungsbedingten Aufwandes für das Gebäude gem. Ratsbeschlusses VI-DS-08124,
- Teilausgleich des in Summe über den Zeitraum 2024 bis 2026 ermittelten Fehlbetrages von 2.543 T€ (ohne Abschreibungen auf aus Vorjahresüberschüssen finanziertes Anlagevermögen i. H. v. 135 T€) in Höhe von 1.163 T€ durch den verbleibenden Gewinnvortrag aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2021 und in Höhe von 700 T€ durch verfügbare Gewinnrücklagen. Wir verweisen auf unsere Ausführungen im Abschnitt 1. Es verbleibt ein Fehlbetrag in Höhe von 680 T€.

3 Gewandhaus 2025 – Künstlerische Planung

Zweite Hälfte der 244. Gewandhaus-Saison 2024/2025

Die zweite Hälfte der Konzertsaison 2024/2025 steht im Zeichen des russischen Komponisten Dmitri Schostakowitsch, dessen 50. Todestag die Musikwelt im Jahr 2025 gedenkt. Im Gewandhaus findet aus diesem Anlass ein zweieinhalbwöchiges Schostakowitsch-Festival statt – eine Werkschau, die in ihrer Dichte und ihrem Umfang international einzigartig ist (15. Mai – 1. Juni 2025): Das Gewandhausorchester, das Boston Symphony Orchestra und ein eigens für das Festival gegründetes „Festivalorchester“ musizieren sämtliche Sinfonien und Solokonzerte Schostakowitschs, nahezu allesamt unter der Leitung von Andris Nelsons. Der Gewandhauskapellmeister wird auch zwei hochrangig besetzte Aufführungen der Schostakowitsch-Oper „Lady Macbeth von Mzensk“ an der Oper Leipzig dirigieren. Im Rahmen des Festivals erklingt zudem ein Großteil von Schostakowitschs Kammermusik, interpretiert von der ersten Garde der internationalen Schostakowitsch-Interpreten (Quatuor Danel, Daniil Trifonov, Nikolaj Szeps-Znaider, Gautier

Capuçon). Liederabende (kuratiert von Elena Bashkirova), ein Chorkonzert, Salonorchesterkonzerte, Filmabende, zwei Nachtveranstaltungen und etliche Gesprächsformate (Schostakowitsch-Lounges) runden das Festivalprogramm ab. Das Festival umfasst weit über 40 Veranstaltungen und stellt einen nächsten, international ausstrahlenden Höhepunkt im Rahmen der „Festivallandschaft Leipzig“ dar.

Darüber hinaus hält die zweite Saisonhälfte 2024/2025 weitere Höhepunkte bereit: Große Interpreten sind in den Großen Concerten mit dem Gewandhausorchester zu erleben – etwa der Pianist Igor Levit, der gemeinsam mit dem Dirigenten Sir Antonio Pappano das monumentale Klavierkonzert von Ferruccio Busoni aufführen wird; oder der aufsteigende Dirigentenstar Petr Popelka, der mit dem Pianisten Pierre-Laurent Aimard den Komponisten Pierre Boulez zu dessen 100. Geburtstag huldigt; außerdem kehren Cristian Măcelaru, Omer Meir Wellber, Manfred Honeck, Alan Gilbert und Jakub Hrůša ans Gewandhauspult zurück. Gewandhauskapellmeister Andris Nelsons dirigiert in zwei Konzertwochen Werke von Gustav Mahler, Felix Mendelssohn Bartholdy und Antonín Dvořák (mit den Pianisten Lucas & Arthur Jussen) und präsentiert diese beiden Programme anschließend auf einer umfangreichen Europatournee. Ehrendirigent Herbert Blomstedt setzt seinen neuen Bruckner-Zyklus mit der 7. Sinfonie fort, und Franz Welser-Möst gestaltet gemeinsam mit dem Geiger Nikolaj Szeps-Znaider die beiden Open-Air-Konzerte im Rahmen von Klassik airleben im Leipziger Rosental.

Darüber hinaus werden auch die Fokusthemen der Saison 2024/2025 fortgeführt: Das Jubiläum der Mendelssohn-Orchesterakademie (20-jähriges Bestehen) wird in verschiedenen Kammermusiken begangen, außerdem in den zahlreichen Aktivitäten des Festivalorchesters im Rahmen des Schostakowitsch-Festivals. Das Festivalorchester setzt sich aus der Mendelssohn-Orchesterakademie, Mitgliedern des Tanglewood Music Center Orchestra und Studierenden der Leipziger Hochschule für Musik und Theater „Felix Mendelssohn Bartholdy“ zusammen. Die insgesamt zweijährige Residenz des Gewandhauskomponisten Thomas Adès findet mit der Deutschen Erstaufführung seines Streichquintetts „Wreath (for Franz Schubert)“ im Rahmen einer Quartettgesellschaft ihren Abschluss. Weitere Highlights sind Gastkonzerte des Belcea Quartets sowie Klavierrezitals mit den Pianistengrößen Mikhail Pletnev, Igor Levit und Sir András Schiff (im Rahmen des Bachfestes).

Gewandhausorganist Michael Schönheit beendet seinen großangelegten Zyklus der Aufführung sämtlicher Orgelwerke Johann Sebastian Bachs zu dessen 275. Todestag. GewandhausJugendchor und GewandhausKinderchor setzen mit dem „Dresdner Requiem“ von Rudolf Mauersberger und einer Hommage an „den Pianisten“ Władisław Szpilman wichtige Akzente, der Gewandhauschor (gemeinsam mit Sängerinnen und Sängern aus Australien, Großbritannien, den USA und Polen)

mit der Uraufführung einer „Internationalen Bonhoeffer-Messe“ auf Texte des bedeutenden Theologen und Widerstandskämpfers. In der „musica nova“ wird der 65. Geburtstag des Komponisten, Pianisten und Initiators dieser Reihe, Steffen Schleiermacher, mit einem umfangreichen Sonderkonzert gewürdigt.

Das Musikvermittlungsprogramm IMPULS des Gewandhauses bietet wieder ein umfangreiches Spektrum an Vermittlungsangeboten für Alt und Jung – darunter mehrere genreübergreifende Erlebniskonzerte u. a. mit dem Performancekünstler Ching-Tien Ling, dem Mikis Takeover! Ensembles und Mitgliedern des Gewandhausorchesters.

Erste Hälfte der 245. Gewandhaus-Saison 2025/2026

Die Saison 2025/2026 bringt eine neue Gewandhauskomponistin: Die Isländerin Anna Thorvaldsdóttir, inzwischen international vielfach ausgezeichnet, wird diese Position für zwei Spielzeiten beim Gewandhausorchester innehaben. In Planung sind die Aufführungen von bereits existierenden Werken der Komponistin sowie mindestens zwei neue Auftragswerke, die im Rahmen ihrer Residenz zur Uraufführung gelangen. Gewandhauskapellmeister Andris Nelsons wird die neue Gewandhauskomponistin in der ersten Saisonhälfte dem Leipziger Publikum vorstellen. Auch Gastdirigenten wie Sakari Oramo und David Robertson werden sich Werken von Thorvaldsdóttir widmen, deren inspirierendes Schaffen auch die Kammermusiken des Gewandhausorchesters prägen werden.

Andris Nelsons eröffnet die Saison mit einer Festivaltournee, die u. a. zu den BBC Proms nach London und in die Pariser Philharmonie führen wird. Die Saisoneröffnung in Leipzig (5. September) gestaltet er gemeinsam mit der Geigerin Hilary Hahn und Werken von Antonín Dvořak und Dmitri Schostakowitsch. Der Gewandhauskapellmeister widmet sich in den folgenden Monaten zudem Werken von Richard Wagner (mit dem Tenor Klaus Florian Vogt, CD-Produktion für die Deutsche Grammophon), Sergej Rachmaninoff und Gustav Mahler. Mit dem 1. Klavierkonzert von Felix Mendelssohn Bartholdy (Solist: Seong-Jin Cho) setzt Andris Nelsons den Mendelssohn-Aufnahmezyklus bei der Deutschen Grammophon fort und wird dieses Werk neben anderen im November 2025 auch auf einer umfangreichen Europatournee vorstellen. Im Benefizkonzert „Leipzig hilft Kindern“ kombiniert Nelsons das Cellokonzert von Edward Elgar (Solistin: Sol Gabetta) mit der 1. Sinfonie von Gustav Mahler.

Weitere Gastdirigenten in der ersten Saisonhälfte sind Ehrendirigent Herbert Blomstedt, der sich erneut der 9. Sinfonie Anton Bruckners zuwendet, außerdem Paavo Järvi, Alan Gilbert und die Dirigentin Marie Jacquot. Die Aufführungen von Beethovens 9. Sinfonie zum Jahreswechsel stehen

unter der Leitung des jungen finnischen Senkrechtstarters Klaus Mäkelä, dem zukünftigen Chefdirigenten des Concertgebouw Orchestra Amsterdam und des Chicago Symphony Orchestra.

Weiterer Saisonschwerpunkt sind die Mendelssohn-Festtage Anfang November 2025, die das Gewandhaus in enger Kooperation mit dem Mendelssohn-Haus Leipzig ausrichtet. Neben Konzerten des Gewandhausorchesters unter Andris Nelsons stehen hierbei auch wieder hochrangige Rezitals auf dem Programm, etwa ein Benefizkonzert mit der Geigerin Anne-Sophie Mutter und der Pianistin Elena Bashkirova (auch Präsidentin der Mendelssohn-Stiftung), außerdem ein Trio-Rezital mit Lisa Batiashvili, Gautier Capuçon und Jean-Yves Thibaudet sowie ein Solorezital mit Igor Levit, der sich Mendelssohns „Liedern ohne Worte“ widmet. Die Gewandhauschöre und Gewandhausorganist Michael Schönheit sind mit drei Konzerten ebenfalls prominent in die Mendelssohn-Festtage eingebunden.

Darüber hinaus stehen bis Jahresende weitere große Rezitals im Gewandhaus auf dem Programm. So werden Bariton Matthias Goerne und Pianist Daniil Trifonov im November 2025 die drei großen Liederzyklen von Franz Schubert im Großen Saal zu Gehör bringen.

Die Saisoneröffnung im September 2025 wird wieder im Zeichen des Demokratie-Tages stehen, eine „Rede zur Demokratie“ im Eröffnungskonzert sowie verschiedene partizipative Gesprächsforen umfassen und mit dem Gewandhaustag in der Innenstadt verbunden. Daran knüpfen auch etliche Projekte des Musikvermittlungsprogramms IMPULS des Gewandhauses an, das ab der Saison 2025/2026 eine Neuausrichtung erfährt und innovative Vermittlungsangebote für Menschen aller Altersgruppen bereithalten wird.

4 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 geht von Erträgen in Höhe von 53.787 T€ und Aufwendungen in Höhe von 55.523 T€ aus und daraus resultierend von einem Fehlbetrag in Höhe von 1.736 T€ (enthalten sind Abschreibungen auf aus Vorjahresüberschüssen finanziertes Anlagevermögen in Höhe von 45 T€, die nicht durch eine Auflösung von Sonderposten ausgeglichen bzw. neutralisiert werden). Ursächlich für das rein operative Ergebnis in Höhe von Minus 1.691 T€ sind insbesondere deutlich gestiegene Energiekosten, Preissteigerungen bei den Dienstleistungen Besucherservice und Unterhaltsreinigung sowie Kostensteigerungen im Zusammenhang mit den Gastspielen und den Personalnebenkosten aufgrund der deutlichen Anhebung der Beitragsbemessungsgrenzen im Zeitraum von 2018 bis 2024.

Den in Höhe von 55.653 T€ geplanten Gesamtaufwendungen stehen geplante Eigenerträge (inklusive der Leistungsverrechnung mit der Oper) von rund 28.756 T€ gegenüber, was einer Eigenfinanzierungsquote von 51,7 %[1] entspricht. Dieser Eigenfinanzierungsanteil bewegt sich auf einem für Kulturbetriebe außergewöhnlich hohen Niveau. Die städtischen Zuweisungen aus dem Ergebnishaushalt betragen im Planjahr insgesamt 25,0 Mio. €.

Im Einzelnen werden die Planwerte nachfolgend erörtert.

4.1 Umsatzerlöse

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	**25.764**	**23.072**	**26.976**
Kartenverkauf	8.729	7.162	8.300
Vorverkaufsgebühren	212	160	160
Programmverkauf	147	90	95
Gastspiele	3.208	1.498	3.933
Vermietung (Veranstaltungen)	1.040	1.190	1.055
Orchesterleistung in der Oper	9.365	9.830	10.050
Sponsoring	2.046	2.069	2.423
Werbung/Anzeigen	93	99	106
Leistungen für Dritte	604	673	610
Mieten und Pachten	101	111	104
Medienerlöse	189	169	120
periodenfremde Umsatzerlöse	7	-62	0
Übrige	22	83	20

Der Planung der Erlöse aus **Kartenverkauf** liegen Veranstaltungs- und Besucherzahlen zugrunde, die auf Basis der Konzertplanung für das Jahr 2025 berechnet wurden. Es wird mit einem Normalbetrieb und der vollen Saalkapazität geplant. Die Erwartung der Auslastungszahlen bewegt sich auf dem Niveau vor der Corona-Pandemie. Die Abweichung gegenüber der Erwartung 2024 beruht im Wesentlichen auf der Durchführung des Schostakowitsch-Festivals im Mai/Juni 2025. Aufgrund der Exklusivität des gebotenen künstlerischen Programms liegen die Eintrittspreise insbesondere bei den sinfonischen Konzerten deutlich über dem üblichen Durchschnitt. Für die derzeit geplanten 30 Veranstaltungen wurden per 9. Juli 2024 insgesamt 5.760 Tickets im

[1] Die um die Leistungsverrechnung mit der Oper Leipzig und den korrespondierenden Personalaufwendungen sowie den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, zuschussfinanzierten Abschreibungen und geförderten Bau-Instandhaltungen bereinigte Eigenfinanzierungsquote beläuft sich auf 40,0 % im Planjahr.

Gesamtwert von rd. 400 T€ gebucht (Plan: 28.670 Tickets und 1.993 T€). Die geplante Auslastung beläuft sich im Durchschnitt auf 80 %.
Der Kalkulation der Ticketerlöse liegen neben den Veranstaltungen im Festival weitere 201 entgeltliche Eigenveranstaltungen, eine Kapazität von rd. 196.000 Plätzen und eine durchschnittliche Auslastung von 80 % zugrunde.

Abonnement

Die Corona-Pandemie und die erhöhte Inflation schlagen sich immer noch in einer etwas höheren Kündigungsrate nieder. Darunter sind einerseits viele Kündigungen aus Alters- und Gesundheitsgründen, andererseits aber auch Abonnent/-innen, die auf Grund der gestiegenen Lebenshaltungskosten ihre Anrechtsverträge aufgeben. Die Abonnementzahlen liegen immer noch deutlich unter dem Vor-Corona-Niveau. Aktuell beläuft sich die Anzahl an Abonnements für die Saison 2024/2025 bei rd. 9.100, in der Saison 2023/2024 waren es 9.610 Abonnements (vor der Corona-Pandemie rd. 12.000 Abonnements/Saison).

Kulturreisen

Eine Erholung bei den Kulturreisen wird von international agierenden Reiseveranstaltern in den Jahren 2024 und 2025 erwartet. Eine positive Tendenz ist erkennbar und Reiseveranstalter sind zurückgekehrt. Die Nachfrage nach Veranstaltungen bezieht sich neben den Highlights der Saison jedoch zunehmend auch auf reguläre Große Concerte.

Ausbuchung von Altgutscheinen

In den prognostizierten Ticketerlösen 2025 sind Erlöse aus der Ausbuchung von Altgutscheinen (70 T€) sowie von nicht zurückgegebenen Konzertkarten, Vario-Gutscheinen und Umtauschscheinen aus der Konzertsaison 2020/2021 (230 T€) enthalten.

Für die **Vorverkaufsgebühren** aus Fremdveranstaltungen wird ein Planwert von 160 T€ (auf Vorjahresniveau) angenommen. Die Gebühr wird jeweils beim Kauf der Tickets fällig und unabhängig vom Zeitraum der Fremdveranstaltung sofort ergebniswirksam gebucht. Die Anzahl an Fremdveranstaltungen und deren Auslastungen liegen wieder auf dem Vor-Pandemie-Niveau. Beim Verkauf von Tickets für Eigenveranstaltungen werden keine Vorverkaufsgebühren erhoben.

Im Übrigen verweisen wir auf unsere Ausführungen zu den geplanten Leistungsdaten im 6. Abschnitt.

Basis der Aufwendungen und Erlöse aus **Gastspielen** sind die zum gegenwärtigen Zeitpunkt geplanten Tourneen – eine Europa-, eine Festival- und eine Herbsttournee mit Andris Nelsons im

Februar/März, im August/September sowie November 2025. Geplant sind aktuell 32 Konzerte in Madrid, Hamburg, Baden-Baden, Wien, Sevilla, Frankfurt a. M., Dortmund, Hannover, Budapest, Edinburgh, San Sebastián, Santander, London, Paris, München, Antwerpen, Luxemburg, Wroclaw und Warschau. Das Gewandhaus befindet sich bezüglich der geplanten Tourneen noch in der finalen Planungs- bzw. Vertragsphase. Bei den mit den Gastspielen verbundenen Positionen (Erlöse aus Gastspielen, Honorare und Reisekosten) kann es im Zuge der Verhandlungen noch zu ergebniswirksamen Veränderungen kommen. Die Tourneekonzerte sind mit einem negativen Planergebnis in Höhe von 261 T€ im Wirtschaftsplan abgebildet.

Die Erlöse aus **Vermietungen** sind in Höhe von 1.055 T€ geplant und berücksichtigen die Nutzung der Säle für Fremdveranstaltungen wie vor Beginn der Pandemie unter Berücksichtigung einer höheren Anzahl an Eigenveranstaltungen aufgrund des Schostakowitsch-Festivals 2025. Den Planwerten liegen bereits zu rund 80 % feste bzw. kurz vor dem Abschluss stehende Mietverträge zugrunde. Von den in Höhe von 1.055 T€ eingestellten Vermietungserlösen sind zum jetzigen Zeitpunkt bereits rd. 850 T€ gesichert.

Für die **Orchesterleistung in der Oper Leipzig** werden Erlöse in Höhe von 10.050 T€ angesetzt. Grundlage ist die Vereinbarung zur Verrechnung der Orchesterleistungen des Gewandhausorchesters in der Oper Leipzig vom 15./30. März 2016 sowie der 1. Nachtrag vom 05.02./ 19.03.2019. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr geht im Wesentlichen auf die berücksichtigten Tarifveränderungen in 2025 zurück, an denen die Oper mit 39 % beteiligt wird.

Die Erträge aus **Sponsoring** werden mit 2.423 T€ über dem Vorjahresniveau geplant. Sie basieren zu einem großen Teil auf mehrjährigen bzw. sich bei Nichtausspruch einer Kündigung verlängernden Verträgen sowie Projektsponsoringverträgen. Die Erhöhung geht hauptsächlich auf Sponsoringverträge im Zusammenhang mit dem Schostakowitsch-Festival 2025 zurück, deren Umfang sich nach derzeitigem Planungsstand auf insgesamt 380 T€ beläuft. Unverändert besteht aber das Risiko, dass Sponsoringverträge gekündigt bzw. nicht verlängert werden, insbesondere aufgrund des aktuellen Inflationsgeschehens, des akuten Fachkräftemangels und Planungsunsicherheiten in Wirtschaftsbereichen, die vom Ukraine-Krieg betroffen sind.

Die **Leistungen für Dritte**, die im Wesentlichen Weiterberechnungen von Leistungen des Gewandhauses im Rahmen des Vermietungsgeschäftes betreffen, werden in Höhe von 610 T€ veranschlagt.

4.2 Sonstige betriebliche Erträge

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Sonstige betriebliche Erträge	**24.710**	**26.867**	**26.881**
Zuweisungen Ergebnishaushalt	23.083	25.115	25.026
öffentliche Zuwendungen (EU/Bund/Land) und Fördermittel Dritter	51	172	135
Spenden	110	400	655
Auflösung Sonderposten	708	790	940
Erstattungen Dritter	117	119	110
periodenfremde Erträge	629	256	0
Übrige	13	15	15

Die **Zuweisungen aus dem Ergebnishaushalt** entsprechen dem Ratsbeschluss Nr. VII-DS-07548 vom 15.03.2023 über die strukturellen und finanziellen Rahmenbedingungen der Eigenbetriebe Kultur der Stadt Leipzig für den Zeitraum 2023 bis 2026 und den Festlegungen des Dezernats Finanzen zur Anwendung des sog. Kreislaufmodells.

Im Einzelnen stellen sich die geplanten städtischen Zuweisungen wie folgt dar:

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Zuweisungen Ergebnishaushalt	**23.083**	**25.115**	**25.026**
davon für den laufenden Geschäftsbetrieb	20.360	20.685	21.005
davon Tarifausgleiche	1.123	2.085	2.626
davon Anwendung Kreislaufmodell	545	1.635	545
davon für nicht aktivierungsfähige Baumaßnahmen lfd. Jahr (Instandhaltungen)	82	162	293
davon für nicht aktivierungsfähige Rest-Baumaßnahmen aus Vj. (Instandhaltungen)	245	130	0
davon für übrige Maßnahmen an technischen Anlagen	148	219	137
davon Sonderzuweisungen	420	200	420
davon Sonderzuweisung coronabedingter Verlust	160	0	0

Die Sonderzuweisungen (420 T€) betreffen in Höhe von 220 T€ die Durchführung des Schostakowitsch-Festivals 2025 und in Höhe von 200 T€ die Durchführung der beiden Open-Air-Konzerte im Rosental.

In den geplanten **öffentlichen Zuwendungen und Fördermittel Dritter** (135 T€) sind Mittel der Körber-, ZEIT- und Liz-Mohn-Stiftung in Höhe von insgesamt 90 T€ für den Demokratietag des Gewandhauses enthalten. Darüber hinaus sollen Mittel der PwC-Stiftung (25 T€) dem

Musikvermittlungsprojekt „Clash?!“ zukommen. Für Kompositionsaufträge des Gewandhauses sind Zuwendungen der Ernst von Siemens Musikstiftung (15 T€) und der Kulturstiftung des Freistaates Sachsen (5 T€) berücksichtigt.

Die geplanten Erträge aus **Spenden** (655 T€) berücksichtigen in Höhe von 220 T€ eine Zuwendung der „Stiftung Zukunft Gewandhaus zu Leipzig“, in Höhe von 80 T€ Zuwendungen der Gesellschaft der Freunde des Gewandhauses sowie Spendenkampagnen wie „Stuhlpatenschaften“ und „Akademie-Patenschaften“ (Mendelssohn-Orchesterakademie). Für die Durchführung des Schostakowitsch-Festivals 2025 wird darüber hinaus mit einer noch zu untersetzenden Spende in Höhe von 300 T€ geplant. Wie auch in den vergangenen Jahren werden die Bemühungen um Klein- und Großspenden weiterverfolgt. Der Aufbau des Nachlassfundraisings soll sich mit Zuwendungen kraft testamentarischer Verfügungen in Höhe von 40 T€ auszahlen. Im Zuge einer zunehmend alternden Gesellschaft richten sich regelmäßig ältere und vermögende Personen, die sich über ihren Nachlass Gedanken machen und keine oder nur wenige gesetzliche Erben haben, an das Gewandhaus oder die Gesellschaft der Freunde des Gewandhauses, sodass dieser Bereich professionalisiert werden soll.

Die **Auflösung der Sonderposten** für bezuschusstes Anlagevermögen wurde mit 940 T€ in Höhe der geplanten Abschreibungen auf dieses Anlagevermögen berücksichtigt.

4.3 Personalaufwand

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Personalaufwand	**30.461**	**32.125**	**33.168**

Der Personalaufwand macht im Planjahr 2025 einen Anteil von 59,7 % der Gesamtaufwendungen aus. Die Personalkosten wurden mit einer durchschnittlichen Anzahl von 280,528 Vollzeitäquivalenten und gemäß Vorgabe des Dezernats Kultur in Übereinstimmung zum städtischen Doppelhaushalt 2025/2026 mit einer Tarifsteigerung in Höhe von 2,0 % ermittelt.

Der Stellenplan wurde im Zuge der Erarbeitung des Wirtschaftsplans mit dem Hauptamt der Stadt Leipzig abgestimmt. Für potentielle unterjährig nicht besetzte Stellen, z. B. durch Fehlzeiten wie Langzeiterkrankungen und Mutterschutz sowie längerfristiger Stellenvakanzen insbesondere im Gewandhausorchester aufgrund nicht erfolgreich bestandener Probespiele und zeitlich versetzte Wiederbesetzungen, wurde ein pauschaler Abzug bei den Personalaufwendungen in Höhe von 467 T€ vorgenommen.

Gemäß Ratsbeschluss VII-A-02228 werden im Wirtschaftsplan die wesentlichen Handlungsschwerpunkte der Frauen- und Gleichstellungsbeauftragten ausgewiesen. Die Frauen- und Gleichstellungsbeauftragten des Gewandhauses werden im Geschäftsjahr 2025 weiterhin die Ziele und Maßnahmen des 2. Frauenförderplans des Gewandhauses umsetzen sowie auf die Fertigstellung des diesen Plan ablösenden Gleichstellungsplans hinwirken. Folgende Punkte werden im Fokus stehen:

- Sichtbarkeit und Mitbestimmung (Geschlechterparität in Gremien und Kommissionen)
- Rekrutierung und Karriereentwicklung (diversitätssensible Personalgewinnung; diskriminierungsfreie Personalplanung und -entwicklung; Chancengleichheit in der Leistungsbeurteilung und Vergütung)
- Vereinbarkeit von Fürsorge- und Erwerbsarbeit
- Sensibilisierung der Beschäftigten des Gewandhauses hinsichtlich Geschlechtergerechtigkeit und Chancengleichheit
- Professionalisierung der Gleichstellungsarbeit am Haus, Besuch einschlägiger Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen
- Umsetzung des neuen Sächsischen Gleichstellungsgesetzes (SächsGleiG) sowie des Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetzes (AGG).

4.4 Materialaufwand / bezogene Leistungen

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Materialaufwand gesamt	**13.846**	**11.641**	**14.541**
RHB und bezogene Waren	**82**	**115**	**120**
Bezogene Leistungen	**13.764**	**11.526**	**14.421**
Honorare (inkl. Künstlersozialabgabe)	7.486	5.607	7.495
Veranstaltungsbezogene Dienstleistungen	3.415	2.753	3.535
Energie/Abwasser/Wasser	1.058	1.279	1.277
Orchesteraushilfen	362	400	471
LVB-Abgabe	130	115	122
Marketing- und Vertriebsaufwand	1.023	1.095	1.114
GEMA-Gebühren	153	155	285
veranstaltungsbezogene Mieten/Leasing	133	101	116
periodenfremde Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4	15	0
Übrige Aufwendungen	8	6	6

In der Position **Honorare** in Höhe von 7.495 T€ werden die Künstlerhonorare einschließlich der Künstlersozialabgabe und die sonstigen Honorare, z. B. für Fotografen, Grafiker, Stimmbildner und Korrepetitoren für den GewandhausChor, ausgewiesen. Honorare in Höhe von 1.850 T€ betreffen Dirigenten- und Solistenhonorare für das Schostakowitsch-Festival und 1.597 T€ die geplanten Gastspiele und Tourneen.

Die **veranstaltungsbezogenen Dienstleistungen** in Höhe von 3.535 T€ betreffen im Wesentlichen die Aufwendungen für den Besucherservice, die Gebäudereinigung, die Notenleihe, die Veranstaltungstechnik, die Instrumententransporte und Provisionen für Künstleragenturen im Zusammenhang mit dem Tourneegeschäft. Letztere haben einen Umfang in Höhe von 482 T€. Für die Durchführung des Schostakowitsch-Festivals sind Aufwendungen in Höhe von rd. 700 T€, z. B. für Mieten, technische Ausstattungen und technisches Personal für die externe Spielstätte Felsenkeller Leipzig sowie für Instrumententransporte und den Besucherservice, enthalten.

In der Bemessung der Aufwendungen für **Energie/Abwasser/Wasser** in Höhe von 1.277 T€ für das Jahr 2025 sind die aktuellen Verbrauchswerte und Preisveränderungen berücksichtigt worden.

Die Höhe der **LVB-Abgabe** (122 T€) bemisst sich nach dem mit den Leipziger Verkehrsbetrieben für die Spielzeit 2024/2025 abgeschlossenen Vertrag über die Beförderung von Veranstaltungsteilnehmern (sog. Kombiticket). Demnach sind 1,00 € brutto (inkl. 7% MwSt.) pro Ticket mit entsprechendem Aufdruck einer Fahrtberechtigung für das Kombiticket eingeplant. Onlinetickets (Print@home-Tickets) sind weiterhin von einer Fahrtberechtigung ausgenommen.

Im **Marketing- und Vertriebsaufwand** in Höhe von 1.114 T€ werden die Aufwendungen für Marketing (inkl. der Sachleistungen aus den Sponsoringverträgen) und Programmhefte ausgewiesen. Schwerpunkte bilden die Inbetriebnahme der Customer Relationship Management (CRM)-Software, der Corporate Design-Relaunch sowie Kommunikationsmaßnahmen für das stattfindende Schostakowitsch-Festival.

Die **GEMA-Gebühren,** die die Aufführungsrechte an den urheberrechtlich geschützten Musikwerken betreffen, werden auf Basis der derzeitigen Veranstaltungsplanung für das Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von 285 T€ in Ansatz gebracht. Die deutliche Erhöhung im Vorjahresvergleich geht ausschließlich auf die urheberrechtlich geschützten Werke im Schostakowitsch-Festival zurück.

4.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**4.951**	**4.646**	**6.304**
Instandhaltungen (lfd. und Bau)	1.081	1.052	1.085
davon geförderte Baumaßnahmen lfd. Jahr	*82*	*162*	*293*
davon geförderte Baumaßnahmen Überhang aus Vj.	*245*	*130*	*0*
davon laufende Instandhaltungen (Wartungen etc.)	*604*	*606*	*629*
davon Instrumentenreparaturen	*151*	*154*	*163*
IT-Kosten	748	901	840
davon Fa. Lecos	*673*	*698*	*636*
Sonstige Fremdleistungen	658	767	963
Verwaltungsaufwand	104	97	116
Reisekosten	1.283	826	2.036
Miete/Leasing	164	200	207
periodenfremde Aufwendungen	35	4	0
Übrige	877	800	1.057

Im Bereich der **Instandhaltungen** werden neben den von der Stadt Leipzig geförderten Baumaßnahmen (293 T€[2]), insbesondere die laufenden betriebsnotwendigen und vorgeschriebenen Wartungen an den technischen Anlagen, Instandhaltungen und Instrumentenreparaturen ausgewiesen. Für diese Aufgaben muss der Großteil der für Instandhaltung und Sanierungsarbeiten zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel eingesetzt werden, um den laufenden Betrieb aufrechtzuerhalten. Dazu kommen fortlaufend notwendige Sanierungsarbeiten an den Rohrleitungsnetzen, Sanitäranlagen für das Publikum sowie den Heizungs- und Lüftungsanlagen.

In den in Höhe von 840 T€ geplanten **IT-Kosten** sind Aufwendungen in Höhe von 636 T€ für die Lecos GmbH enthalten. Davon entfallen 596 T€ auf den IT-Fullservice und 40 T€ auf die in 2019 erfolgte Erneuerung der Telefonanlage, deren Kompensation aus den städtischen Zuweisungen für Basisinstandhaltungen erfolgt. Die geplanten IT-Kosten berücksichtigen darüber hinaus Aufwendungen für den laufenden Betrieb der CRM-Software (60 T€) und des Intranets (25 T€) sowie für weitere Anpassungen in der Veranstaltungsmanagementsoftware „evis“ (25 T€).

Die **sonstigen Fremdleistungen** in Höhe von 963 T€ betreffen insbesondere die Personalgestellung für das Call-Center und die Gewandhauskasse (225 T€), den Wachdienst sowie den Empfang (234 T€). Darüber hinaus sind vor allem Dienstleistungen für die Bereiche Orchesterbüro (90 T€),

[2] Laut Ratsbeschluss Nr. VII-DS-07548 vom 15.03.2023 über die strukturellen und finanziellen Rahmenbedingungen der Eigenbetriebe Kultur der Stadt Leipzig für den Zeitraum 2023 bis 2026 erhält das Gewandhaus für Basisinstandhaltungen 660 T€, von denen 97 T€ zur Kompensation der Folgekosten aus der Umstellung der Kälteversorgung und 40 T€ zur Kompensation der Folgekosten aus der Erneuerung der Telefonanlage eingesetzt werden. Weitere 230 T€ werden zur Finanzierung der Inspizientenanlage in den Finanzhaushalt umgewidmet.

Öffentlichkeitsarbeit und Online-Kommunikation (60 T€), Marketing (60 T€), Technik (60 T€) sowie Fundraising (36 T€) berücksichtigt.

Die **Reisekosten** in Höhe von 2.036 T€ resultieren vorwiegend aus den geplanten Tourneen 2025.

Die Aufwendungen für **Mieten/Leasing** (207 T€) beinhalten im Wesentlichen Raummieten, Lagerkosten, die PKW-Leasingkosten inkl. der Fahrzeuggestellung für den Gewandhauskapellmeister und die Miete für die Schließanlage des Gewandhauses. Aufgrund der notwendigen Anschaffung eines neuen Transporters, der über Leasing finanziert werden soll, ist eine entsprechende Aufwandserhöhung einkalkuliert.

Die **übrigen** sonstigen betrieblichen Aufwendungen (1.057 T€) enthalten die Aufwendungen für Beiträge und Gebühren (180 T€, davon rund 60 T€ Mitgliedsbeitrag für den Deutschen Bühnenverein, 85 T€ Kosten des Geldverkehrs und 16 T€ Gebühren für die Straßenreinigung und Abfallentsorgung). Außerdem sind Versicherungsprämien (171 T€), Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten (172 T€), Aufwendungen für Aus- und Weiterbildung (90 T€) und Spendenausgaben (383 T€) enthalten. Es handelt sich um Aufwendungen für Spenden im Rahmen der Unterstützung der Fördertätigkeit der Stiftung Zukunft Gewandhaus.

5 Planung der Folgejahre

Städtische Zuweisungen

Es wird auf die Ausführungen im Abschnitt 1 verwiesen.

Ausblick auf die künstlerische Planung nach 2025

Das Kalenderjahr 2026 wird im Gewandhaus durch den Schwerpunkt „Jahr der jüdischen Kultur in Sachsen“ geprägt sein. In Großen Concerten des Gewandhausorchesters, in Kammermusiken und Chorkonzerten wird die jüdische Kultur in Sachsen vielfältig abgebildet. 2027 steht dann ein weiteres großes Komponistenjubiläum an: der 200. Todestag von Ludwig van Beethoven. Dieser wird im Gewandhaus, wo die Beethoven-Rezeption schon zu Lebzeiten des Komponisten einsetzte und bis heute kontinuierlich Bestand hat, mit einem großen Beethoven-Festival gewürdigt. Gewandhauskapellmeister Andris Nelsons sowie Pianist Lang Lang, Geigerin Hilary Hahn, das Gewandhaus-Quartett und viele andere werden das Festival gestalten, das damit weit über die Grenzen Leipzigs ausstrahlen dürfte. Zum Saisonabschluss sind Aufführungen der 9. Sinfonie unter der Leitung von Andris Nelsons im Leipziger Rosental geplant – mit Chören aus aller Welt, die das Verbindende des Schlusschores der Neunten auch unter freiem Himmel erfahrbar machen werden.

Künstlerhonorare und Ticketerlöse

Die Hochrechnung der Künstlerhonorare und der Ticketerlöse beruht in der Mittelfristplanung für die Geschäftsjahre 2026 bis 2028 auf Festlegungen der Anzahl der Großen Concerte und der geplanten Zahl der Konzerte in den Veranstaltungsreihen Klavier**,** Kammermusik, Orgel, Chöre, Salonorchester Cappuccino sowie Musica Nova. Darüber hinaus ist im Zahlenwerk des Geschäftsjahres 2027 das Beethoven-Festival abgebildet. Das Festival in 2027 führt analog zum Schostakowitsch-Festival in 2025 zu deutlich höheren Ticketerlösen und Künstlerhonoraren als im festivalfreien Jahr 2026. Darüber hinaus sind Dirigenten- und Solistenhonorare im Zusammenhang mit den Tourneen im jeweiligen Planansatz enthalten.

Bei den Ticketerlösen wurde eine weitere Erhöhung der Eintrittspreise zum 1. August 2026 um rd. 8 % berücksichtigt. Die Preiserhöhung soll unter anderem der Finanzierung der Kostensteigerungen bei den Künstlerhonoraren sowie bei Dienstleistungen in den Bereichen Besucherservice, Reinigung und IT dienen. Für die vom Stadtrat zu beschließende Entgelterhöhung wird das Gewandhaus zu gegebener Zeit den Vorschlag einer neuen Entgeltordnung in das Beschlussverfahren bringen.

Da die Preiserhöhung im Jahr 2026 nur für fünf Monate wirken würde, wurden für dieses Geschäftsjahr Ticketmehrerlöse aus der Preissteigerung in Höhe von rund 220 T€ eingestellt. Ab dem Geschäftsjahr 2027 erhöhen sich die Ticketerlöse um rund 520 T€ pro Jahr.

Personalaufwendungen

Das Gewandhaus ist zur Erfüllung der Satzungsaufgaben prinzipiell auf eine volle Besetzung der im genehmigten Stellenplan ausgewiesenen Positionen im Gewandhausorchester, der künstlerischen Abteilungen, der Technik und der Verwaltung angewiesen. Vor diesem Hintergrund wird in der Mittelfristplanung von einer Besetzung aller Stellen im Orchester ausgegangen.

Für potentielle unterjährig nicht besetzte Stellen, z. B. durch Fehlzeiten wie Langzeiterkrankungen und Mutterschutz sowie Stellenvakanzen und zeitlich versetzte Wiederbesetzungen, wurde in der mittelfristigen Personalkostenplanung jeweils ein pauschaler Abschlag bei den Personalkosten in Höhe von rund 475 T€ in 2026, rd. 242 T€ in 2027 und rd. 246 T€ in 2028 vorgenommen.

In den Personalaufwendungen der Jahre 2026 bis 2028 wurde eine jährliche pauschale Tariferhöhung von 2,0 % angenommen. Der Tarifausgleich wird durch eine entsprechend höhere städtische Zuweisung hergestellt.

Mittelfristig besteht ein betriebsnotwendiger Bedarf an zusätzlichen Stellen in den künstlerischen Bereichen, in der Verwaltung und Technik, der jedoch aufgrund der städtischen Vorgaben bei der Personalkostenplanung nicht berücksichtigt wurde.

Sachkostensteigerungen

Für die veranstaltungsbezogenen Dienstleistungen (insbesondere Besucherservice und Gebäudereinigung) und sonstige Fremdleistungen sind in den Folgejahren Kostensteigerungen berücksichtigt worden, die einerseits aus Tarifsteigerungen in den betreffenden Dienstleistungsbranchen sowie der Anhebung des Mindestlohnes und andererseits aus Inflationseffekten resultieren.

6 Erläuterungen zu den Leistungsdaten

Das Gewandhaus plant im Jahr 2025 und damit in der zweiten Hälfte der 244. Saison (vom 1. Januar bis zum 31. Juli 2025) und der ersten Hälfte der 245. Saison (vom 1. August bis zum 31. Dezember 2025) ein Angebot von insgesamt 340 künstlerischen Eigenveranstaltungen mit rund 268.000 Besuchern. Mit dem Gewandhausorchester sind insgesamt 67 Veranstaltungen

(Große Concerte und Familienkonzerte im Gewandhaus sowie Aufführungen in der Thomas- und in der Nikolaikirche) geplant.

Darüber hinaus werden im Planjahr 235 Mietveranstaltungen mit rund 127.000 Besuchern geplant.

7 Erläuterungen zum Finanz-/Liquiditätsplan sowie zur Planbilanz

Die Finanz- und Liquiditätsplanung des Gewandhauses folgt im Wesentlichen der Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung. Außer den Abschreibungen und den Erträgen sowie Aufwendungen aus der Entwicklung des Sonderpostens und Rückstellungen sind grundsätzlich alle Aufwendungen und Erträge vorbehaltlich der stichtagsbedingten Forderungen und Verbindlichkeiten zahlungswirksam.

Das Gewandhaus plant das Wirtschaftsjahr 2025 mit einem durchschnittlichen Liquiditätsbestand von rd. 5.900 T€. Die Liquidität des Eigenbetriebes hat eine positive Reichweite und stellt sich insgesamt gesichert dar. Mittelfristig reduziert sich der Finanzmittelbestand bis auf 3.800 T€ im Jahr 2028. Hintergrund sind vor allem die geplanten Jahresfehlbeträge 2025 bis 2028.

Die Planbilanz wird auf der Aktivseite entscheidend durch das Anlagevermögen, den Forderungsbestand sowie dem Bestand an liquiden Mitteln (Kassen- und Bankbestand) bestimmt.

Den geplanten Investitionen ins Anlagevermögen (1.500 T€) stehen planmäßige Abschreibungen von insgesamt 1.585 T€ gegenüber, so dass sich das Anlagevermögen im Planjahr 2025 um 85 T€ auf 25.527 T€ verringern wird.

Der Forderungsbestand enthält im Wesentlichen die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, die stichtagsbedingt im tatsächlichen Ist am Jahresende jeweils abweichend ausfallen können.

Die Passivseite wird vor allem durch das Eigenkapital bestimmt. Die Kapitalrücklage reduziert sich entsprechend der Umsetzung des Kreislaufmodells um 545 T€ auf 14.522 T€. Die ausgewiesenen Gewinnrücklagen in Höhe von 913 T€ sind in Höhe von 213 T€ zweckgebunden und dienen zur Deckung der ergebniswirksamen Abschreibungen aus der Erneuerung der Inspizientenanlage. Die Jahresergebnisse der Geschäftsjahre 2024 bis 2028 werden auf neue Rechnung vorgetragen. Sie sind somit Bestandteil des Gewinn- bzw. Verlustvortrages des jeweiligen Folgejahres. Ausgenommen der langfristigen Pensionsrückstellungen sind alle sonstigen Rückstellungen kurz-

bzw. mittelfristig. Die Verbindlichkeiten des Gewandhauses werden aufgrund des geringeren Umfangs an Baumaßnahmen ab dem Planjahr unter dem Vorjahresniveau erwartet und sind kurzfristig. Als passiver Rechnungsabgrenzungsposten sind insbesondere Einnahmen für bezahlte Abonnementverträge und Kartenverkäufe sowie Sponsoring für Veranstaltungen nach dem Stichtag berücksichtigt.

8 Erläuterungen zu den haushaltsrelevanten Positionen

Die haushaltsrelevanten Positionen beinhalten die Veränderung des Eigenkapitals, die Auswirkungen aus der Anwendung des sog. Kreislaufmodells sowie die städtischen Zuweisungen für den laufenden Geschäftsbetrieb, den Tarifausgleich, die Baumaßnahmen und für Investitionen und setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

	(Angaben in T€)
Veränderung Eigenkapital	
Verminderung Eigenkapital	**-2.281**
- Jahresergebnis 2025	*-1.736*
- Entnahme aus Kapitalrücklage/Anwendung des sog. Kreislaufmodells gem. VI-DS-08124 für das Jahr 2025	*-545*
Mittelweiterleitung	
Auszahlung aus Mittelweiterleitung	**545**
- Anwendung des sog. Kreislaufmodells gem. VI-DS-08124 (Auszahlung an Stadt) für das Jahr 2025	*545*
Investive Zuweisungen	
Einzahlung aus investiven Zuweisungen	**2.040**
- für Investitionen ins bewegliche Anlagevermögen	*60*
- Finanzierung der Inspizientenanlage; dav. 230 T€ Mittelumwidmung	*580*
- Investprogramm Klima + sonst. inv. Maßnahmen	*1.400*
Zuweisungen	
Ertrag aus Zuweisungen	**25.026**
- für lfd. Geschäftsbetrieb	*21.005*
- Tarifausgleich 2017-2020	*52*
- Tarifausgleich 2021/2022	*476*
- Tarifausgleich 2023	*73*
- Tarifausgleich 2024	*1.394*
- Tarifausgleich 2025	*631*
- Sonderzuweisungen "Klassik airleben"	*200*
- Sonderzuweisungen "Schostakowitsch-Festival 2025"	*220*
- Baumaßnahmen (Bau-Instandhaltungen)	*430*
- Anwendung des sog. Kreislaufmodells gem. VI-DS-08124 für das Jahr 2025	*545*
Einzahlung aus Zuweisungen	**24.485**
- für lfd. Geschäftsbetrieb	*21.005*
- Tarifausgleich 2017-2020	*52*
- Tarifausgleich 2021/2022	*476*
- Tarifausgleich 2023	*73*
- Tarifausgleich 2024	*1.485*
- Sonderzuweisungen "Klassik airleben"	*200*
- Sonderzuweisungen "Schostakowitsch-Festival 2025"	*220*
- Baumaßnahmen (Bau-Instandhaltungen)	*430*
- Anwendung des sog. Kreislaufmodells gem. VI-DS-08124 (Einzahlung an Stadt) für das Jahr 2025	*545*

9 Planungsformulare

Erfolgsplan/Gewinn- und Verlustrechnung

Leistungsdaten

Finanzplan

Liquiditätsplan

Haushaltsrelevante Positionen

Planbilanz

Personalplan

Investitionsplan

Instandhaltungsplan

	Erfolgsplan / GuV	2025 bis 2028									
Lfd.	**Gewandhaus zu Leipzig**	Ist	Erwartung	Planjahr	Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	25.764	23.072	26.977	6.922	7.995	5.435	6.624	24.138	27.603	25.859
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	24.710	26.867	26.881	6.237	7.247	6.400	6.998	27.040	27.898	27.828
I.	**Gesamtleistung**	50.474	49.939	53.858	13.159	15.242	11.835	13.622	51.178	55.501	53.687
5.	Materialaufwand	13.846	11.641	14.541	3.846	5.301	2.273	3.122	11.723	13.609	12.710
	a) RHB und bezogene Waren	82	115	120	27	33	28	31	127	132	139
	b) bezogene Leistungen	13.764	11.526	14.421	3.818	5.267	2.245	3.091	11.596	13.477	12.571
6.	Personalaufwand	30.461	32.125	33.168	8.289	8.295	8.289	8.295	33.676	34.699	35.392
	a) Löhne und Gehälter	25.596	26.912	27.842	6.961	6.961	6.961	6.961	28.267	29.126	29.706
	b) soziale Abgaben	4.866	5.213	5.326	1.328	1.335	1.328	1.335	5.409	5.573	5.686
	- davon für Altersversorgung	1.028	1.140	1.160	290	290	290	290	1.180	1.210	1.240
7.	Abschreibungen	1.408	1.435	1.585	396	396	396	396	1.700	1.705	1.705
	a) auf immat. AV und auf SAV	1.388	1.395	1.545	386	386	386	386	1.660	1.665	1.665
	b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) auf GWG's	20	40	40	10	10	10	10	40	40	40
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.951	4.646	6.304	1.709	1.582	1.769	1.243	5.182	6.860	6.946
II.	**Zwischenergebnis**	-192	93	-1.740	-1.081	-333	-892	566	-1.103	-1.372	-3.066
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	87	95	60	15	15	15	15	60	60	60
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30	30	30	0	0	0	30	30	30	30
	- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	57	65	30	15	15	15	-15	30	30	30
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	-142	158	-1.710	-1.066	-318	-877	551	-1.073	-1.342	-3.036
17.	Sonstige Steuern	-49	2	25	0	1	3	22	25	25	25
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-93	156	-1.735	-1.066	-318	-880	529	-1.098	-1.367	-3.061
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-93	156	-1.735	-1.066	-318	-880	529	-1.098	-1.367	-3.061
21.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Entnahme Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Einstellung Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	-93	156	-1.735	-1.066	-318	-880	529	-1.098	-1.367	-3.061
	Nachrichtlich										
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vortrag auf neue Rechnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Einstellung Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Entnahme Gewinnrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Entnahme Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtaufwendungen	50.654	49.878	55.653	14.240	15.575	12.730	13.108	52.336	56.928	56.808
	Gesamterträge	50.561	50.034	53.918	13.174	15.257	11.850	13.637	51.238	55.561	53.747

Lfd. Nr.	Gewandhaus zu Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.	UP Umsatzerlöse	25.764	23.072	26.977	6.922	7.995	5.435	6.624	24.138	27.603	25.859
	davon Kartenverkauf	8.729	7.162	8.340	1.468	3.228	823	2.822	7.010	9.350	7.480
	davon Orchesterleistung in der Oper	9.365	9.830	10.050	2.513	2.513	2.513	2.513	10.190	10.530	10.730
	davon Gastspiele	3.208	1.498	3.933	1.484	1.149	1.300	0	2.310	3.090	3.090
	davon Vermietung	1.040	1.190	1.055	535	180	50	290	1.320	1.250	1.300
	davon Sponsoring	2.046	2.069	2.423	606	606	606	606	2.102	2.202	2.070
	davon Mieten und Pachten	101	111	104	26	26	26	26	104	104	104
	davon Leistungen für Dritte	604	673	610	213	126	63	208	660	614	642
	davon Vorverkaufsgebühren	212	160	120	30	30	30	30	120	120	120
	davon Programmverkauf	147	90	96	17	37	10	32	90	95	90
	davon Werbung/Anzeigen	93	99	106	27	39	13	28	92	108	93
	davon Medienerlöse	189	169	120	0	60	0	60	120	120	120
	davon periodenfremde Umsatzerlöse	7	-62	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Übrige	22	83	20	4	3	2	11	20	20	20
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	24.710	26.867	26.881	6.237	7.247	6.400	6.998	27.040	27.898	27.828
	davon Zuweisungen Stadt Leipzig Ergebnishaush	23.083	25.115	25.026	5.942	6.362	6.088	6.633	25.289	26.163	26.377
	davon öffentliche Zuwendungen Dritter	51	172	135	0	65	50	20	190	210	160
	davon Spenden	110	400	655	35	560	10	50	385	345	115
	davon Auflösungen von Sonderposten	708	790	940	235	235	235	235	1.055	1.055	1.055
	davon periodenfremde Erträge	629	256	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Erstattungen Dritter	117	119	110	22	22	13	54	106	110	106
	davon Übrige	13	15	15	3	3	3	6	15	15	15
5a.	UP RHB und bezogene Waren	82	115	120	27	33	28	31	127	132	139
	i. W. Fachbedarf und Verbrauchsmaterialien	82	115	120	27	33	28	31	127	132	139
5b.	UP bezogene Leistungen	13.764	11.526	14.421	3.818	5.267	2.245	3.091	11.596	13.477	12.571
	davon Honorare	7.486	5.607	7.495	2.377	2.293	1.086	1.740	5.602	6.773	5.839
	davon veranstaltungsbezogene Dienstleistungen	3.415	2.753	3.535	602	1.905	535	493	2.811	3.297	3.351
	davon Energie/Abwasser/Wasser	1.058	1.279	1.277	319	319	319	319	1.312	1.348	1.386
	davon Orchesteraushilfen	362	400	471	126	119	119	107	404	435	435
	davon Marketing- und Vertriebsaufwand	1.023	1.095	1.114	322	321	139	333	1.085	1.149	1.137
	davon LVB-Abgabe	130	115	122	31	31	31	31	125	183	166
	davon GEMA-Gebühren	153	155	285	40	190	15	41	135	170	135
	davon veranstaltungsbezogene Mieten/Leasing	133	101	116	1	88	1	26	116	116	116
	davon periodenfremde bezogene Leistungen	-4	15	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Übrige	8	6	6	1	2	1	1	6	6	6
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.951	4.646	6.304	1.709	1.582	1.769	1.243	5.182	6.860	6.946
	davon Instandhaltung (lfd. und Bau)	1.081	1.052	1.085	179	188	390	328	1.004	1.732	1.822
	davon sonstige Fremdleistungen	658	767	963	234	300	184	245	876	904	918
	davon Verwaltungsaufwand	104	97	116	30	30	27	29	123	127	129
	davon Reisekosten	1.283	826	2.036	764	566	679	27	967	1.696	1.697
	davon IT-Kosten	748	901	840	216	211	206	207	922	1.087	997
	davon Miete/Leasing	164	200	207	52	52	52	52	224	238	253
	davon periodenfremde Aufwendungen	35	4	0	0	0	0	0	0	0	0
	davon Übrige	877	800	1.057	233	237	232	355	1.066	1.076	1.131

Leistungsdaten		2025							bis	2028	
Gewandhaus zu Leipzig		Ist	Erwartung	Planjahr	Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4		Folgejahre	
		2023	2024	2025	2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
Entgeltliche Konzerte											
Großer Saal											
Besucher Großer Saal	1	145.852	147.826	148.339	29.281	49.020	21.752	48.286	139.019	159.240	142.089
dav. zahlende Besucher Großer Saal	1	134.801	138.046	137.100	27.062	45.306	20.104	44.627	128.486	147.175	131.323
Gesamtplätze Großer Saal	1	186.218	180.000	179.103	35.204	58.234	27.106	58.559	165.964	187.539	165.313
Anzahl Veranstaltungen Großer Saal	1	118	115	115	25	37	17	36	108	123	110
Erlöse aus Eintritt Großer Saal	1	7.716	6.248	7.183	1.340	2.820	775	2.248	6.003	8.227	6.422
Mendelssohn-Saal											
Besucher Mendelssohn-Saal	1	22.589	20.975	28.485	8.010	10.465	3.330	6.680	22.565	26.665	23.605
dav. zahlende Besucher Mendelssohn-Saal	1	20.062	18.593	25.298	7.114	9.294	2.957	5.933	20.041	23.682	20.964
Gesamtplätze Mendelssohn-Saal	1	34.379	33.728	43.570	12.047	16.709	5.148	9.666	32.426	36.850	32.828
Anzahl Veranstaltungen Mendelssohn-Saal	1	85	81	95	27	35	12	21	80	97	80
Erlöse aus Eintritt Mendelssohn-Saal	1	317	287	499	123	228	45	102	328	412	350
Veranstaltungen sonstige/außer Haus											
Besucher Veranst. sonstige/außer Haus	1	12.079	8.663	9.080	480	3.428	300	4.872	10.540	9.280	9.040
dav. zahlende Besucher Veranst. sonstige/außer Haus	1	11.340	7.915	8.524	451	3.218	282	4.574	9.895	8.712	8.487
Gesamtplätze Veranst. sonstige/außer Haus	1	14.434	8.962	9.380	540	3.518	390	4.932	11.140	9.880	9.640
Anzahl Veranstaltungen sonstige/außer Haus	1	51	20	21	5	6	4	6	73	27	23
Erlöse aus Eintritt Veranst. sonstige/außer Haus	1	696	627	658	5	180	2	471	679	711	707
Gesamtübersicht entgeltliche Konzerte											
Besucher entgeltlicher Konzerte	1	180.520	177.464	185.904	37.771	62.913	25.382	59.838	172.124	195.185	174.734
dav. zahlende Besucher entgeltlicher Konzerte	1	166.203	164.554	170.922	34.627	57.818	23.343	55.134	158.422	179.569	160.774
Gesamtplätze entgeltlicher Konzerte	1	235.031	222.690	232.053	47.791	78.461	32.644	73.157	209.530	234.269	207.781
Anzahl Veranstaltungen entgeltlicher Konzerte	1	254	216	231	57	78	33	63	261	247	213
Erlöse aus Eintritt entgeltlicher Konzerte	1	8.729	7.162	8.340	1.468	3.228	823	2.822	7.010	9.350	7.480
Auslastungsquote in %	2	76,81	79,69	80,11	79,03	80,18	77,75	81,79	82,15	83,32	84,10
Besucher je Veranstaltung	2	710,71	821,59	804,78	662,65	806,58	769,15	949,81	659,48	790,22	820,35
Erlöse je Besucher in €	2	48,35	40,36	44,86	38,86	51,31	32,42	47,15	40,73	47,90	42,81
Unentgeltliche Konzerte											
Besucher unentgeltlicher Konzerte	1	38.931	74.736	74.300	7.300	63.500	3.500	0	75.000	75.000	75.000
Gesamtplätze unentgeltlicher Konzerte	1	64.764	75.160	74.300	7.300	63.500	3.500	0	75.000	75.000	75.000
Anzahl Veranstaltungen unentgeltlicher Konzerte	1	7	9	7	2	3	2	0	7	7	7
Veranstaltungen der Musikpädagogischen Vermittlungsarbeit											
Teilnehmer Musikpädagogische Vermittlungsarbeit	1	2.505	6.700	7.615	2.365	1.270	1.710	2.270	8.080	7.820	7.870
dav. zahlende Teilnehmer Musikpädagogische Vermittlungsarbeit	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anzahl Veranstaltungen Musikpädagogische Vermittlungsarbeit	1	77	124	102	33	30	9	30	109	109	110
Erlöse aus Eintritt Musikpädagogische Vermittlungsarbeit	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtübersicht Konzerte/Musikpädagogische Vermittlungsarbeit											
Besucher gesamt Konzerte/Musikpädagogische Vermittlungsarbeit	1	221.956	258.900	267.819	47.436	127.683	30.592	62.108	255.204	278.005	257.604
Anzahl Veranstaltungen/Konzerte /Musikpädagogische Vermittlungsarbeit gesa	1	338	349	340	92	111	44	93	377	363	330
Erlöse aus Eintritt Konzerte/Musikpädagogische Vermittlungsarbeit	1	8.731	7.162	8.340	1.468	3.228	823	2.822	7.010	9.350	7.480
Auswärtige Gastspiele											
Besucher auswärtige Gastspiele	1	54.741	30.400	60.800	24.700	0	15.200	20.900	43.700	47.500	47.500
Anzahl Veranstaltungen auswärtige Gastspiele	1	33	16	32	13	0	8	11	23	25	25
Anzahl Gastspielorte	1	17	11	23	9	0	5	9	14	12	12
Erlöse aus Gastspielen	1	3.520	1.472	3.925	1.484	0	1.141	1.300	2.310	3.090	3.090
Hausvermietungen/Veranstaltungen im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb											
Besucher Hausvermietungen	1	173.439	130.000	127.000	43.000	22.000	10.000	52.000	132.000	127.000	130.000
Anzahl Veranstaltungen Hausvermietungen	1	252	222	235	80	40	20	95	245	235	240
Erlöse aus Vermietungen	1	1.040	1.190	1.055	535	180	50	290	1.320	1.250	1.300
nachrichtlich: Veranst. mit Gewandhausorchester											
Besucher Veranst. mit Gewandhausorchester	1	146.985	190.777	169.428	25.031	92.228	16.742	35.427	177.969	179.193	179.989
dav. zahlende Besucher Veranst. mit Gewandhausorchester	1	111.985	119.677	102.491	23.444	30.185	15.681	33.181	110.491	111.637	112.383
Gesamtplätze Veranstaltungen mit Gewandhausorchester	1	187.712	203.666	177.686	27.132	94.607	18.135	37.812	185.923	185.923	185.923
Anzahl Veranstaltungen mit Gewandhausorchester	1	73	80	67	15	21	10	21	70	70	70
Erlöse aus Eintritt mit Gewandhausorchester	1	6.270	6.058	5.850	1.052	1.986	686	2.127	5.801	6.142	6.176

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	2025	bis	2028			
Lfd.		Gewandhaus zu Leipzig	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-22.701	-25.531	-27.552	-26.962	-28.085	-29.713
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	22.213	24.023	24.485	24.876	25.739	29.312
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	519	172	135	190	210	160
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	110	400	655	385	345	115
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0	0	0	0	0	0
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	1.408	1.435	1.585	1.700	1.705	1.705
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	175	-397	-25	-25	-25	-25
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-708	-790	-940	-1.055	-1.055	-1.055
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	35	319	0	0	0	0
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	-548	-1.173	0	-295	-73	608
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0	0	0	0	0	0
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	-57	-65	-30	-30	-30	-30
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0	0	0	0	0	0
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0	0	0	0	0	0
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	7	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
	-/+	Ertragssteuerzahlungen	-7	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**445**	**-1.607**	**-1.687**	**-1.216**	**-1.269**	**1.077**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	660	940	2.040	2.040	60	60
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	65	85	0	0	0	0
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-1.906	-1.356	-1.500	-1.500	-100	-100
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0	0	0	0	0	0
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	1.650	1.065	332	660	394	0
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0	0	0	0	0	-352
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
	+	Erhaltene Zinsen	81	95	60	60	60	60
	+	Erhaltene Dividenden	0	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**551**	**829**	**932**	**1.260**	**414**	**-332**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0	0	0	0	0	0
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0	0	0	0	0	0
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
	-	gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-545	-1.635	-545	-545	-545	-545
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	14	0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-531**	**-1.635**	**-545**	**-545**	**-545**	**-545**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**465**	**-2.413**	**-1.300**	**-501**	**-1.400**	**200**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	8.749	9.214	6.800	5.500	5.000	3.600
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	9.214	6.800	5.500	5.000	3.600	3.800
		Bestand Cash Management	7.099	5.100	3.800	3.300	1.900	2.100
		davon Bestand Cash Pooling	0	0	0	0	0	0
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	7.099	5.100	3.800	3.300	1.900	2.100
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	2.115	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

		Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	**2025**												**Angaben in vollen TEUR**
		Gewandhaus zu Leipzig													
Lfd.	Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-27.552		-2.348	-2.382	-2.382	-2.435	-2.480	-2.480	-2.343	-2.355	-2.355	-2.058	-1.966	-1.966
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	24.485		1.924	1.924	1.924	1.924	2.144	2.124	1.924	1.924	2.354	1.924	1.924	2.469
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	135		0	0	0	22	22	22	17	17	17	7	7	7
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	655		12	12	12	187	187	187	3	3	3	17	17	17
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	1.585		132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-25		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-940		-78	-78	-78	-78	-78	-78	-78	-78	-78	-78	-78	-78
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	-30		-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	5	5	5
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-1.687		-363	-398	-398	-254	-79	-99	-350	-362	68	-52	40	560
2.		**Investitionstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	2.040		0	0	230	0	0	60	0	1.750	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-1.500		-3	-3	-3	-3	-3	-33	-3	-283	-283	-283	-283	-313
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	332		28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Erhaltene Zinsen	60		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	+	Erhaltene Dividenden	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	932		29	29	259	29	29	59	29	1.499	-251	-251	-251	-281

		Gewandhaus zu Leipzig													Angaben in vollen TEUR
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	gezahlte Zinsen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-545		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-545
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minder	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	-545		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-545
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-1.300		-334	-368	-138	-225	-50	-40	-321	1.137	-183	-303	-211	-266
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	6.800		6.800	6.467	6.099	5.960	5.736	5.686	5.646	5.326	6.463	6.280	5.977	5.767
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	5.500		6.467	6.099	5.960	5.736	5.686	5.646	5.326	6.463	6.280	5.977	5.767	5.500
		Bestand Cash Management	3.800		4.767	4.399	4.260	4.036	3.986	3.946	3.626	4.763	4.580	4.277	4.067	3.800
		davon Bestand Cash Pooling	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	3.800		4.767	4.399	4.260	4.036	3.986	3.946	3.626	4.763	4.580	4.277	4.067	3.800
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	1.700		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700

		Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig				2025	bis	2028
Lfd.		**Gewandhaus zu Leipzig**	**Ist**	**Erw.**	**Planjahr**		**Folgejahre**	
Nr.		Angaben in vollen TEUR	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.		**Veränderung Eigenkapital**						
		Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	-638	-1.479	-2.281	-1.643	-1.912	-3.606
2.		**Gewinnabführung**						
		Auszahlung Gewinnabführung (netto)	0	0	0	0	0	0
3.		**Verlustausgleich**						
		Ertrag aus Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus Verlustausgleich	0	0	0	0	0	0
4.		**Mittelweiterleitung**						
		Aufwand aus Mittelweiterleitung	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus Mittelweiterleitung	545	1.635	545	545	545	545
5.		**Bürgschaftsentgelt**						
		Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	0	0	0	0	0	0
6.		**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
		Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht	0	0	0	0	0	0
7.		**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
		Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen	0	0	0	0	0	0
8.		**Gesellschafterdarlehen Zins**						
		Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen	0	0	0	0	0	0
9.		**Grunddienstbarkeiten**						
		Aufwand Grunddienstbarkeiten	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung Grunddienstbarkeiten	0	0	0	0	0	0
10.		**Konzessionsabgaben**						
		Aufwand Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	0
11.		**Kapitaleinlagen**						
		Einzahlung in Kapitaleinlage	0	0	0	0	0	0
12.		**Kostenerstattungen**						
		Ertrag aus Kostenerstattungen	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus Kostenerstattungen	0	0	0	0	0	0
13.		**Leistungsentgelt**						
		Ertrag aus Leistungsentgelt	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus Leistungsentgelt	0	0	0	0	0	0
14.		**Investive Zuweisungen**						
		Einzahlung aus investiven Zuweisungen	660	940	2.040	2.040	60	60
15.		**Zuweisungen**						
		Ertrag aus Zuweisungen	23.083	25.115	25.026	25.289	26.163	26.377
		Einzahlung aus Zuweisungen	22.213	24.023	24.485	24.876	25.739	29.312
16.		**weitere Ansätze**						
		Ertrag aus weitere Ansätze	0	0	0	0	0	0
		Aufwand aus weitere Ansätze	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus weitere Ansätze	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus weitere Ansätze	0	0	0	0	0	0
17.		**weitere Ansätze2**						
		Ertrag aus weitere Ansätze2	0	0	0	0	0	0
		Aufwand aus weitere Ansätze2	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus weitere Ansätze2	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus weitere Ansätze2	0	0	0	0	0	0
18.		**weitere Ansätze3**						
		Ertrag aus weitere Ansätze3	0	0	0	0	0	0
		Aufwand aus weitere Ansätze3	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus weitere Ansätze3	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus weitere Ansätze3	0	0	0	0	0	0
19.		**weitere Ansätze4**						
		Ertrag aus weitere Ansätze4	0	0	0	0	0	0
		Aufwand aus weitere Ansätze4	0	0	0	0	0	0
		Einzahlung aus weitere Ansätze4	0	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus weitere Ansätze4	0	0	0	0	0	0

	Bilanz				2025		bis 2028
	Gewandhaus zu Leipzig	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	25.691	25.612	25.527	25.327	23.722	22.117
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	65	55	40	30	20	10
	II. Sachanlagen	25.626	25.557	25.487	25.297	23.702	22.107
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
B.	**Umlaufvermögen**	12.188	9.822	8.101	7.473	6.084	5.860
	I. Vorräte	61	60	60	60	60	60
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	10.012	8.062	6.341	5.713	4.324	4.100
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.477	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht	0	0	0	0	0	0
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	8.018	6.162	4.441	3.813	2.424	2.200
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	518	400	400	400	400	400
	III. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.115	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	150	150	150	150	150	150
D.	**Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG**	0	0	0	0	0	0
E.	**Aktive latente Steuern**	0	0	0	0	0	0
F.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.**	0	0	0	0	0	0
G.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	38.028	35.584	33.778	32.950	29.956	28.127
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	18.779	17.300	15.019	13.376	11.464	7.857
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	0	0	0	0	0	0
	II. Kapitalrücklage	16.702	15.067	14.522	13.977	13.432	12.887
	III. Gewinnrücklagen	913	913	913	913	913	913
	1. Gesetzliche Rücklage	0	0	0	0	0	0
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0	0	0	0	0	0
	3. Satzungsmäßige Rücklagen	0	0	0	0	0	0
	4. Andere Gewinnrücklagen	913	913	913	913	913	913
	5. Sonderrücklagen DMBilG	0	0	0	0	0	0
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.257	1.163	1.319	-417	-1.515	-2.882
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-93	156	-1.736	-1.098	-1.367	-3.061
	VI. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0	0	0	0	0	0
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	VIII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	0	0	0	0	0	0
B.	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**	0	0	0	0	0	0
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	7.168	7.717	8.587	9.342	8.347	7.352
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	7.168	7.717	8.587	9.342	8.347	7.352
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln	0	0	0	0	0	0
	3. Weitere Sonderposten	0	0	0	0	0	0
D.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	0	0	0	0	0	0
E.	**Rückstellungen**	2.604	2.207	2.182	2.157	2.132	2.107
	1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	832	807	782	757	732	707
	2. Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	0
	3. Sonstige Rückstellungen	1.772	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
F.	**Verbindlichkeiten**	7.083	5.860	5.490	5.575	5.513	8.310
	1. Anleihen	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.127	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	2.127	2.100	1.297	1.297	1.297	1.297
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	0	0	0	0	0	0
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	558	690	320	510	521	2.710
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	558	690	320	510	521	2.710
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	4.397	3.070	3.070	2.965	2.892	3.500
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	4.395	3.070	3.070	2.965	2.892	3.500
G.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	2.395	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
H.	**Passive latente Steuern**	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	38.028	35.584	33.778	32.950	29.956	28.127
	Treuhandverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0

	Personal	2025 bis 2028						
	Gewandhaus zu Leipzig							
Zeilen-Nr.		Ist 2023			Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse								
	Beschäftigte Personen								
	zum Ende des Zeitraumes	295			293	299	299	299	299
	davon Frauen	124			128	131	131	131	131
	B. Durchschnittliche Anzahl								
	Beschäftigte Personen	289,00			296,00	299,00	299,00	299,00	299,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	269,73			274,34	280,53 *	280,53	280,53	280,53
	Auszubildende	3,00			3,00	4,00	4,00	4,00	4,00

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023			Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Gewandhausdirektion	4,86			5,02	5,77	5,77	5,77	5,77
2	Konzertbüro/Musikvermittlung/Organist	9,12			9,62	9,71	9,71	9,71	9,71
3	Gewandhausarchiv	2,77			2,77	2,77	2,77	2,77	2,77
4	Fundraising	4,45			4,71	4,92	4,92	4,92	4,92
5	Verwaltungsdirektion	4,00			4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
6	Personalbüro	3,79			3,79	4,05	4,05	4,05	4,05
7	Orchester und Orchesterbüro/MOA	183,91			184,63	189,59	189,59	189,59	189,59
8	Chorbüro	6,25			6,30	6,21	6,21	6,21	6,21
9	Marketing	4,51			4,26	4,51	4,51	4,51	4,51
10	Vertrieb	6,46			6,72	6,90	6,90	6,90	6,90
11	Betriebsbüro/Veranstaltungstechnik	13,20			14,49	14,49	14,49	14,49	14,49
12	Finanz- u. Rechnungswesen	5,54			5,80	5,90	5,90	5,90	5,90
13	Gebäudetechnik	1,89			2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
14	Klima/Heizung/Sanitär	4,50			5,25	5,00	5,00	5,00	5,00
15	Elektro/Beleuchtung	4,00			4,00	3,00	3,00	3,00	3,00
16	Haustechnik	4,00			3,56	3,00	3,00	3,00	3,00
17	Produktionssysteme/Audio/Video	2,76			3,51	4,51	4,51	4,51	4,51
18	Allgemeine Dienste	3,72			3,92	4,21	4,21	4,21	4,21
19									
20									
	Summe	269,73			274,34	280,53	280,53	280,53	280,53
	darunter Teilzeitstellen	63,00			72,00	70,00	70,00	70,00	70,00

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	269,73	279,57	273,51	279,57	274,34	280,53	280,53	280,53	280,53
	nachrichtlich: Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Die Erhöhung des Stellenplans im Planjahr 2025 um 0,96 auf 280,53 Stellen (VZÄ) gegenüber der Mittelfristplanung im Vorjahr mit insgesamt 279,57 Stellen (VZÄ) ergibt sich aus der jeweils geringfügigen Erhöhung mehrerer Teilzeitstellen.

Investitionen **2025 bis 2028**

Gewandhaus zu Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Lizenzen/Software	6		6	0	0	0	0	
2	Aufbau eines Gründachs	350		350	0	0	0	0	
3	Erneuerung der Inspizientenanlage	1.965	1.750	215	0	0	0	0	
4	Musikinstrumente	70		70	0	0	0	0	
5	lfd Investitionen ins bewegliche Anlagevermögen	315		75	60	60	60	60	
6	zusätzl. Investprogramm Vorplanung/Klima + sonst. inv. Maßnahmen (PSP 7.0000019.740)	3.400		600	1.400	1.400	0	0	
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	200		40	40	40	40	40	
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	6.307	1.750	1.356	1.500	1.500	100	100	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	4.593	298	1.254	1.460	1.460	60	60	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	85	0	85	0	0	0	0	
	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	0	
	Eigenanteil	1.629	1.452	17	40	40	40	40	

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Gewandhaus zu Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Bau-Instandhaltungen 2024 bis 2028							
	- Kälteanlage (Energie/MA)	291	97	97	97			
	- TK-Anlage (FL/sbA)	137	57	40	40			
	- Klimaanlage (FL/sbA)	140	65	0	75			
	- übrige Bau-Instandhaltungen lfd. Jahr	1.993	162	293	218	660	660	
	- übrige Bau-Instandhaltungen Überhang Vj.	130	130	0	0	0	0	
2	lfd. Instandhaltungen (i. W. verpfl. Wartungen)	3.609	584	606	597	880	942	
3	Instrumentenreparaturen	842	154	163	165	167	193	
4	Aufwendungen Fahrzeuge	121	22	23	24	25	27	
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	7.262	1.270	1.222	1.216	1.732	1.822	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	2.690	510	430	430	660	660	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0	0	0	0	0	0	
	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	
	Eigenanteil	4.572	760	792	786	1.072	1.162	

Entwicklung des Eigenkapitals im Planungszeitraum 2025 bis 2028 (in TEUR)

	Erw. 2024/ 01.01.2025	Zugang	Abgang	31.12.2025	Zugang	Abgang	31.12.2026	Zugang	Abgang	31.12.2027	Zugang	Abgang	31.12.2028
Eigenkapital	**17.300**	**-880**	**1.401**	**15.019**	**-398**	**-491**	**13.376**	**-1.367**	**-553**	**11.464**	**-3.061**	**-822**	**7.857**
Kapitalrücklage	15.067	0	545	14.522	0	545	13.977	0	545	13.432	0	545	12.887
dav. Widmungsvermögen zum 31.12.2011	14.814	0	545	14.269	0	545	13.724	0	545	13.179	0	545	12.634
dav. andere Kapitalrücklage (Rechnerische Differenz zwischen Vermögen und Schulden per 01.01.1995)	254	0	0	254	0	0	254	0	0	254	0	0	254
Gewinnrücklagen	913	700	700	913	700	700	913	0	0	913	0	0	913
dav. Satzungsmäßige Rücklagen (zweckgebundene Rücklagen)	0	350	350	0	350	350	0	0	0	0	0	0	0
dav. andere Gewinnrücklagen (allgemeine Rücklagen)	913	350	350	913	350	350	913	0	0	913	0	0	913
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.163	156	0	1.319	0	0	-417	0	0	-1.515	0	0	-2.882
Rest aus Jahresüberschuss 2021	1.257	0	0	1.257	0	0	1.257	0	0	1.257	0	0	1.257
Jahresfehlbetrag 2023	-93	0	0	-93	0	0	-93	0	0	-93	0	0	-93
Jahresüberschuss Erw. 2024	0	156	0	156	0	0	156	0	0	156	0	0	156
Jahresfehlbetrag Plan 2025	0	0	0	0	-1.736	0	-1.736	0	0	-1.736	0	0	-1.736
Jahresfehlbetrag Plan 2026	0	0	0	0	0	0	0	-1.098	0	-1.098	0	0	-1.098
Jahresfehlbetrag Plan 2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.367	0	-1.367
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	156	-1.736	156	-1.736	-1.098	-1.736	-1.098	-1.367	-1.098	-1.367	-3.061	-1.367	-3.061
Jahresüberschuss Erw. 2024	156	0	156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahrsfehlbetrag Plan 2025	0	-1.736	0	-1.736	0	-1.736	0	0	0	0	0	0	0
Jahrsfehlbetrag Plan 2026	0	0	0	0	-1.098	0	-1.098	0	-1.098	0	0	0	0
Jahrsfehlbetrag Plan 2027	0	0	0	0	0	0	0	-1.367	0	-1.367	0	-1.367	0
Jahrsfehlbetrag Plan 2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.061	0	-3.061

Städtische Zuweisungen - Gewandhaus

Position		Ist 2023	Plan 2024	Erw. 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Ertragswirksame Zuweisungen								
lt. RB VII-DS-07548 vom 15.03.2023 und Fortschreibung für die Jahre 2027 und 2028	Basiszuweisung	19.840	19.840	19.840	19.840	19.840	19.840	19.840
	kumulierte Tarifabschlusseffekte 2017-2020	52	52	52	52	52	52	52
	Tarifausgleich 2021/2022	476	476	476	476	476	476	476
	Mehrbedarf aus struktureller Unterfinanzierung	0	250	250	500	500	500	500
	Mehrbedarf aus überplanmäßigen Sozialabgaben nach der Kalkulation der letzten Basiszuweisung	520	595	595	665	735	735	735
	Sonderzuweisung Festivallandschaft gem. VI-DS-06656	220	0	0	220	0	220	0
	Sonderzuweisung Klassik airleben gem. VI-DS-06783	200	200	200	200	200	200	200
	Basisinstandhaltung	230	660	380	430	430	660	660
neu kalkuliert/zusätzlich berücksichtigt	Tarifausgleich	595	1.540	1.557	2.098	2.511	2.935	3.369
	pandemiebedingter Verlustausgleich (VII-DS-01538-NF-02)	160	0	0	0	0	0	0
	Kreislaufmodell	545	1.635	1.635	545	545	545	545
	Mittel Basisinstandhaltung Vorjahre	245	0	130	0	0	0	0
Summe		**23.083**	**25.248**	**25.115**	**25.026**	**25.289**	**26.163**	**26.377**
Ansatz WP 2025		23.083	25.248	25.115	25.026	25.289	26.163	26.377
Differenz		0	0	0	0	0	0	0
2. Einzahlungen aus ertragswirksamen Zuweisungen								
davon nicht liquiditätswirksam/ zusätzlich liquiditätswirksam	Corona Verlustausgleich	-160	0	0	0	0	0	0
	Tarifausgleich lfd. Jahr	-595	-1.540	-1.557	-2.098	-2.511	-2.935	-3.369
	Basisinstandhaltung Vorjahre	-245	0	-130	0	0	0	0
	Kreislaufmodell - Mittelweiterleitung Stadt	-545	-1.635	-1.635	-545	-545	-545	-545
	Kreislaufmodell - Erhöhung Zuweisung	545	1.635	1.635	545	545	545	545
	Spitzabrechnung für Vj.	0	587	595	1.557	2.098	2.511	6.304
	Basisinstandhaltung lfd. Jahr	130	0	0	0	0	0	0
Summe		**22.213**	**24.295**	**24.023**	**24.485**	**24.876**	**25.739**	**29.312**
Ansatz WP 2025		22.213	24.295	24.023	24.485	24.876	25.739	29.312
Differenz		0	0	0	0	0	0	0
3. investive Zuweisungen/Einzahlungen aus investiven Zuweisungen								
lt. RB VII-DS-07548 vom 15.03.2023 und Fortschreibung für die Jahre 2027 und 2028	bewegliches Anlagevermögen	60	60	60	60	60	60	60
	Umwidmungen aus dem ErgebnisHH	300	0	280	230	230	0	0
RBV-Nr. VII-DS-09561	Aufbau eines Gründaches 2024	300	0	0	0	0	0	0
E-Mail Hr. Linke 15./16.08.2024	Vorplanungsmittel (PSP 7.0000019.740)	0	0	600	0	0	0	0
E-Mail Hr. Linke 15./16.08.2024	Investprogramm (Klima + sonst. inv. Maßnahmen) (PSP 7.0000019.740)	0	0	0	1.750	1.750	0	0
Summe		**660**	**60**	**940**	**2.040**	**2.040**	**60**	**60**
Ansatz WP 2025		660	60	940	2.040	2.040	60	60
Differenz		0	0	0	0	0	0	0

Zusammenfassung								
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	660	60	940	2.040	2.040	60	60
	Ertrag aus Zuweisungen	23.083	25.248	25.115	25.026	25.289	26.163	26.377
	Einzahlung aus Zuweisungen	22.213	24.295	24.023	24.485	24.876	25.739	29.312
nachrichtlich: Finanzplan	Einzahlungen aus städtischen Zuweisungen lfd. GB	22.213	24.295	24.023	24.485	24.876	25.739	29.312
	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Stadt	660	60	940	2.040	2.040	60	60
	Kontrollsumme	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Kommunaler Eigenbetrieb Leipzig/Engelsdorf

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

W i r t s c h a f t s p l a n

2 0 2 5



Neue Herausforderungen, neue Chancen

Kamphausen, S.H.

Silko H. Kamphausen

Betriebsleiter

Leipzig, den 08.08.2024

Inhaltsverzeichnis

1. Rahmenbedingungen und Ausgangslage ... 3

2. Selbstverständnis des KEE ... 6

3. Sparten/Projekte im KEE und Prämissen der Planung 2025 ... 10

3.1. Kommunales Arbeitsmarktprogramm (i.V.m. §§ 16i, 16 e SGB II) ... 11

3.2. Umsetzung ... 13

3.3. Fachberatungsstelle Beratung und Prävention ... 14

3.4. Aufnahme, Unterbringung und Betreuung unbegleiteter, minderjähriger Geflüchteter ... 16

3.5. JugendWohnen ... 17

4. Erläuterungen zum vorliegenden Wirtschaftsplan ... 17

4.1. Aufbau der Daten und erweiterte Planungsprämissen ... 17

4.2. Risiken in der Planung und Umgang der Betriebsleitung ... 22

4.3. Erläuterungen zum Erfolgsplan ... 25

4.3.1. Umsatzerlöse ... 25

4.3.2. Sonstige betriebliche Erträge ... 25

4.3.3. Aufwendungen ... 29

4.3.4. Abschreibungen ... 31

4.4. Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2024 ... 31

4.5. Planung 2026-2028 ... 31

5. Personalplanung ... 33

6. Erläuterungen zum Investitionsplan ... 37

7. Erläuterungen zum Liquiditäts- und Finanzplan ... 37

8. Plan haushaltsrelevante Positionen und Finanzbeziehung zur Stadt Leipzig ... 37

9. Planbilanz 2024 ... 38

10. Anlagen: Formulare Wirtschaftsplan 2024 ... 40

1. Rahmenbedingungen und Ausgangslage

Der Kommunale Eigenbetrieb Leipzig/Engelsdorf (KEE) wurde nach der Gebietsstrukturreform von Engelsdorf durch die Stadt Leipzig als Rechtsnachfolgerin im Jahr 1999 weiter fortgeführt. Als kommunaler Eigenbetrieb im Feld der aktiven Arbeitsmarkt- und Sozialpolitik wird der **KEE als proaktives Steuerungsinstrument** für die Organisationseinheiten der Stadtverwaltung genutzt, um durch beschäftigungspolitische Projekte arbeitssuchende und hilfesuchende Menschen für den ersten Arbeitsmarkt vorzubereiten und um potenzielle Arbeitgeber in fachlicher und inhaltlicher Hinsicht positiv für die Zielgruppe der Langzeitarbeitssuchenden aufzuschließen. Gleichzeitig nimmt der Eigenbetrieb zunehmend die Interessensvertreterfunktion für von Einkommensarmut betroffene Personengruppen in Leipzig wahr.

Trotz der pandemischen und geopolitischen Krisen konnte der KEE seine Geschäftsfelder seit 2020 ausbauen, festigen, qualitativ weiterentwickeln und zugleich eine umfangreiche sowie erfolgreiche Geschäftsprozessoptimierung der Aufbau- und Ablauforganisation im laufenden Geschäftsbetrieb beginnen. Gleichzeitig konnte die betriebswirtschaftliche Situation gesichert und sogar anhand der Kennzahlenanalyse optimiert und gesteigert werden. Der KEE hat eine pandemieresiliente Organisationsstruktur aufgebaut.

Als kommunales Unternehmen hat es sich der KEE zur Aufgabe gemacht, ein **ganzheitliches Integrationsangebot** zu unterbreiten, welches unabhängig von Rechtskreis, Alters- und Herkunftsstruktur den Leipzigerinnen und Leipzigern unterstützend und begleitend zur Verfügung steht. Durch den Abbau von „multiplen und komplexen Profillagen innerhalb der Person bzw. innerhalb der Rahmenbedingungen“ (z. B. Familie), wie es in der Behördensprache formuliert ist, ist es erklärte Zielstellung des KEE, jenen Menschen wieder einen Zugang zur gleichberechtigten Teilhabe an der Gemeinschaft und insbesondere am ersten Arbeitsmarkt zu ermöglichen. Der KEE definiert den Begriff der Integration hierbei bewusst mehrdimensional: beruflich, sozial und kulturell. Hierzu bietet der KEE individuelle und zielgruppenorientierte Leistungen für Menschen an, die von Arbeitslosigkeit betroffen oder bedroht sind, unterschiedliche Förder- und Betreuungsbedarfe aufweisen, sowie von unterschiedlichen Einschränkungen betroffen sind (z. B. affektive Grunderkrankungen). Hauptziel ist und bleibt die **langfristige Vorbereitung der Integration von Betroffenen in den ersten Arbeitsmarkt**, um dem Anspruch der Teilhabe und dem Schutzauftrag der Bedürftigsten gerecht zu werden. Hierzu sind verstärkt präventive Ansätze zu installieren, in dem bspw. das gesamte System Familie bei Integrationsstrategien betrachtet wird.

Im Rahmen von individuellen Projekten abseits des Breitengeschäfts von Bildungseinrichtungen möchte der KEE die Menschen befähigen, ein Leben in größtmöglicher, auch wirtschaftlicher Selbstbestimmung zu führen. Hierbei steht die Entfaltung eines jeden Einzelnen im Mittelpunkt der Arbeit

des KEE. Die Angebote sind zudem jederzeit auf Nachhaltigkeit statt kurzfristiger Erfolge ausgerichtet. Eine Verzahnung der unterschiedlichen Gesetzlichkeiten ist hierbei auf Dauer unerlässlich und wird bereits durch die Zusammenarbeit mit den unterschiedlichen Partnern (verschiedenen lokalen Arbeitsmarktakteuren, Ämtern, Krankenkassen und Verbänden) und im Sinne einer rechtskreisübergreifenden Beratung realisiert. Ein partnerschaftlicher Umgang mit den Betroffenen, deren Angehörigen sowie Betreuern und weiteren Akteuren sind zwingend einzuhaltende Arbeitsmaximen des KEE. Hier hat es in den vergangenen Jahren einen Bedeutungszuwachs gegeben.

Für die Umsetzung dieser Grundprinzipien hält der KEE ein **differenziertes Angebotsspektrum** vor, welches entsprechend den individuellen Bedarfen sowie persönlichen Entwicklungspotenzialen für verschiedene Lebens- und Unterstützungsanforderungen verwendet werden kann.

Jeder Betriebsteil des KEE arbeitet teamorientiert und hat einen Leiter bzw. Koordinator, der die Verbindung zur Betriebsleitung hält. Seit 2021 wurden umfangreiche aufbau- und ablauforganisatorische Neuerungen vorgenommen, um die **betriebliche DNA** zukunftsweisend auszugestalten. Das Personal des KEE ist den Anforderungen der verschiedenen Sparten entsprechend unterschiedlich qualifiziert und bringt unterschiedliche Erfahrungshintergründe mit. Aufgabe der Betriebsleitung ist es hier, vor dem Hintergrund der stets wachsenden Anforderungen in Qualität und Quantität, einen Ausgleich vorzunehmen. Mit dem vorhandenen breiten Spektrum an Qualifikationen ist der KEE insgesamt schnell in der Lage auf besondere Vorkommnisse flexibel und effizient zu reagieren. Im KEE können Menschen unterschiedlichen Alters gleichermaßen beschäftigt und sozialpädagogisch und integrationspolitisch begleitet werden. Die Hilfen lehnen sich hauptsächlich an den Sozialgesetzbüchern SGB II und SGB III, sowie den Sozialgesetzbüchern SGB V, SGB VIII und SGB XII an.

Der Fokus der vergangenen Jahre lag auf der Schaffung neuer Strukturen und Prozesse, um sich den bestehenden arbeitsmarktpolitischen Herausforderungen, auch in den angrenzenden Gesetzbüchern, stellen zu können. Die daraus hervorgegangenen Strukturen und Ergebnisse (Personalentwicklungskonzepte, Steigerung der Arbeitgeberattraktivität und Beteiligungsprozesse der Belegschaft) werden fortgeführt und kontinuierlich weiterentwickelt. In den nächsten Jahren zielt der KEE zunehmend auf die Erschließung und Etablierung neuer Projekte und Aufgabenfelder im Kontext ganzheitlicher, arbeitsmarktpolitischer Themen über die klassische Arbeitsförderung hinaus, die im Kontext angrenzender Gesetzbücher und Kooperationspartner einen noch stärkeren, ganzheitlichen Blick auf und ein spezifisch angepasstes Angebot für die Zielgruppe ermöglichen. Der Fokus liegt zunehmend auf jungen Menschen (Familien, Alleinerziehendenfamilien, Careleaver, Auszubildende), um der zunehmenden Lücke zwischen Fachkräftebedarf und Jugendarbeitslosigkeit sowie dem demografischen Wandel proaktiv zu begegnen und dabei insbesondere jungen Menschen aus sozio-ökonomisch prekären Milieus realistische Teilhabechancen zu ermöglichen. Neben den etablierten Projekten für Familien (TANDEM, TANDEMplus - Elternarbeitsplätze) kommen verstärkt Projekte wie Careleaving (Übergang aus der Obhut des Jugendamtes in die Selbstständigkeit), SAVE

(Chancen für straffällig gewordene junge Menschen) oder das JugendWohnen (Unterstützung junger Menschen auf dem Weg in Ausbildung und Selbstständigkeit) hinzu.

Mit Beginn der Übernahme der Tätigkeit der neuen Betriebsleitung zum April 2020 hat der KEE tiefgreifende aufbau- und ablauforganisatorische Veränderungen vollzogen und ist im Stadtbild deutlich sichtbarer geworden. Durch Sonderprojekte im Rahmen der pandemischen Situation (Bürgerlotsen, Mobile Impfteams) und des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine (umfangreiche Personalabstellungen für das Ankommenszentrum), hat der KEE seine beschäftigungspolitischen Projekte qualitativ und quantitativ deutlich weiterentwickelt, was in jüngerer Vergangenheit in der umfangreichen personellen Unterstützung des Amtes für Jugend und Familie in der Erstaufnahmeeinrichtung und Clearingstelle für unbegleitete, minderjährige Geflüchtete „Am Mühlholz“ sowie der Eröffnung einer zugehörigen Zweigstelle in der Friesenstraße mündete.

Beispielhaft sind hier ebenfalls familienorientierte Projekte im Zusammenhang mit dem kommunalen Arbeitsmarktprogramm wie das Teilhabechancengesetz oder TANDEMplus für Familien oder ausbildungssuchende und/oder straffällige Jugendliche zu erwähnen. Ein anderes positives Beispiel ist das Personalentwicklungskonzept zur qualifizierten Übernahme der Beschäftigten in die Kernverwaltung, welches im Jahr 2022 erstmals seit Bestehen der aktiven Arbeitsmarktpolitik konzeptionell gestaltet wurde und gute Erfolge verzeichnete. Trotz massiver Kürzungen seitens der Bundespolitik und folgend des Jobcenters Leipzig am sozialen Arbeitsmarkt im Bereich der öffentlich geförderten Beschäftigung, mit denen sich der KEE konfrontiert sah und die zu Kürzungen und Streichungen von Projekten führten, konnten 2024 unterjährig 50 neue, nach §16e SGB II geförderte Stellen am „Lernort Schule“ und in der Stadtreinigung geschaffen und besetzt werden. Ein Erfolg, der ohne die vorherigen krisenbedingten Erfahrungen und das damit aufgebaute Vertrauen in Stadtpolitik und Verwaltung wohl kaum möglich gewesen wäre.

Zugleich wurde die Belegschaft eng in die Entwicklung und Umsetzung neuer Arbeitsorganisationsstrukturen eingebunden. Neben zahlreichen formellen Arbeitsgruppen wurde die Belegschaft stärker in den Fokus der Bemühungen der Betriebsleitung genommen. Ausdruck findet dies in dem deutlich gesunkenen Krankenstand seit 2019 und der Befragung der Beschäftigten. Die Beschäftigten sind im Allgemeinen mit dem Unternehmen sehr zufrieden (86 %, Durschnitt liegt bei 1,8). **Des Weiteren würden über 91 % der Beschäftigten den KEE als Arbeitgeber weiterempfehlen und möchten auch in fünf Jahren noch im Betrieb arbeiten**. Die Führung der Betriebsleitung wird mit einer Gesamtnote von 1,74 bewertet. Insgesamt konnte die Beschäftigtenzufriedenheit deutlich gesteigert werden. Die Ergebnisse gilt es zu festigen und auszubauen. Der Anpassungsprozess an eine moderne Arbeitsumgebung und progressive kommunale Arbeitsmarkt- und Sozialpolitik benötigt Zeit und muss ständig kritisch hinterfragt werden. Hierzu gehört insbesondere, dass der KEE eine attraktive Arbeitgebermarke entwickelt und es schafft Planungssicherheit für die Belegschaft aufzubauen, um den wachsenden Anforderungen, auch denen der Fördermittelgeber, gerecht zu werden.

In den Betriebsausschüssen hat der KEE regelmäßig umfangreiche Berichte und Meilensteinplanungen vorgelegt. Parallel haben sowohl die pandemische Situation als auch die folgenden Krisen und damit einhergehenden Mittelkürzungen große Anstrengungen erfordert, um das wirtschaftliche Risiko so gering wie möglich zu halten und wegfallende Betätigungsfelder zu kompensieren. Der Erfolg lässt sich auch an dem trotz hoher Belastungen und Risiken an dem vergleichsweise hohen Jahresergebnis im Jahr 2023 ablesen. Weitergehende Informationen finden sich im Lagebericht der Betriebsleitung zum Jahresabschluss 2023.

Die multiplen Krisen der vergangenen Jahre haben Wellen geschlagen im KEE. Inflation, Tarifsteigerungen und drastische Budgetkürzungen belasten den Ergebnis- und Personalhaushalt des KEE maßgeblich. Zugleich zeigt sich der KEE robust und krisenresilient mit der Erschließung und Etablierung neuer Projekte und Aufgabenfelder in der Stadtverwaltung.

2. Selbstverständnis des KEE

Der KEE baut auf knapp 30 Jahren Erfahrung in der Arbeit mit Menschen mit unterschiedlichen Herausforderungen auf. Die Erfahrungen des KEE haben gezeigt, dass die gesellschaftlichen und sozialpolitischen Entwicklungen unmittelbare Auswirkungen auf die Arbeitsmarktsituation der Betroffenen haben. Für den KEE ergibt sich hieraus der Auftrag, neue Angebote zu entwickeln, um mit geeignetem Fachpersonal **Unterstützung und Hilfe für benachteiligte Jugendliche, junge Menschen und Erwachsene** zu leisten und hierzu optimierte Rahmenbedingungen für den Einzelnen zu schaffen. Bundespolitische Erwägungen der politischen Akteure wie etwa fortlaufende und geplante, umfangreiche Kürzungen im Bereich des Bürgergeldes werden hierbei beachtet und fortlaufend in den Geschäftsbetrieb integriert. Der KEE versteht sich als ein Anbieter vollumfänglicher Leistungen der Arbeitsmarkintegration und sozialer Unterstützungsangebote in der Stadt Leipzig (SGB II, III, V, VIII, XII), der schnell auf bundesweite und kommunalpolitische Entwicklungen reagiert.

Die Einrichtungen und Angebote sind in einem Eigenbetrieb zusammengefasst und zu 100 % in kommunaler Trägerschaft. Das Angebotsspektrum des KEE umfasst sowohl Leistungen für (junge) Erwachsene ohne ausreichende Berufserfahrung als auch für Erwachsene mit gesundheitlichen und sozialen Dispositionen, die wieder an den ersten Arbeitsmarkt herangeführt werden wollen. Der Schwerpunkt verschiebt sich immer mehr zu Angeboten der ganzheitlichen Integration der Familie und junger Menschen außerhalb von sanktionswürdigen Systemen. Kostenträger für all diese Maßnahmen sind überwiegend das Jobcenter, das Land, der Bund sowie die Stadt Leipzig.

Der KEE ist **Dienstleister für die Beantragung, Durchführung und Abrechnung** aller beschäftigungspolitischen Maßnahmen in der Stadt Leipzig. Mit der Überarbeitung und Evaluierung der Eigentümerziele und deren Beschluss im Frühjahr 2023 hat der Stadtrat den KEE beauftragt die Schnittstellen an den angrenzenden Gesetzesbüchern nach dem SGB VIII, IX und XII zu schließen

und entsprechend neue Angebote für die Stadt Leipzig für eine verbesserte Arbeitsmarktintegration zu entwickeln. Die Eigentümerziele des KEE heben den KEE deutlich als „ersten und vorrangigen Dienstleister für die Stadtverwaltung Leipzig [unter anderem] für öffentlich geförderte Beschäftigungsmaßnahmen […] und andere arbeitsmarkt- und sozialpolitische Projekte“ hervor. Der KEE ist seit dem 01.07.2016 anerkannte Schuldnerberatungsstelle der Stadt Leipzig und hat dieses Angebot erfolgreich etabliert. Seit 2021 hat der KEE eine eigene Fachberatungsstelle mit dem Schwerpunkt „Beratung und Prävention“. Der Fokus wurde seit dem Wirtschaftsjahr 2021 verstärkt auf die speziellen Bedürfnisse von Eltern und deren Kinder gelegt. Dafür wurden extra Elternarbeitsplätze inklusive einer engmaschigen sozialpädagogischen Betreuung und Weiterbildungskonzepten geschaffen. Des Weiteren wurden die Angebote für junge Menschen erweitert und eine Kooperation mit der Jugendhilfe im Strafverfahren geschlossen. Das Projekt S.A.V.E. (Strafen ausgleichen – Verantwortung entwickeln) ist mittlerweile im KEE etabliert und wird künftig über eine Drittmittelförderung durch den Europäischen Sozialfonds nochmals deutlich ausgebaut. Zudem wurde eine Stelle einer Kinder- und Jugendlichenpsychotherapeutin i.A. eingerichtet, um die Kinder des geförderten Personenkreises in ihrer sozialen, psychologischen und beruflichen Entwicklung zu unterstützen. Zudem bietet der KEE unter anderem ein umfassendes Ferienangebot für die Kinder von geförderten Beschäftigten und Projektteilnehmenden. Im Ende 2023 eingerichteten Projekt „Careleaving“ werden junge Menschen, die sich bisher in stationären Einrichtungen des Jugendamtes befanden, auf dem Weg in die erste eigene Wohnung und damit in ein eigenverantwortliches Leben unterstützt. In der der Fachberatungsstelle nachgelagerten Einrichtung „Friesenstraße“ sowie der Clearing- und Inobhutnahmeeinrichtung „Am Mühlholz“ engagiert sich der KEE personell und aktiv an der Aufnahme, Betreuung und integrativen Förderung unbegleiteter minderjähriger Geflüchteter. Mit dem ab 2025 geplanten Projekt „JugendWohnen“ soll zudem jungen Menschen bezahlbarer Wohnraum gegeben und diese zugleich in ihrer Ausbildungsreife gefördert und bei der Ausbildungsaufnahme und -durchführung unterstützt werden.

Diese Schwerpunktsetzungen auf Familien und jungen Menschen werden durch die Eigentümerziele bestätigt und gefördert. Hierzu heißt es dort: „Der Eigenbetrieb etabliert und festigt eine rechtskreisübergreifende Familienförderung und entwickelt Projekte für junge Menschen mit besonderem Förderbedarf.“

Zur **Qualitätssicherung** erfahren die Sparten im KEE eine Begleitung in ihrer Arbeit im Rahmen von **Anleitungs-, Beratungs-, Evaluations- und Controllingprozessen**. Das **Fachcontrolling** wurde 2022 ausgebaut und wird fortlaufend optimiert. Um die Effizienz und Effektivität der Leistungsinhalte und die Erreichung der jeweils vereinbarten Ziele zu gewährleisten, erfolgen durch die oberen Führungskräfte Unterstützungsangebote, da die Betriebsleitung in die Verhaltens- vor allem jedoch in die Verhältnisprävention investiert (Supervision, Fachtage, Teamevents etc.). Die Führungskräfte

selbst stehen im Fokus der Betriebsleitung, da diese durch die Art und Weise des Führungsverständnisses Multiplikatorinnen und Multiplikatoren für eine erfolgreiche betriebliche Tätigkeit des KEE sind.

Orientierung bilden hierbei die **Standards der Qualitätsentwicklung**, unter anderem nach der DIN 9001:15, die im Jahr 2021 umgesetzt wurde. Hierbei wird jedoch zwischen der kontinuierlichen Entwicklungsarbeit des KEE in den einzelnen Sparten und der fallbezogenen Fachberatung im Einzelfall unterschieden. Der KEE ist in der Lage, qualitativ hochwertige und individuelle Einzelkonzepte für die Stadt Leipzig zu entwickeln und umzusetzen. Verbindliche Orientierung sollen hierbei auch die Führungskräfte des KEE, die dies der Belegschaft und den Kollegen in ihrer tatsächlichen Arbeitsweise zeigen, geben. Entsprechende Steuerungsmaßnahmen wurden eingeleitet. Die Führungskräfte und das Führungsverständnis sind integraler Bestandteil der Geschäftsprozessoptimierung. Um Projekte bzw. Betriebsbereiche optimiert zu gliedern und zu steuern und dabei eine Gleichwertigkeit aller Beteiligten zu gewährleisten, implementiert der KEE-Steuerungselemente der sogenannten Soziokratischen Kreisorganisationsmethode (SKM / Soziokratie). Hierbei werden Mitarbeitende in die Verantwortung genommen und es findet ein transparenter Austausch zwischen der Belegschaft und den Führungskräften zu aktuellen Themen, Projektideen und strategischen Ausrichtungen statt. Dies fördert unter anderem die Bindung von Fachpersonal an den Eigenbetrieb und führt zu einer erhöhten Akzeptanz von Maßnahmen und Beschlüssen aufgrund der Partizipation der Mitarbeitenden an Entscheidungsprozessen. Die Aktualisierung des Strategischen Unternehmenskonzeptes des KEE fand 2023 unter aktiver Einbeziehung von Mitarbeitenden verschiedener Unternehmensbereiche und Hierarchiestufen statt und wird dem Stadtrat in 2024 zum Beschluss vorgelegt.

Der Partizipation der Belegschaft weiterhin zuträglich war die Gründung eines Personalrats im KEE im Herbst 2022, die von der Betriebsleitung initiiert und unterstützt wurde.

Zudem steht der KEE der Stadtverwaltung Leipzig zur flexiblen Unterstützung und eigenverantwortlichen Durchführung von gesellschaftlich relevanten Sonderprojekten zur Verfügung. Nach Unterstützung der Bürgerämter mit Bürgerlotsen während der Coronapandemie und der Organisation mobiler Impfteams für Leipzig, beteiligte sich der KEE seit 2022 unter anderem mit der Unterstützung des Ankommenszentrums für ukrainische Geflüchtete und der Erstaufnahme- und Clearingstelle für geflüchtete Kinder und Jugendliche „Am Mühlholz“, sowie der Eröffnung und personellen Unterstützung der erwähnten Friesenstraße.

Von der Durchführung der Projekte profitieren verschiedene Institutionen und Adressaten gleichermaßen:

- Stadt Leipzig
    - Die Stadt Leipzig hat im Rahmen der Daseinsfürsorge die gesamtstädtische Pflicht und die Verantwortung für die Menschen, die hier leben, um diese durch die Integration in Arbeit in ein möglichst selbstständiges Leben unabhängig von Institutionen zu begleiten.
    - Durch vorbereitende Maßnahmen werden die Menschen mit all ihren Problemlagen in deren Beseitigung unterstützt, in ihrer Arbeitsfähigkeit aktiviert und auf den ersten Arbeitsmarkt vorbereitet.
    - Durch die zusätzlichen Projekte werden kommunale Aufgaben ergänzt und das Lebensgefühl der Leipzigerinnen und Leipziger sowie die Attraktivität der Stadt Leipzig werden gestärkt.
- Jobcenter Leipzig
    - Das Jobcenter hat den Kernauftrag die Menschen an den ersten Arbeitsmarkt heranzuführen und unter Berücksichtigung der individuellen Lebenssituation zu integrieren. Durch Maßnahmen im Bereich der öffentlich-geförderten Beschäftigung der Stadt Leipzig wird der Grundsicherungsträger maßgeblich unterstützt. Ohne Eingliederungsmittel wäre ein Rückgang der Arbeitslosigkeit wie in den vergangenen Jahren nicht in diesem Ausmaß gegeben. In Folge der Coronapandemie sind die Arbeitslosenzahlen zwischenzeitlich angestiegen, sinken aktuell wieder, haben aber noch nicht wieder das niedrige Vorpandemieniveau erreicht. Insgesamt bedürfen immer noch ca. 30.000 Menschen eine individuelle Begleitung. Die Zahl ist konstant hoch.
- Privatwirtschaftliche Unternehmungen
    - Gemäß den Angaben des Jobcenters weisen viele arbeitslose Menschen multiple Vermittlungshemmnisse und in Folge eine hohe Arbeitsmarktdistanz auf. Sie müssen zunächst stabilisiert und an den ersten Arbeitsmarkt herangeführt werden (mindestens 80 % der „Kunden“ im Jobcenter). Trotz der hohen Anforderungen und der nicht vorrangigen Zielstellung der Integration im Bereich der beschäftigungsschaffenden Maßnahmen konnten 2024 (Stand Juni), inkl. der Überhänge aus 2023, ca. 5 % der Teilnehmenden im Bereich Arbeitsgelegenheiten in eine sozialversicherungspflichtige Tätigkeit integriert werden. Im Bereich des Kommunalen Arbeitsmarktprogramms waren es für das Teilprojekt „Teilhabe am Arbeitsmarkt (§ 16i SGB II)“ seit Projektbeginn 25,6 %, bzw. gemessen an allen Teilnehmer/-innen, die das Projekt bisher beendet haben, 42,9 % bis Ende 2023. Im Teilprojekt „Elternarbeitsplätze/TANDEMplus (§16e SGB II)“ konnten seit

Projektbeginn 21,3 % der Teilnehmer/-innen in sozialversicherungspflichtige Beschäftigung integriert werden und bezogen auf alle Teilnehmer/-innen, deren Projektteilnahme schon beendet wurde, waren es bis Ende 2023 sogar 72 %. Dies ist nur durch die umfangreiche sozialpädagogische und psychologische Betreuung im KEE möglich. Die Kombination der öffentlich-geförderten, sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nach den §§16 e und i SGB II mit zielorientierten, beschäftigungsbegleitenden Qualifizierungen eröffnet den Teilnehmenden zudem echte Teilhabechancen. Zugleich leisten die verschiedenen Maßnahmen damit auch einen entscheidenden Beitrag zur Fachkräftesicherung für die kleinen und mittelständischen Unternehmen in Leipzig.

3. Sparten/Projekte im KEE und Prämissen der Planung 2025

Eine wesentliche Aufgabe des KEE ist es, Menschen durch Projekte des sozialen Arbeitsmarktes wieder an die Erwerbsintegration heranzuführen und hierbei präventiv die gesamte Familie im System zu betrachten. Hierzu gehören auch **Arbeitsgelegenheiten (AGH), jedoch erweitert um sozialpädagogische Angebote**. Seit 2012 ist es nicht mehr möglich, Qualifizierungselemente in die Beschäftigungsprojekte zu integrieren, da der Gesetzgeber lediglich als Ziel die Tagesstruktur definiert. Personen die länger als 12 Monate arbeitssuchend sind, können an Projekten in unterschiedlichen Feldern (Werkstattbereich, Ordnung und Sauberkeit, Bürgerservice und Sozialbereich) teilnehmen, um wieder an eine Struktur, die durch die Betroffenen vorgegeben wird, herangeführt zu werden. Die individuellen Hürden können, während der zusätzlichen, öffentlich geförderten Beschäftigung erkannt und durch eine vertrauensvolle Zusammenarbeit gemindert werden. Durch die 9. Änderung des Sozialgesetzbuches II wird der KEE wieder für alle Maßnahmen sozialpädagogische Betreuungsleistungen beim Jobcenter beantragen. Die 11. Änderung des SGB II sah zudem vor, dass die Teilnahme nur noch freiwillig möglich ist. Dieses Vorgehen begrüßt der KEE, da er hiermit in den Jahren seit 2020 sehr gute Erfahrungen gemacht hat. Zudem werden, wie in den Vorjahren, dem Jobcenter auch Projekte benannt, die insbesondere aber nicht ausschließlich für Personen geeignet sind, deren Aufenthalt in Deutschland auf humanitären Gründen beruht (Asyl, Schutzstatus nach Genfer Flüchtlingskonvention etc.).

Der Bundestagsbeschluss für ein „Gesetz zur Schaffung neuer Teilhabechancen für Langzeitarbeitslose auf dem allgemeinen und sozialen Arbeitsmarkt (10. SGB II-ÄndG - **Teilhabechancengesetz**)“ beschreibt **zwei Regelinstrumente** und adressiert im Wesentlichen zwei Zielgruppen (§ 16 e SGB II (neu) und § 16 i SGB II) und zwei Instrumente, die im KEE umgesetzt werden. Beide Zielgruppen werden nunmehr **unter der Bezeichnung „Kommunales Arbeitsmarktprogramm“ vereinheitlicht** zusammengefasst und im Nachfolgenden beschrieben.

Für welche Menschen die Instrumente geeignet sind, hängt vom Einzelfall, den individuellen Gegebenheiten und der persönlichen Lebenssituation sowie den individuellen leistungsrechtlichen Voraussetzungen ab. Grundsätzlich ist bei der Einrichtung der Arbeitsplätze der Fokus auf **zielgruppenspezifische Schwerpunkte** möglich und politisch und eigenbetriebsintern auch gewollt. So könnten beispielsweise Bedarfsgemeinschaften mit Kindern oder auch Menschen mit Behinderung in besonderem Maße an den entstehenden Arbeitsplätzen partizipieren. Besondere Berücksichtigung haben die Ergebnisse des Landesprogramms Tandem gefunden, da erfolgreiche Ansätze in der flankierenden Betreuung adaptiert werden. Trotz Kürzungen seitens des Jobcenters – ausgelaufene Stellen werden nicht nachbesetzt und es sollen keine neuen Stellen geschaffen werden – konnte in umfangreichen Verhandlungen unterjährig in 2024 die Schaffung von 50 neuen Stellen nach § 16e SGBII erreicht werden und deren Besetzung bis Anfang August 2024 durch den KEE am „Lernort Schule“ und in der Stadtreinigung Leipzig erfolgen.

3.1. Kommunales Arbeitsmarktprogramm (i.V.m. §§ 16i, 16 e SGB II)

Insgesamt sieht der Stellenplan 140 Personalstellen im kommunalen Arbeitsmarktprogramm vor. Mit dem Instrument § 16 e SGB II wurden die bisher bekannten Förderung von Arbeitsverhältnissen (kurz FAV) weiterentwickelt und ersetzt. Im Instrument § 16 e SGB II sind für 2025 insgesamt 60 Stellen geplant, die sich allesamt aus regulär aus 2024 weiterlaufenden Arbeitsverträgen zusammensetzen. Dabei sind zehn Austritte in 2025 geplant. 50 Stellen wurden unterjährig im Zeitraum Juni bis August 2024 neu geschaffen und besetzt. **Die Förderung erfolgt mit nachstehenden Prämissen** (Auszug):

- Teilnehmervoraussetzungen: erwerbsfähige leistungsberechtigte Personen, die mindestens zwei Jahre arbeitslos sind,
- Begründung eines nicht nur geringfügigen sozialversicherungspflichtigen Arbeitsverhältnisses von mindestens zwei Jahren,
- keine Prüfung von Vermittlungshemmnissen oder Minderleistung im Vorfeld.

Die Höhe der Förderung unterscheidet sich zur bisherigen Förderung:

- im ersten Jahr: 75 Prozent pauschal des zu berücksichtigenden Arbeitsentgelts
- im zweiten Jahr: 50 Prozent des zu berücksichtigenden Arbeitsentgelts mit einer stadtpolitisch gewollten Nachbeschäftigungsfrist,
- Angebot eines verpflichtenden flankierenden beschäftigungsbegleitenden Coachings von 6 Monaten mit Beginn der Beschäftigung.

Dieses Instrument bietet der KEE in Rücksprache mit der Stadt Leipzig und den Ämtern an und sieht hier insbesondere auch Arbeitssuchende mit schulpflichtigen Kindern in der Familienstruktur als

Zielgruppe. Im Zuge einer kommunalen Integrationsstrategie begreifen sich die Kernziele des Projektes in der bedarfsgerechten Förderung der gesamten Familie, um eine möglichst dauerhafte Unabhängigkeit von den Leistungen des Jobcenters, die Inanspruchnahme von (Weiter-)Bildungsangeboten, die Integration in den Ausbildungs- und allgemeinen Arbeitsmarkt sowie die gesellschaftliche Teilhabe der Familienmitglieder zu ermöglichen. Die vielfältigen kommunalen Einsatzgebiete erstrecken sich über soziale, gewerblich-technische sowie Verwaltungsbereiche der Stadt Leipzig.

Mit dem Instrument nach § 16 i SGB II erfolgt die Weiterentwicklung des Bundesprogramms „Soziale Teilhabe“ zum Regelinstrument im SGB II. Neben der Eröffnung von Teilhabechancen bleibt der Übergang aus der geförderten Beschäftigung in eine ungeförderte Beschäftigung auf den allgemeinen Arbeitsmarkt mittel- und langfristiges Ziel. Seit Projektbeginn haben insgesamt 316 Personen am Projekt nach § 16 i SGB II teilgenommen. Davon sind aktuell noch 91 Personen dabei. Zum Stand 31.12.2023 wurde eine Vermittlungsquote in sozialversicherungspflichtige Beschäftigungen von 47,4% erreicht. Für das Jahr 2025 plant der KEE hier mit 80 Stellen, bei neun geplanten Austritten. Neue Stellen werden im Kontext der Haushaltskonsolidierung des Jobcenters nicht geplant.

Die Förderung erfolgt mit folgenden Prämissen (Auszug):

- Teilnehmervoraussetzungen: erwerbsfähige leistungsberechtigten Personen, die innerhalb von acht Jahren seit mindestens sieben Jahren Leistungen nach dem SGB II beziehen und in dieser Zeit nicht oder nur kurz erwerbstätig waren
- die Teilnehmenden werden durch das Jobcenter zugewiesen
- das Kriterium der Zusätzlichkeit entfällt
- keine Förderung der Arbeitslosenversicherung

Die Höhe und Dauer der Förderung betragen:

- bis zu fünf Jahre
- in den ersten beiden Jahren: 100 Prozent des gesetzlichen Tariflohnes
- im dritten Jahr: 90 Prozent
- im vierten Jahr: 80 Prozent
- im fünften Jahr: 70 Prozent
- Angebote von Coaching, Weiterbildung, betriebliche Praktika neben der Beschäftigung.

Nach den aktuell vorliegenden Weisungen des Fördermittelgebers gelten Beschäftigungsverhältnisse, die von der Arbeitslosenversicherung befreit waren bzw. sind, in Bezug auf die Unterbrechung der Arbeitslosigkeit als nicht förderschädlich.

Vorförderungen in an anderen, gleichgelagerten Projekten werden berücksichtigt und mindern die **Gesamtlauzeit von bis zu fünf Jahren**, sodass eine pauschale Aussage zur Förderhöhe nicht getroffen werden kann.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die bspw. zum 01.01.2022 bereits drei Jahre im Programm „Soziale Teilhabe“ beschäftigt waren, können dann nur noch weitere zwei Jahre im Rahmen des § 16 i SGB II weiterbeschäftigt werden. Zudem erhält der Arbeitgeber nur 80 Prozent Lohnkostenförderung im ersten Jahr und 70 Prozent im zweiten Jahr.

In multidisziplinärer Ausrichtung werden die Beschäftigten in den Projekten des Kommunalen Arbeitsmarktprogramms auf Grundlage einer individuellen Integrationsplanung durch zielgerichtete Qualifizierungen und Möglichkeiten der Arbeitserprobung sowie mit einem breitgefächerten arbeitsmarktlichen und sozialintegrativen Beratungsangebot durch den KEE begleitet. 100 % der Beschäftigten nach § 16e SGB II sowie nahezu 75 % der Beschäftigten nach § 16i SGB II konnten durch die Tätigkeitsaufnahme den SGB II-Leistungsbezug beenden. Mit dieser Ausrichtung leistet das Kommunale Arbeitsmarktprogramm einen entscheidenden Beitrag zur Fachkräftesicherung für die kleinen und mittelständischen Unternehmen in Leipzig.

3.2. Umsetzung

Der KEE plant die bisherigen konkreten Arbeitsfelder weitestgehend fortzusetzen (140 Stellen), wobei in 2025, im Kontext der Haushaltskonsolidierung seitens des Jobcenters Leipzig, keine Neueinstellungen geplant sind. Kurzfristige Planober- oder -unterschreitungen sind jedoch im Interesse der Stadt Leipzig wahrscheinlich, da eine unterjährige Budgetauslastungen des kommunalen Arbeitsmarktprogramms nach § 16 i SGB II und § 16 e SGB II sich im Rahmen der Jahresplanung in Folge der gleichmäßigen Verteilung der Arbeitsmarktintegrationen und der damit verbundenen neuen Einstellungsprozesse ausgleicht.

Exemplarische Arbeitsplätze finden sich in den Schulbibliotheken, Leseräumen, der Verwaltung, der Stadtsauberkeit, dem pflegerischen und anleitenden Bereich.

Gleichzeitig fand im Jahr 2023 eine umfangreiche **Evaluation** zur bisherigen Umsetzung statt. Hierbei finden Anmerkungen der Kooperationsstrukturen genauso Eingang wie die Rückmeldung der Beschäftigten. Hierzu beteiligt sich der KEE an der Evaluation des Institutes für Arbeitsmarkt- und Berufsforschung der Bundesagentur für Arbeit, da der kommunale Ansatz in Leipzig bundesweit Vorbildcharakter hat.

Trotz eines vereinfachten Zugangs von Asylsuchenden und Asylberechtigten in die Vermittlung des Jobcenters gibt es eine Vielzahl von Personen, die keine Erwerbsarbeit auf dem ersten Arbeits- und Ausbildungsmarkt aufnehmen. Durch den Ukrainekrieg sind zudem weitere Menschen mit Migrati-

onshintergrund als mögliche Zielgruppe für die kommunalen Arbeitsmarktprogramme auszumachen. Durch die Integration von **Zufluchtsuchenden und Vertriebenen** in die Regelinstrumente des KEE kann das Potenzial an Ausbildung und Erfahrung der Menschen mit Migrationshintergrund in Leipzig zum Einsatz gebracht und auch durch die teilweise fehlenden, qualifikatorischen Nachweise erprobt werden. Hierbei handelt es sich um ein Angebot der ersten (gesellschaftlichen) Integration. Auf Basis der heterogenen Migrationsstruktur sind hier unterschiedliche Ansätze und Ziele zu wählen. Auch hier setzt der KEE auf Freiwilligkeit und geschützte Beratungen. Dieser Ansatz ist bisher sehr erfolgreich.

3.3. Fachberatungsstelle Beratung und Prävention

Alle Angebote des kommunalen Arbeitsmarktprogramms für arbeitssuchende Menschen werden mit **zusätzliche Betreuungsangeboten** durch ein multiprofessionelles Team an Sozialpädagoginnen und Sozialpädagogen sowie Psychologinnen flankiert. Hierzu wurde im Jahr 2018 eine neue Sparte im Bereich des KEE dauerhaft etabliert, evaluiert und in 2020/2021 zur Fachberatungsstelle qualitativ fortentwickelt. Allen teilnehmenden Erwerbslosen sowie deren Kindern, sowie allen Leipzigerinnen und Leipzigern stehen die Angebote der **„Fachberatungsstelle Beratung und Prävention" (FBuP)** zur Verfügung. Hierunter zählen sowohl psychologische, gesundheitsintegrative, sozialpädagogische als auch arbeitsmarktorientierte Angebote nach dem SGB II, SGB III, SGB V, SGB VIII und SGB XII. Dafür hat der KEE sein Know-How seit 2012 kontinuierlich ausbauen und hervorragend ausgebildete Kolleginnen und Kollegen aus den unterschiedlichsten Professionen gewinnen können. Im Jahr 2023 wurden in der FBuP insgesamt 865 Personen aus verschiedenen Projekten beraten, begleitet und unterstützt. In den Projekten des sozialen Arbeitsmarkts (öffentlich geförderte Beschäftigung) ist ein Beratungsangebot für jede teilnehmende Person eingeplant (AGH: 553; § 16i SGB II: 80; § 16e SGB II: 60). Die Angebote im Projekt S.A.V.E. (Angebot für straffällig gewordene Jugendliche und junge Erwachsene mit Sozialstunden) unterliegen aufgrund der geringeren Planbarkeit bei der Teilnehmerakquise größeren Schwankungen bei der Zusteuerung und werden mit 95 Personen geplant. Ähnlich verhält es sich in den Projekten Schuldnerberatung und Careleaving. Diese werden mit 40 bzw. 50 Teilnehmer/-innen geplant. Der KEE plant 2025 insgesamt mit 878 Personen in der Beratung der FBuP.

Einen Schwerpunkt in der FBuP bilden u. a. wissenschaftlich evaluierte, testbasierte Eignungs- und Leistungsdiagnostiken. Hierzu kommen u.a. Testverfahren aus der Berufsorientierung- und Beratung, Intelligenz- und Persönlichkeitstests oder (medizin-)psychologische Verfahren zum Einsatz.

Im August 2023 konnte das Ende 2022 erfolgreich abgeschlossene Projekt TANDEM in eine neue Förderphase starten. Bis Ende Juni 2024 konnten bereits 43 Erwachsene (85,7 % Alleinerziehende) und 61 Kinder mit dem Projekt erreicht werden. Ausgehend von 90 Bedarfsgemeinschaften (BG) mit

126 erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (elB) für den gesamten Vorhabenszeitraum von 36 Monaten und 39 BG mit 43 elB 11 Monate nach Projektstart, rechnet der KEE für 2025 mit 30 BG und 42 elB und durchschnittlich zwei Kindern in jeder teilnehmenden Bedarfsgemeinschaft für das Jahr 2025.

Auch in Zukunft wird die Durchführung der arbeitsmarktpolitischen Projekte der aktiven Beschäftigungspolitik eine zentrale Rolle im KEE spielen. Folgende wesentliche Projekte sind hier enthalten:

TANDEM/TANDEMplus

Im Rahmen der rechtskreisübergreifenden Betreuung und der anvisierten Fortführung der Handlungsansätze aus dem TANDEM Modellvorhaben (2018 – 2022) hat sich der Kommunale Eigenbetrieb Leipzig/Engelsdorf (KEE) gemeinsam mit dem Jobcenter Leipzig und dem örtlichen Jugendhilfeträger zum Ziel gesetzt, die gesellschaftliche und berufliche Teilhabe der Familien durch individuell zugeschnittene Angebote zu fördern und diese miteinander zu vernetzen. Sowohl den erwerbsfähigen Leistungsberechtigten der Familie als auch deren Kindern sollen neue Perspektiven für die Lebensgestaltung und beruflichen Einmündung vermittelt werden. Diese schaffen eine grundlegende Voraussetzung zur Herstellung der Beschäftigungsfähigkeit, dem Zugang zu Bildung und damit zur Integration in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt. Ein neu hinzugefügtes Element in der Umsetzung ist der Einsatz eines Jobcoaches. Der Jobcoach ist sowohl für die Akquise von passgenauen Ausbildungs- und Arbeitsplätzen, als auch im Rahmen der Vorbereitung und Begleitung der ausbildungsreifen und arbeitsmarktfähigen erwachsenen Teilnehmenden auf den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt zuständig. Der KEE stellt für TANDEM ein konstantes und multiprofessionelles Projektteam aus sozialpädagogischen, psychologischen, therapeutischen und arbeitsmarkterfahrenen Fachkräften zur Verfügung und nutzt seine Kooperations- und Netzwerkstrukturen in der Stadt Leipzig mit dem Ziel einer ganzheitlichen bedarfsgerechten Integrationsplanung für jede Familie.

Das im Rahmen des Modellvorhabens TANDEM erworbene Wissen und die Kompetenzen münden zusätzlich in dem Projekt TandemPlus, einem Bestandteil des Kommunalen Arbeitsmarktprogrammes, ein, welches sich gezielt um die Bedürfnisse von Eltern in geförderten Beschäftigungsverhältnissen kümmert. Hier erhalten deren Kinder sowie straffällige junge Menschen durch Fachkräfte des KEE gesonderte Angebote.

Schuldnerberatung

Weiterhin bietet der KEE im Sinne einer One-Stop-Anlaufstelle Schuldnerberatung (anerkannte und etablierte Schuldnerberatungsstelle seit 2016), migrationsspezifische Beratungen und eine grundsätzliche Arbeitsmarkt- und Sozialberatung für alle Leipzigerinnen und Leipziger an.

S.A.V.E. – Strafe ausgleichen, Verantwortung entwickeln

Ziel des Projektes SAVE ist es, in einem innovativen Ansatz jungen straffällig gewordenen Menschen die Ableistung gerichtlich angeordneter Arbeitsstunden nach Jugendstrafrecht zu ermöglichen, zugleich individuelle Problemlagen im Beratungssetting anzugehen und Perspektiven für die Zukunft zu erarbeiten. Dies geschieht in Kooperation mit der Jugendhilfe im Strafverfahren. Das bisher im kleinen Rahmen erprobte Konzept wird Ende 2024 durch eine ESF-Förderung deutlich ausgeweitet, wodurch den Aspekten der sozialpädagogischen Betreuung und der beruflichen Orientierung der notwendige Spielraum eingeräumt werden kann. Dabei kommen Erfahrungen aus erfolgreichen anderen Projekten der Fachberatungsstelle zum Einsatz. Die Sozialpädagog/-innen werden unterstützt durch Fachanleiter/-innen und Koordinator/-innen.

Careleaving

Mit dem noch jungen Projekt Careleaving bietet der KEE Hilfen für junge Volljährige nach § 30 i.V.m. § 41 SGB VIII. Junge Menschen in stationären Einrichtungen des Amtes für Jugend und Familie werden auf ihrem Weg in die erste eigene Wohnung begleitet und unterstützt. Die jungen Menschen werden in WG-Castings zusammengeführt, ihre (finanziellen) Ressourcen geprüft und gemeinsam Pläne zum langfristig tragfähigen Einzug in neuen Wohnraum entwickelt. Das Fachpersonal des KEE unterstützt die jungen Menschen bei notwendigen Ämtergängen (z.B. Antrag Wohnberechtigungsschein). Das Projekt wird in Kooperation mit dem Amt für Jugend und Familie, dem Sozialamt und der Leipziger Wohnungs- und Baugesellschaft (LWB) durchgeführt.

Grundsätzlich steht die Fachberatungsstelle allen Mitarbeitenden, Koordinatorinnen und Koordinatoren sowie Ratsuchenden der Stadt Leipzig mit professioneller Beratung in den Bereichen SGB II und SGB III, Integration auf dem Arbeitsmarkt, berufliche Orientierung und Weiterbildung sowie Beratung zu Schuldenregulierungen und Förderung der Gesundheit zur Stabilisierung bzw. Aufnahme einer Beschäftigung auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt zur Verfügung.

3.4. Aufnahme, Unterbringung und Betreuung unbegleiteter, minderjähriger Geflüchteter

Ein weiterer Baustein der Planung ist die personelle Unterstützung zur Betreuung unbegleiteter, minderjähriger Geflüchteter (umA). Schon im Sommer 2022 stellte der KEE Personal für die Clearing- und Inobhutnahmeeinrichtung „Am Mühlholz“ bereit. Im Verlauf 2023 wurde dies deutlich ausgeweitet. Aufgrund der steigenden Zahl nach Leipzig zugewiesener junger Geflüchteter und der daraus folgenden Überbelegung der Clearingstelle, wurde im Herbst 2023 vom Amt für Jugend und Familie

in Kooperation mit dem KEE die Aufnahmeeinrichtung „Friesenstraße“ eröffnet. Der unterstützte sowohl logistisch, als auch in der Anwerbung, Anstellung und arbeitsrechtlichen Anweisung von notwendigem qualifizierten als auch aushelfendem Personal. Der Bereich umA ist seitdem als nachgelagerte Organisationseinheit der Fachberatungsstelle Beratung und Prävention an den KEE angegliedert. Hierzu gehört auch die Organisation und Durchführung von erstem Deutsch- und Orientierungsunterricht für die jungen Geflüchteten, den aus verwaltungs- und aufenthaltsrechtlichen Gründen der Zugang zu Sprachkursen und Regelschulbetrieb noch nicht offensteht. Dies wird über das Projekt MITSprache fortgeführt (1,64 VZÄ).

Waren im November 2022 noch drei Mitarbeiter/-innen (3 VZÄ) angestellt, waren es ein Jahr später im Dezember 2023, durch die zwischenzeitliche Belastung der Clearingstelle „Am Mühlholz“ und die Eröffnung der „Friesenstraße“ schon 24 Angestellte (14,33 VZÄ). Im Juli 2024 sind es 30 Angestellte (20,56 VZÄ), weitere 9,5 VZÄ werden zur Anstellung im August 2024 angestrebt. Die personelle Unterstützung ist zunächst bis zum Jahresende 2024 vorgesehen.

3.5. JugendWohnen

Eine steigende Zahl wohnungs- und obdachloser junger Menschen und ein angespannter Leipziger Wohnungsmarkt erschweren die schulische und berufliche Integration dieser Zielgruppe erheblich. Hinzu kommt eine wachsende Diskrepanz zwischen Fach- und Arbeitskräftebedarf und Ausbildungsangebot auf der einen sowie eine steigende Zahl am Ausbildungsmarkt unversorgter junger Menschen auf der anderen Seite. Mit dem Modellprojekt „JugendWohnen“ wird diesen Entwicklungen in Form der arbeitsmarktbezogenen Jugendsozialarbeit begegnet. Gemeinsam mit dem Dezernat Jugend, Schule und Demokratie sowie dem Dezernat Wirtschaft, Arbeit und Digitales soll eine Schnittstelle im System geschaffen und Versorgungslücken geschlossen werden. Damit setzt der KEE einen fraktionsübergreifenden Beschluss des Stadtrats um. Ziel ist es, Ausbildungsreife, Berufseignung und Vermittelbarkeit junger Menschen zwischen 16 und 23 Jahren herzustellen und zugleich delinquentem Verhalten präventiv zu begegnen oder dies zu beseitigen und die jungen Menschen in die Lage zu versetzen, eine eigenständige Lebensführung ohne Sozialsysteme zu führen.

Mit Projektstart im Februar 2025 werden 36 jungen Menschen Plätze mit einer Durchlaufzeit zwischen 24 und 36 Monaten angeboten, wobei eine volle Auslastung ab sechs Monate nach Projektstart anvisiert wird.

4. Erläuterungen zum vorliegenden Wirtschaftsplan

4.1. Aufbau der Daten und erweiterte Planungsprämissen

Der vorliegende Wirtschaftsplan wurde auf der Grundlage der prognostizierten Projekte des Bundes sowie der zum Zeitpunkt erstellten Absprachen mit den Fördermittelgebern (Stadt Leipzig, Jobcenter, SAB) getroffen. Vorhandene Beschlüsse und Vorabsprachen zwischen dem KEE und der Stadt Leipzig wurden bereits berücksichtigt.

Berücksichtigt wurden bei der **Planung der Personalkosten** die vom KEE ermittelten, tatsächlichen Durchschnittswerte (Ist-Kosten). Dabei basiert die Berechnung der durchschnittlichen Personalkosten für eine volle Stelle im Jahr 2025 auf den im Juli 2024 erzielten Durchschnittswerten der festen monatlichen Zahlungen (einschließlich Zulagen, Pauschalen, vermögenswirksamer Leistungen des Arbeitgebers) und der variablen jährlichen Zahlung (Leistungsentgelt usw.). Die vom KEE im vorletzten Wirtschaftsplan prognostizierten 2 % Tarifsteigerung wurden deutlich übertroffen und liegen bei 5,5 % Steigerung zzgl. Inflationsausgleichsprämie. Weitere Tarifsteigerungen sind in Folge der zu erwartenden Tarifverhandlungen nach Ablauf des aktuellen Tarifvertrages Ende 2024 zu erwarten. Dies muss bei der Planung berücksichtigt werden. Enthalten sind auch die Jahressonderzahlung in der maßgeblichen Höhe sowie die durchschnittlichen Stufensteigerungen. Für die Arbeitgeberanteile in der Sozialversicherung wurden 24,84 % berücksichtigt (inklusive ZVK). Die Belastung für den Arbeitgeber durch die Zusatzversorgung wurde mit 4,06 % in den Durchschnitten berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt aufgrund der eingeworbenen neuen Projekte eine leichte Stellenmehrung gegenüber der Erwartung 2024. Der Stellenplan berücksichtigt die Projekterweiterungen und die Tätigkeiten aufbauend auf den Eigentümerzielen innerhalb des KEE. Zudem sind Aufwendungen für Weiterbildungen der Beschäftigten bereits integriert. Diese sind erforderlich, um den steigenden Bedarfen gerecht zu werden. Zudem wird ein Ziel des strategischen Unternehmenskonzeptes damit erfüllt.

- Die vorliegenden Planungsgrößen bauen auf einer **dezentralen Planung der einzelnen Sparten** auf. Somit ist ein ständiges Budgetcontrolling nach Kostenart spartenbezogen möglich. Der KEE hat die spartenbezogene Rechnung durch eine verursachungsgerechte Zuordnung von Erträgen und Aufwendungen zugeordnet (Bsp. Verwaltungskostenpauschale unabhängig von Maßnahmen in den Overhead).
- Die Planungsprämissen des KEE orientieren sich an der tatsächlichen Ist-Situation (**angepasste Planung**). Hierzu erfolgte im Vorfeld nochmals eine umfassende Finanz- und Ausgabenkritik zur gezielten Analyse bestehender Plan-Ist-Abweichungen der Vorjahre und zur Identifikation weiterer Kosteneinsparungen (u. a. wurde der Planansatz des Personalaufwands der Geschäftsstelle aufgrund erfahrungsgemäßer unterjähriger Vakanzen in Umfang von jährlich durchschnittlich 2,5 VZÄ aufwandsseitig pauschal reduziert; es wurden anteilige Drittmittelfinanzierungen für Verwaltungspersonal geprüft und Reduzierungen von Sachkosten berücksichtigt).
- Im Ergebnis wurde im ersten Jahr der öffentlich-geförderten Beschäftigung der kommunalen Arbeitsmarktprogramme eine durchschnittliche **Förderquote** bei den geförderten Lohnkosten durch Dritte von 92 % (statt 70 % bis 2021), eine Absenkung der **Arbeitszeit** auf 28 Wochenstunden (statt 30 h bis 2021) für das Instrument „Teilhabe am Arbeitsmarkt“ (THA) und 30 Wochenstunden (statt bisher 35 h bis 2021) für das Instrument „Eingliederung von Langzeitarbeitslosen (ELA)“ sowie eine **Einstiegseingruppierung** von der Entgeltgruppe E3, Stufe 2 (zuvor E3, Stufe 3

durch Vorförderungen) angenommen. Die degressive Lohnkostenförderung in den Folgejahren wurde beachtet. Zusätzlich hat der KEE die tatsächlichen Ist-Kosten der bereits eingestellten Beschäftigten bis 2024 auf Basis bestehender Bescheidungen kalkuliert und für Nachbesetzungen eine **Stellenlücke** von drei Monaten zugrunde gelegt (Bsp. Stelle endet zum 31.12., Besetzung ab 01.04., Erfahrungswerte seit 2015). Bei den Personalkosten müssen Tarifsteigerungen um 5,5 % aus dem letzten Tarifabschluss berücksichtigt werden, ein neuer Tarifabschluss ist Anfang 2025 zu erwarten. In der Vergangenheit konnte erfahrungsgemäß mit einer tariflichen Steigerung der Personalkosten um 2 % kalkuliert werden. Insgesamt plant der KEE die Dienst- und Fachaufsicht von mindestens 140 Beschäftigten zuzüglich deren Partner/Kinder über diese beiden Instrumente in den Jahren 2025/2026. Hierzu wird für die 140 Stellen anleitendes und koordinierendes Personal benötigt und unter gleichen Bedingungen zum Ansatz gebracht. Hinzukommt anleitendes Personal für die Projekte TANDEM/TANDEMplus. Förderschwerpunkt und Zielgruppe bleiben Familien im Rechtskreis des SGB II. Sofern unterjährig zusätzliche Mittel für neue Projekte benötigt werden würden, so sind diese gemäß einer gesonderten Vorlage beim Dezernat II anzumelden und ins Verfahren einzubringen. Zwischen den Stellen nach § 16i und § 16e SGB II kann es unterjährig zu Verschiebungen kommen, sofern der Plan haushaltsrelevante Positionen für die Ko-Finanzierungen eingehalten wird.

- Mit Beginn des Jahres 2023 sollte die aus der Beibehaltung der bisherigen Arbeitszeit bei Teilzeitkräften resultierende Überbesetzung stellenseitig kompensiert werden. Der KEE hat jedoch im Bereich der Verwaltungskräfte und bei den Mitarbeitenden mit Aufgaben der Verwaltungsbereiche **keine Teilzeitkräfte** beschäftigt. Zusätzlich hat der KEE seit Bestehen in der Verwaltung sich immer aus öffentlich-geförderter Beschäftigung bedient, um pflichtige Aufgaben im Kassenwesen/Finanzbuchhaltung zu erfüllen (SächsKomHVO-Doppik etc.). Die Stellen in der Verwaltung wurden vom Doppelhaushalt 2016/2017 von elf auf eine (geförderte) Stelle im Bereich Kasse und drei (geförderte) Stellen im Bereich Verwaltung reduziert (Abnahme um 64 %). Trotz erheblicher Optimierungen ist das Potential vollständig ausgeschöpft. Hohe Krankenstände und Überlastungsanzeigen, fehlende Nachbesetzungen sowie Wegfall dieser strategischen Stelle sorgen dafür, dass der KEE die Stellenanteile durch Absenkung der Arbeitszeit nach TVöD bei den Verwaltungstätigkeiten von 45 Beschäftigten (VZÄ) zusammenzieht und analog 2023 eine zusätzliche Stelle im Bereich Kasse neben lediglich einer Vollzeitkraft Finanzbuchhaltung und zwei Vollzeitkräften Lohnbuchhaltungen kompensiert. Die Stelle ist für das Thema Kontierung, Abrechnung, ca. 900 Kassenbelege, 2.100 Rechnungen etc. zuständig. Eine stringente, dezentrale Aufgabenkritik und Hebung von Effizienzen zur Kompensation werden auch weiterhin im Fokus der operativen Geschäftstätigkeit stehen, um mögliche weitere Aufwüchse zu meiden. Sowohl der Wegfall bisheriger Stellen als auch die Absenkung der Arbeitszeit machten die Einrichtung einer ungeförderten Stelle im Bereich Kasse unerlässlich (Finanzierung aus dem Eckwert). Zudem hat

der KEE vor dem Hintergrund der zunehmenden Wertig- und Wichtigkeit von Hacker-Angriffen und Administrationslücken im Jahr 2023 eine Stelle als IT-Administrator geschaffen.

Bis 2015 wurde der Großteil der Verwaltungsarbeit im KEE lokal am PC ohne Serverlösung sowie über E-Mail ohne Server abgewickelt (nur 15 Beschäftigte hatten einen Zugang und zehn Festnetznummern). [1] Die aktuelle IT-Infrastruktur des KEE (seit Ende 2020) umfasst ein Vielfaches von dem aus 2015. Die einheitliche Serverstruktur wurde auf insgesamt drei Standorte im Stadtgebiet ausgeweitet und umfasst eine Struktur von 115 Anwendern, ca. 575 Endgeräten zuzüglich einer Offline-Lernumgebung im Aufbau. Die Serverstruktur wurde um weitere (virtuelle) Server (u. a. digitale Telefonanlage und Zeiterfassung, SharePoint, verschiedene Datenbanken etc.) erweitert. Die Ausstattung der Mitarbeitenden mit mobilen Arbeitsplätzen zur Bewältigung der pandemischen Lage und Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit im Sinne von z.mB. digitalen Konferenzen, sind weitere neue Herausforderungen, denen sich der KEE stellen musste. Das Angebot der niedrigschwelligen, digitalen Kommunikation über die App IK-Up! wurde hieraus folgend weiterentwickelt zur KEE eigenen App „KEE inside“. Dies ist ein weiterer Schritt zu einer digital zukunftsfähig aufgestellten Unternehmensstruktur. Entwicklungen fanden und finden kontinuierlich in weiteren Bereichen wie Verwaltungssoftware und Datenbanksystemen statt. Gleichzeitig bedarf die Nutzung neuer Technologien eine umfassende Einarbeitung und Schulung der Mitarbeitenden, um die Einhaltung von KEE-Standards und des Datenschutzes gewährleisten zu können. Die Angriffe auf die Systeme des KEE im September 2021mit Ransomware haben zudem gezeigt, dass die IT-Sicherheit auch zukünftig ein hohes Maß an Betreuung bedarf und entsprechende Fortbildungen im Bereich Cyber-Security-Manager / IT-Sicherheits-Beauftragter erfolgen muss. Zudem müssen Awareness-Schulungen durch die Belegschaft, Dienstanweisungen etc. erfolgen. Ausnahmslos alle Systeme waren durch den gezielten Angriff kompromittiert. Zusätzlich muss ein umfassendes Patch-, device-, back-up Management etc. gewährleistet werden. Der Hackerangriff zeigt deutlich, dass der KEE einen IT-Administrator und IT-Sicherheitsbeauftragten, kurz ISB, braucht (in Personalunion), um auch die kritische Infrastruktur während der Pandemie und Mobilem Arbeiten bei gleichzeitig erhöhtem Sicherheitsrisiko lt. BSI aufrechtzuerhalten[2]. Zur zusätzlichen Steigerung der IT-Sicherheit bedarf es der Koordinierung von Penetrationstests sowie der Umsetzung der Penetrationstest-Empfehlungen. Ziel ist die kontinuierliche Systemhärtung der KEE-System-Komponenten (Server, Clients, Netzwerk, Storage etc.).

[1] Außer eines DATEV-Servers gab es **keine** mitarbeiterübergreifenden Strukturen und auch kein Backup für den Fall eines Systemausfalls. Im Jahr 2015 wurde ein Serversystem mit einem AD-Server, einem Exchange Server sowie einem DATEV-Server eingerichtet, welches durch ein IT-Systemhaus betreut und durch einen KEE Mitarbeiter koordiniert wurde. Mit dem neuen Serversystem arbeitete die Kernverwaltung von 45 Beschäftigten an einem Standort in der Holzhäuser Straße

[2] Daraus ist Mitte Oktober 2019 das novellierte IT-Grundschutzprofil „Basis-Absicherung Kommunalverwaltung“ hervorgegangen. Dieses Profil basiert auf dem BSI-Standard 200-2 „IT-Grundschutz-Methodik“ und definiert die Mindestsicherheitsmaßnahmen, die umzusetzen sind, um sich in der Kommunalverwaltung ausreichend zu schützen.

- Grundsätzlich gilt für alle Personalstellen, die im KEE eingerichtet werden, folgender Umstand: Durch die zusätzlichen Stellen bzw. Beschäftigten wird parallel auch ein Bedarf an **Sach- und Gemeinkosten** in der Planung induziert. Dies können sowohl Kosten für räumliche Unterbringung als auch Sachkosten der Ausstattung betreffen. In Anlehnung an die bekannte KGST-Empfehlung zu Sach- und Gemeinkosten (9.700,00 € zzgl. 10 % der Bruttopersonalkosten für einen Büroarbeitsplatz) würde für den Haushalt 2025/2026 10 T€ pro Stelle/Jahr veranschlagt werden müssen. Der KEE ist jedoch hiervon abgewichen und setzt geringere individuelle Sachkosten, finanziert aus dem Ergebnishaushalt der Stadt Leipzig an, da er dies durch Fördermittel einwerben möchte, um den städtischen Haushalt in den Jahren 2025/2026 nicht zusätzlich zu belasten. In der Prognose ist dies für 2025/2026 gesichert.
- Durch den Beschluss der Stadt Leipzig, Befristungen ab 5 Jahre für eine Entfristung ab 2023 zu prüfen[3] und durch die juristisch gesicherte Prognose einen sog. *institutionellen Rechtsmissbrauchs* im Eigenbetrieb zu verhindern, hat der KEE geprüft, welche Projekte seit wann im KEE durchgeführt werden und wo zu erwarten ist, dass dies auch auf absehbare Zeit gegeben ist. Im Ergebnis konnten 22 Projekte ausgemacht werden. Drei Projekte laufen zwischen 13 und 17 Jahren. Entsprechend lang ist die Befristung der Arbeitsverhältnisse- im Einzelfall auch mit Unterbrechungen. Um in einem ersten Schritt **drei Beschäftigten eine langfristige Perspektive** zu geben und das Rechtsrisiko für die Stadt Leipzig zu senken, werden diese drei Personen durch eine Übergangsfinanzierung entfristet. Die Eigen- und jährlichen Fremdmittel sind für den Doppelhaushalt p. a. dargestellt. Die Stadt Leipzig übernimmt ca. 45 T€. Diese sind in der Planung entsprechend berücksichtigt.
- In der ursprünglichen Mittelfristplanung (siehe Wirtschaftsplan KEE 2023) war der KEE von einer Erhöhung der **investiven Mittel** auf 340 T€ p. a. für Elektromobilität und Ersatzinvestitionen ausgegangen. Der KEE plant gegenüber dieser Mittelfristperspektive für den Doppelhaushalt 2025/2026 nunmehr lediglich mit der Fortführung des bestehenden Wertes (100 T€ p. a.). Der KEE hat nur die Investitionsmaßnahmen zur Haushaltsplanung angemeldet, die er bei gleichzeitig zu realisierendem umfangreichem Abbau von Haushaltsausgaberesten auch tatsächlich im jeweiligen Planjahr realisieren kann. Auf Basis der tatsächlichen Erfahrungen zur Dauer der Vergabeverfahren bis zum Verkaufsabschluss und zur Lieferung hat der KEE seine Planung deutlich nach unten korrigiert, um Übertragungen von Mitteln in die Folgejahre zu vermeiden. In der Ratsversammlung vom 30.10.2019 hat die Stadt Leipzig den Klimanotstand ausgerufen und sich in Bezug auf den Klimaschutz ambitionierte Ziele gesetzt. Unter anderem wurde festgelegt: „Bei allen städtischen Entscheidungen sind damit der Klimaschutz sowie der Schutz der Bevölkerung vor den Folgen des Klimawandels prioritär zu beachten.“ Somit kommen nur E-Autos in Betracht.

[3] VSP-A-02925

Den Zustand des Fuhrparks und die dringende Notwendigkeit hatte der KEE bereits 2020 dargestellt und aufgegriffen. Es handelte sich bei den Investitionsvorhaben des KEE („Anschaffung durch Ersatz von Verbrennungsmotoren durch Elektromobilität“) um Neumaßnahmen (Handlungsfelder: Klimaneutralität, Drohender Verlust des Betriebsgeschäftes, Maßnahme im Rahmen der Verkehrswende).

4.2. Risiken in der Planung und Umgang der Betriebsleitung

Auf Basis der Erfahrungen der Betriebsleitung der vergangenen Jahre wurde eine Risikoeinschätzung der angenommenen Personalzahlen sowie der Erträge und Aufwendungen vorgenommen. Wesentliche Risiken und Gegensteuerungsoptionen lassen sich erkennen.

- Die **Planung** des Jahres 2025 steht **unter Vorbehalt** und wird weiter unter dem Fokus der aktuellen Entwicklungen durch Preissteigerungen, Tarifsteigerungen sowie der Zuweisungen durch das Jobcenter Leipzig stehen. Der KEE plant hierbei mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis.
- **Unterjährige Anpassungen** sind nicht auszuschließen, da die **Wirtschaftsplanung des KEE weit vor der Zuweisung des Eingliederungshaushaltes** des Jobcenters erfolgt. Das Jobcenter erhält Mittelzuweisungen durch das BMAS in der Regel erst im ersten Quartal des laufenden Geschäftsjahres. Die Jobcenter dürfen 20 % des Eingliederungshaushaltes für die Förderung von Arbeitsverhältnissen und die Freie Förderung aufbringen (§ 46 Abs. 2 SGB II). Rechtsverordnungen können ergänzende Bestimmungen vornehmen. In Leipzig zählen zu den 20 % der Eingliederungsmittel auch Maßnahmen des zweiten Arbeitsmarktes (AGH-MAE). Die Eingliederungsmittel des Jobcenters haben in den vergangenen Jahren kontinuierlich abgenommen, sodass in der Vorausschau erwartet werden kann, dass die Mittel für den zweiten Arbeitsmarkt in der Gesamtschau rückläufig sein werden. Ende 2022, Anfang 2023 wurden dem KEE und weiteren Trägern beschäftigungspolitischer Maßnahmen seitens des Jobcenter Leipzig eröffnet, dass die Haushaltsmittel und damit die Planzahlen für beschäftigungspolitische Maßnahmen drastisch gekürzt (insg. bis zu 60 % im Bereich AGH) werden. 2024 wurde abermals gekürzt. Des Weiteren lassen bundespolitische Debatten zum Haushalt 2025 und damit verbundene, angedachte Kürzungen im Bereich des Bürgergeldes weitere Kürzungen und damit ein Schrumpfen des Sozialen Arbeitsmarktes und der öffentlich geförderten Beschäftigung erwarten. Da aber offen ist, wie es sich im Wirtschaftsjahr 2025 verhalten wird, geht der KEE mit Planzahlen analog 2024 in die Planung. Dies stellt den KEE vor massive Herausforderungen in der Durchführung und Umsetzung seiner Projekte, die mitunter stark eingekürzt oder nicht fortgeführt wurden, was sich auch insbesondere auf befristet beschäftigte Angestellte in dem Bereich auswirkt. Die sozialpädagogische Betreuung bleibt jedoch in den bewilligten Maßnahmen integriert. Nach § 16d Abs. 8 kann wieder eine sozialpädagogische Finanzierung für 20 % der regelmäßigen Arbeitszeit erfolgen (siehe Sparte Fachberatung). Der KEE wird dies durch den Betreuungsbedarf auch in Zukunft für alle Maßnahmen beantragen.

- Die Fachberatungsstelle wird sich nicht mehr an **Ausschreibungen des Regionalen Einkaufszentrums** im Bereich der Aktivierungs- und Vermittlungsmaßnahmen nach § 45 SGB III beteiligen. Durch die Tarifbindung ist analog den Vorjahren davon auszugehen, dass der KEE nicht den Prinzipien der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit der Bundesagentur für Arbeit entspricht. Ausführungen und Erläuterungen zu inhaltlichen Aspekten der Aktivierungs- und Vermittlungsmaßnahmen nach § 45 SGB III sowie den darin enthaltenen sozialen Angeboten werden in der Wirtschaftsplanung durch den Eigenbetriebsleiter wie in den Vorjahren nicht vorgenommen, da diese durch die Ausschreibungspflicht des Jobcenters Leipzig nicht planbar sind.
- Die Bewilligung der mindestens 140 Stellen des **kommunalen Arbeitsmarktprogramms** wird fortgeführt. Eine **Planungssicherheit bis 2026** ist somit gegeben. Der KEE plant nicht mit unterjährigen Neueintritten und mit 19 Austritten. Zur zusätzlichen Liquiditätssicherung durch verzögerte Zahlungen des Jobcenters wird der KEE alle städtischen Mittel zur Finanzierung der laufenden Betriebsführung analog der Vorjahre zu Beginn des Jahres 2025 abfordern. Dies ist entsprechend in der Liquiditätsplanung berücksichtigt.
- Der KEE vertritt die Auffassung, dass eine Teilnahme an tagesstrukturierenden Beschäftigungsmöglichkeiten wie Arbeitsgelegenheiten (AGH) nicht durch Zwang, sondern freiwillig und nur durch eine Vorteilsübersetzung erfolgen kann. Der KEE hat die außergewöhnliche Situation während der Corona-Situation genutzt und in Rücksprache mit dem Jobcenter vereinbart, dass eine **Teilnahme ab 2020 nur freiwillig** erfolgen konnte. Unabhängig von den Weisungen des Jobcenters wird der KEE trotz zu führender Gespräche mit den potenziell Teilnehmenden auch im Jahr 2025 keine Menschen zwingen, an den öffentlich-geförderten Maßnahmen teilzunehmen. Hierdurch könnte eine geringere Auslastung und im Ergebnis dessen somit auch geringere Erträge die Folge sein. Die ersten Ergebnisse deuten jedoch auf positive Effekte hin. Trotz Freiwilligkeit waren in der letzten Auswertung 79,5 % der maximalen Platzkapazität besetzt (mit Zwang etwa 75 %).
- Der KEE muss langfristig in die Lage versetzt werden, seine gut ausgebildeten Fachkräfte dauerhaft an das Unternehmen zu binden. Dies gilt insbesondere für die sozialpädagogischen, psychologischen und therapeutischen Fachkräfte. Derzeit hat der KEE in diesem Bereich einen Befristungsanteil von über 50 %. Eine **Entfristungsstrategie** ist jedoch nur möglich, wenn die Stadt Leipzig die Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt perspektivisch trägt. Das Thema langfristige Personalbindung von hochqualifiziertem Personal wird zunehmend schwieriger durch die Projektbefristungen. Aus diesem Grund hat der KEE geprüft, wo Entfristungen vorgenommen werden können. Dennoch verbleibt ein Restrisiko bei Überbrückungsfinanzierungen (wie im Fall des Projektes TANDEM, das Ende September 2022 abgeschlossen wurde und erst im August 2023 neu starten konnte) oder bei Projekten, die nicht fortgeführt werden. Hintergrund sind rechtliche Einschätzungen wonach eine weitere Befristung nicht geschlossen werden kann, ohne

dass ein institutioneller Rechtsmissbrauch wahrscheinlicher wird. Eine städtische Zuweisung zur Ko-Finanzierung der bereits entfristeten Personen ist hierfür eingestellt. Auch dies steigert die Arbeitgeberattraktivität des KEE und sichert fachliches Know-How. Gleichzeitig muss der KEE weiterhin Anreizstrukturen für befristetes Personal schaffen und sukzessive im Rahmen der haushalterischen Möglichkeiten Befristungsanteile senken. Zudem bleibt die Novellierung des Teilzeitbefristungsgesetzes abzuwarten, welches ebenfalls gravierende Auswirkungen haben könnte.

- Am 06.07.2023 wurde der Tarifvertrag mit einer 24-monatigen Laufzeit vom 01.01.2023 bis 31.12.2024 beschlossen. Dementsprechend ist in 2025 mit erneuten Tarifsteigerungen zu rechnen. Des Weiteren wurde auf Grundlage des Vierten Beschlusses der Mindestlohnkommission nach § 9 MiLoG beschlossen, den gesetzlichen Mindestlohn zum 01.01.2024 auf 12,41 € und zum 01.01.2025 auf 12,82 € brutto je Zeitstunde zu erhöhen. Sinken die Fördermittel, so besteht das Risiko, dass die Fixkosten für das Personal und die Liegenschaften nicht mehr vollumfänglich gedeckt werden können, was nachteilige Auswirkungen auf das Jahresergebnis hätte. In den vergangenen Jahren hat der KEE seine Strukturen und Prozesse so weit optimiert, dass er die Sachkosten erheblich senken konnte und wegfallendes Personal im Bereich ögB für den Verwaltungshaushalt kompensiert hat. Weitere Einsparungen sind derzeit nicht realistisch. Seit dem Wirtschaftsjahr 2023 werden **Zeitwertkonten im KEE** eingeführt. Die jährlich angenommenen 5 T€ für die Anschubfinanzierung, vorbehaltlich der Beschlussfassung der sich im Verfahren befindlichen Vorlage für die Ratsversammlung, werden eckwertneutral aus dem bestehenden Haushalt des KEE finanziert.

Die Mehraufwendungen der Tarifsteigerungen der vergangenen Jahre in Verbindung mit den wegfallenden Fördermitteln für Verwaltungskosten aus dem Landesprogramm SAM werden analog 2024 eckwertneutral aus dem Haushalt der Stadt Leipzig getragen. Eine Fixkostenreduzierung ist nur durch langfristige Kostensenkungen im Overheadbereich möglich, ohne dass Qualitätsreduzierungen die Folge sind. Jedoch ist der KEE bereits jetzt am Maximum der Einsparmöglichkeiten angelangt. Der Ukrainekrieg und die damit einhergehenden Kostensteigerungen hat weitere Handlungsoptionen verkürzt. Insbesondere unterlassene Instandhaltungen der vergangenen Jahre in Verbindung mit fehlenden Schulungen und fehlenden Nachbesetzungen von Personalabgängen führen zu Qualitätsverlusten und zu Mehrbelastungen für die Arbeitnehmenden des KEE. Zudem wurden die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Overhead gesenkt, in dem einmalige Investitionen dauerhaft bestimmte wiederkehrende Sachkosten mindern (durch IT-Infrastruktur ab 2022 ff.). Weiter geht der KEE davon aus, dass eine Erhöhung der Investitionen zu einer Steigerung der Produktqualität führt, in dem eine betriebliche Preissetzung erfolgt (Umlage auf akquirierte Maßnahmen und Projekte).

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass die eingesetzten Mittel im KEE einen sehr hohen beschäftigungspolitischen, aber auch finanziellen Beitrag für die Stadt Leipzig leisten und sich die eingesetzten Mittel für die Stadt Leipzig rentieren und teilweise sogar amortisieren. Anhand eines umfangreichen Gutachtens, welches im Zusammenwirken mit der bbvl entstand, konnte dies nachgewiesen werden. In der Vergangenheit waren Herausforderungen bezüglich der ungewissen Förderlogiken des Jobcenters dem Geschäftsmodell des KEE jedoch inhärent und konnten mit einem sehr guten positiven Ergebnis bewältigt werden. Diese Schwankungen gehen auf das Fördergeschäft und bundesgesetzliche Neuerungen zurück (Programminhalte). Auch für das Jahr 2025 und darüber hinaus geht der KEE davon aus, dass diese Herausforderungen gemeistert werden und der KEE auch weiterhin proaktiv neue Projektinhalte entwickelt, um in der Mittelfristperspektive einen Mehrwert für die Stadt Leipzig zu generieren. Der KEE möchte auch in den Folgejahren der erste und modernste Dienstleister im Bereich der Beschäftigungspolitik für die Stadt Leipzig sein.

4.3. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Gegenüber der Erwartung 2024 erhöht sich die Gesamtleistung von 9,419 Mio. € auf 11,868 Mio. € (+2,449 Mio. €).

4.3.1. Umsatzerlöse

Durch eine Feststellung des örtlichen Rechnungsprüfungsamtes hinsichtlich des Ausweises der Zuschüsse und der Zuweisungen für beschäftigungsfördernde Maßnahmen und die laufende Betriebsführung werden diese seither in den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Dies wird 2025 fortgeführt. Der KEE verzeichnet dadurch nach aktueller Kenntnis planerisch keine Umsatzerlöse im Planjahr.

4.3.2. Sonstige betriebliche Erträge

Nachfolgend sind die sonstigen betrieblichen Erträge mit den wesentlichen Erläuterungen für das Wirtschaftsjahr 2025 dargestellt.

Sonstige betriebliche Erträge	**11.868**
Geschäftsstelle (Verwaltung und Festangestellte)	**2.740**
Zuweisung Stadt Leipzig zur laufenden Betriebsführung (Geschäftsstelle); hiervon 150 T€ aus avisierter Mittelweiterleitung des Jahresergebnisses 2023)	2.359
Auflösung Sonderposten	137
Stadt Leipzig Verwaltungskosten, Kommunales Arbeitsmarktprogramm	112
Jobcenter Verwaltungskosten- hier beschäftigungsschaffende Maßnahmen	132

Sonstige betriebliche Erträge	11.868
Kommunales Arbeitsmarktprogramm	
Stadt Leipzig THCG - Lohn- und Sachkosten THCG	**3.223**
davon-Positionen, Aufteilung ab 2023 auf unterschiedliche Sparten	
Stadt Leipzig TANDEMplus	373
Stadt Leipzig Beschäftigte Personal und Organisation	212
Stadt Leipzig THCG - Integrationsberaterinnen 16i	215
Stadt Leipzig Lohnkosten	1.777
Stadt Leipzig Sachkosten Kommunales Arbeitsmarktprogramm	48
Stadt Leipzig - Kommunales JugendWohnen	598
Zuschüsse Jobcenter für die kommunalen Arbeitsmarktprogramme	**5.147**
davon-Positionen	
Jobcenter Trägerpauschalen zur Durchführung- hier beschäftigungsschaffende Maßnahmen	1.778
Jobcenter Integrationsberaterinnen und Integrationsberater (AGH)	231
Jobcenter Zuschuss Aufwendungen THCG	3.138
Zuschüsse Dritter	**758**
davon-Positionen	
Kernprojekt TANDEM (Beratungsansatz Familien) - SAB	634
Kommunales JugendWohnen	124

Die Zuweisungen aus dem Ergebnishaushalt beinhalten insbesondere die Zuschüsse für die Festangestellten in der Geschäftsstelle (1,78 Mio. € zuzüglich der im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2023 avisierten Weiterleitung des Jahresergebnisses von 150 T€) und Beschäftigte in der Fachberatung in Höhe von 404 T€. Zudem sind hierin die Mittel für das AGH-Projekt Leipziger Ortschaftsservice für personal- und sachgebundene Aufwendungen in Höhe von 25 T€ und der Zuschuss für die Entfristungsstrategie enthalten. Zusätzlich sind 1,5 Vollzeitkräfte für eine Stelle des Personalrates und 0,5 Vollzeitkräfte für die Frauenbeauftragte und eine Stelle für den Bereich Kasse und ein IT-Beauftragter kalkuliert. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter haben im Jahr 2022 einen Personalrat gegründet.

AGH-MAE

- In der Sparte Arbeitsgelegenheit mit Mehraufwandsentschädigung finden sich die Zuschüsse des Jobcenters. Für jede Maßnahme werden sogenannte Trägerpauschalen ermittelt, die alle mit der Maßnahme entstehenden Kosten zuzüglich der Aufwandsentschädigung berücksichtigen. Auf Basis der Planung nimmt der KEE an, dass 1.778 T€ über das Jobcenter für die AGH-MAE finanziert werden. Zusätzlich erhält der KEE als einen Teil der Trägerpauschale Verwaltungskosten in Höhe von 132 T€, die jedoch spartengerecht seit Mitte 2021 in den Overhead gebucht werden. Bezüglich der Beschäftigten in **AGH-MAE** basiert die Planung für 2025 auf einem Angebot von Arbeitsgelegenheiten für 553 Personen inklusive der Überhänge aus 2024. Der KEE hat wie in den Vorjahren die sonstigen betrieblichen Erträge anhand der ursprünglich geplanten Eintrittsplanung des Jahres 2024 berechnet. Im Verlauf des Jahres sind bedingt durch das Auslaufen oder den verzögerten Beginn von Maßnahmen Abweichungen nicht auszuschließen, sodass sich der Durchschnitt möglicherweise nicht über das gesamte Jahr realisieren lassen wird.
- Bei der Trägerpauschale wurde von einer Finanzierung je Teilnehmer und je Monat von den durchschnittlichen Werten für 2024 ausgegangen. Sie dient im Umfang von bis zu € 130 je Teilnehmer und Monat der Finanzierung anfallender Betriebs- bzw. Sachkosten. Die Finanzierung von Investitionen und Betriebs- bzw. Sachkosten aus diesen Mitteln ist in Zukunft nur im Rahmen von Einzelnachweisen möglich. Die Planung berücksichtigt die befristete Beschäftigung von Koordinatoren entsprechend den Projektlaufzeiten von sechs bis 12 Monaten.

Sparte Fachberatungsstelle

Hierin sind die sonstigen betrieblichen Erträge für die sozialpädagogische Betreuung für die Maßnahmen Arbeitsgelegenheiten des Jobcenters in Höhe von 231 T€ (4 VZÄ gemäß § 16 d Abs. 8 SGB II) und das Projekt Tandem in Höhe von 634 T€ enthalten. Letzteres wird durch die Sächsische Aufbaubank (SAB) finanziert. Die Festangestellten im sozialpädagogischen Bereich wurden der Vollständigkeit halber bei den Erträgen der Geschäftsstelle aufgeführt, sind in der Planungsmappe jedoch unter der Sparte der Fachberatungsstelle zu finden (404 T€ die sich aus 299 T€ für 5 Sozialpädagogen und 105 T€ für zwei weitere Sozialpädagogen für den Bereich Flucht und Asyl zusammensetzen). Gleichfalls gilt dies für Sozialpädagogen, welche für die Umsetzung der kommunalen Arbeitsmarktprogramme tätig werden (2,57 VZÄ). Auch das Fachpersonal für die Elternarbeitsplätze ist personalwirtschaftlich und finanziell in dieser Abteilung verortet (siehe unten). Insbesondere beschäftigungsschaffende Projekte können durch die verfestigten, teilweise erheblichen multiplen Problemlagen, nicht mehr ohne fachkundige Sozialpädagogen und Psychologen durchgeführt werden, um das Ziel der Arbeitsmarktannäherung tatsächlich auch nachhaltig zu erreichen. Während der Pandemie haben die psychischen Beeinträchtigungen deutlich zugenommen und Betreuungsbedarfe sind signi-

fikant gestiegen. Das Jobcenter Leipzig schätzt ein, dass 2/3 aller Menschen, die im Jobcenter registriert sind, psychische Belastungsbilder aufweisen und Regelstrukturen wie psychotherapeutische Einrichtungen nicht in ausreichender Anzahl zur Verfügung stehen.

Umsetzung des erfolgreichen Teilhabechancengesetzes (Kommunales Arbeitsmarktprogramm)

Das Projekt wird seit 2019 mit einer fünfjährigen Laufzeit im Bereich § 16 i und einer zweijährigen Laufzeit Bereich § 16 e SGB II erfolgreich fortgeführt. Der KEE wird auch in 2025 für mindestens 140 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Rahmen des kommunalen Arbeitsmarktprogrammes beschäftigen. Dies steht aber unter dem Vorbehalt, dass durch das Jobcenter diese Stellen auch besetzt werden und die entsprechenden Bescheidungen wie geplant vorgenommen werden. Die Mitarbeitenden sind mit maximal 28 Wochenstunden im Bereich § 16 i SGB II und mit maximal 30 Wochenstunden im Bereich § 16 e SGB II beschäftigt und kommen vorranging im sozialen Bereich und im Dezernat Ordnung und Sauberkeit zum Einsatz. Es handelt sich überwiegend um Menschen die länger als acht Jahre erwerbslos sind und zumeist gesundheitliche Einschränkungen aufweisen. Beispielhafte Arbeitsplätze sind in den Schulbibliotheken, in der Verwaltung oder im Bereich der Straßenreinigung zu finden. Umfangreiche Absprachen für eine erfolgreiche Besetzung der Stellen sind mit dem Jobcenter erfolgt, sodass eine Einhaltung des Stellenplans gewährleistet ist. Der KEE beabsichtigt 3.138 T€ beim Jobcenter einzuwerben (vollständige Auslastung vorausgesetzt). Hier können sich unterjährig geringere Budgetauslastungen ergeben. Ein Anteil der Ko-Finanzierung erfolgt durch die Stadt Leipzig für Personalkosten inklusive Verwaltungs- und Sachkosten und Mitarbeitende, welche für die Einhaltung der Bescheide, die Personalbetreuung und arbeitsmarktpolitischen Begleitprozesse verantwortlich sind.

Die Durchführung des Regelinstrumentes erfolgt analog dem Vorjahr, jedoch mit den eingangs genannten verändernden Planungsprämissen. Die vom Bundesprogramm geplante flankierende Betreuung der Teilnehmer, wie beispielsweise die Durchführung begleitender Aktivitäten, um die teilnehmenden Personen zu stabilisieren und ihre Chancen auf eine ungeförderte Beschäftigung zu verbessern, werden durch integrationsorientierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des KEE fortgeführt. Der je Beschäftigte geplante Betreuungsaufwand wird dabei mit mindestens 30 Stunden je Jahr veranschlagt. Zusätzlich wird derzeit ein umfangreiches Personalentwicklungskonzept für die Beschäftigten mit Weiterbildungsprogrammen/Curriculum und internen Stellenbesetzungsverfahren in der Kernverwaltung und Eigenbetrieben entwickelt und durchgeführt. Für die Einhaltung der Bewilligungsbescheide und die gesamte (aufsuchende) Personalbetreuung stehen den Beschäftigten nach § 16i 3,5 Vollzeitkräfte für die Personal-, Lohn- und monatlichen Fördermittelabrechnungen zur Verfügung. Da der Schwerpunkt auf der Schaffung von Elternarbeitsplätzen liegt (interner Projektname TANDEMplus/TANDEM), stehen den ca. 150-180 Kindern und Jugendlichen in den Familien der Beschäftigten sowie den straffälligen Jugendlichen im gemeinsamen Kooperationsprojekt mit

der Jugendhilfe im Strafverfahren 23,96 Vollzeitkräfte für sozial-, psychologisches und arbeitsmarktintegratives Fachpersonal zur Verfügung, wovon 5,63 Vollzeitkräfte durch das Landesprogramm TANDEM finanziert werden. Hier werden zudem fallübergreifende Fallkonferenzen mit dem Jugendhilfe- und Grundsicherungsträger durchgeführt.

Bereich JugendWohnen

Zur Umsetzung des Pilotvorhabens „Kommunales Jugendwohnen" wird mit Gesamterträgen in Höhe von 1.395 T€ gerechnet, aufgeteilt auf 722 T€ in 2025 und 673 T€ in 2026, unterteilt je in Personalaufwendungen und sonstige Kosten. Dabei ist mit einer Fremdfinanzierung i. H. v. ca. 248 T€ aus BaFöG- und BAB-Mitteln zu rechnen.

	Kosten Personal	Sonstige Kosten	Kosten gesamt
2025	372.675,19 €	349.200,00 €	721.875,19 €
2026	413.922,53 €	259.200,00 €	673.122,53 €
Gesamt	**786.597,72 €**	**608.400,00 €**	**1.394.997,72 €**

4.3.3. Aufwendungen

4.3.3.1. Personalaufwendungen

Die Grundlage der Planung der Personalaufwendungen sind die voraussichtlichen Beschäftigtenzahlen von durchschnittlich 512,5 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern (327,23 VZÄ wovon 163,09 VZÄ tariflich beschäftigte Personen sind). Nicht berücksichtigt sind die Teilnehmenden aus der sozialpädagogischen Betreuung (878 Teilnehmende, siehe Leistungsdaten).

Auf Basis dessen wurden für die Planung 2025 Personalaufwendungen von insgesamt 9.781 T€ kalkuliert (inklusive der berücksichtigten kalkulatorischen Tariferhöhung).

Diese prozentualen Werte gelten für alle Entgelttabellen, also auch für den Sozial- und Erziehungsdienst und wurden im Wirtschaftsplan 2025 berücksichtigt. Die regelmäßige Arbeitszeit im Tarifgebiet Ost nach § 6 Absatz 1 Satz 1 TVöD wurde seit Januar 2022 auf durchschnittlich wöchentlich 39,5 Stunden und ab Januar 2023 auf wöchentlich durchschnittlich 39 Stunden (ausschließlich der Pausen) bei vollem Lohnausgleich reduziert.

Kompensation der tarifvertraglichen Arbeitszeitverkürzung

Mit der Methodik der Haushaltsplanung 2025/2026 hat der KEE entsprechend den verwaltungsseitigen Vorgaben der Stadt Leipzig zur Gewährleistung eines einheitlichen Vorgehens festgelegt, dass die Berücksichtigung der Kompensation der tarifvertraglichen Arbeitszeitverkürzung in der Stellenplanungen analog zum Vorgehen der Stadtverwaltung erfolgt. Entsprechend der Handlungsanlei-

tung der Stadtverwaltung wurde für Beschäftigte, die unter die Tarifanteile fallen und deren regelmäßige wöchentliche Arbeitszeit von früher 40 Stunden auf 39 Stunden zum 01.01.2023 abgesenkt werden folgender Faktoren berücksichtigt:

- Feststellung des rechnerischen Stellenanteils, der durch die Arbeitszeitabsenkung verloren geht. Dabei wurde der Gesamtstellenbestand betrachtet, abzüglich der Teilzeitstellen, deren Stelleninhaber Arbeitsverträge auf Stundenbasis haben.
- 50 % des ermittelten Gesamtstellenanteils bildet das „Stellenpaket“, welches den Bereichen anteilig, gemessen an ihrer Größe zur Verfügung gestellt wird. Dabei wird die Verteilung zusätzlich mit mindestens 25 % der Stellen für die Optimierung von Querschnittsfunktionen in den Eigenbetrieben und Modernisierungsvorhaben gewichtet.
- Ermittlung des Fehlbetrages der durch die Beibehaltung der vertraglich vereinbarten Arbeitszeit bei Teilzeitkräften und die dadurch entstehende Überbesetzung entsteht.

  Dieser wird stellenseitig durch Aufstockung der betreffenden Stellen kompensiert und die Gesamtsumme bei der Stellenplanung berücksichtigt.

Diese Handlungsempfehlung wurde ebenfalls in der Planung 2025 berücksichtigt.

In den Aufwendungen enthalten sind Kosten für:

▪ Geschäftsstelle	T€	1.502
▪ Kommunales Arbeitsmarkprogramm (THCG)	T€	5.127
▪ Abteilung Sozialer Arbeitsmarkt (AGH)	T€	957
▪ Fachberatungsstelle	T€	2.195

Zu den Beschäftigtenzahlen im Einzelnen verweisen wir auf die Ausführungen zum Personalplan.

4.3.3.2. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position beinhaltet geplante **Sach- und Verwaltungskosten des Eigenbetriebes** in Höhe von 1.921 T€.

Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.921
Verwaltung/Geschäftsstelle (Mieten, Umlagen, Sachkosten etc.)	651
Mehraufwandsentschädigung - AGH-MAE	527
Sachkosten – AGH-MAE	333
Sachkosten - sozialpäd. Betreuung Arbeitsgelegenheiten	48
Sachkosten – Kommunales JugendWohnen	328
Sachkosten – sozialpädagogische Betreuung	34

Darin enthalten sind Kosten der Geschäftsstelle für die Versicherungsumlage, Beratungskosten, Aufwendungen für Rückstellungen (Prüfung Wirtschaftsprüfer etc.) sowie Kosten für Mieten und Nebenkosten.

Des Weiteren sind Aufwendungen bzw. **Sachkosten für die Durchführung der Maßnahmen** beinhaltet (Arbeitsschutzmaterialien, Werkzeuge etc.), welche neben den Personalkosten im Zusammenhang mit den geplanten Maßnahmen stehen. Diesen Aufwendungen stehen ertragsseitig in entsprechender Höhe sonstige betriebliche Erträge gegenüber. Die Mehraufwandsentschädigung entspricht der Finanzierung von € 2,00 je Stunde und Teilnehmer/Teilnehmerin bei einer Wochenarbeitszeit von 20 Stunden je Woche bzw. 25 Stunden je Woche bei einer angenommenen Laufzeit der Maßnahmen von jeweils 6 bzw. 9 Monaten (12 Monate bei Fallmanagementmaßnahmen) und macht rund 527 T€ der sonstigen betrieblichen Aufwendungen aus. Zusätzlich ist zu berücksichtigen, dass der KEE eine monatliche Eintrittsplanung analog der tatsächlichen Eintritte 2024 vorgenommen hat.

4.3.4. Abschreibungen

Diese Position gliedert sich in Abschreibungen auf Sachanlagen und geringwertige Wirtschaftsgüter. Die Refinanzierung erfolgt über investive Zuweisungen der Stadt Leipzig. Die Abschreibungen werden mit 139 T€ zum Ansatz gebracht.

4.4. Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2024

Bei der Planung wurde von einem ausgeglichenen Jahresergebnis ausgegangen. Die entstehenden Kosten werden zu 100 % durch die sonstigen betrieblichen Erträge gedeckt, sodass vorbehaltlich der weiteren unsicheren wirtschaftlichen Entwicklung keine Verluste erwartet werden.

4.5. Planung 2026-2028

In der Planung sind die bereits bekannten Kostensteigerungen insbesondere durch Personalaufwendungen berücksichtigt. Der KEE nimmt eine Kostensteigerung analog den Tarifsteigerungen bei den Personalkosten an. Bei den einzelnen Projekten wurden, da wo bereits eine mehrjährige Planung vorliegt, die Entgeltsteigerung sowie der Stufenanstieg im Bereich des TVöD vollumfänglich

berücksichtigt. Auslaufende Projekte hat der Eigenbetriebsleiter in der Planung berücksichtigt. Dies spiegelt sich in der geringeren Gesamtleistung der Folgejahre wider. Gleichzeitig wurde eine Reihe neuer Projekte, auch außerhalb klassischer, öffentlich geförderter Beschäftigung, mit diverser Finanzierung aufgenommen oder deren Start steht bevor. Alle weiteren nicht bekannten Faktoren haben den KEE veranlasst, die Daten in der Mittelfristperspektive fortzuschreiben. In der Mittelfristplanung wird – wie für das Planjahr 2024 auch und vorbehaltlich der unterstellten Finanzierungsstruktur – von ausgeglichenen Jahresergebnissen ausgegangen.

5. Personalplanung

Die Gliederung des Personalplanes erfolgte nach der angenommenen Eintrittsplanung der Teilnehmenden sowie nach Vollzeitäquivalenten und Stelleninhaberinnen/Stelleninhaber. Das Personal verteilt sich auf die einzelnen Sparten wie folgt:

	Planjahr	Folgejahre		
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Beschäftigte Personen				
zum Ende des Zeitraumes	313	313	313	313
B. Durchschnittliche Anzahl				
Beschäftigte Personen	525,50	526,00	520,00	520,00
Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	333,68	334,18	328,18	328,18
Auszubildende	0	0	0	0
C: Aufgliederung der VZÄ/VK	**Planjahr**	**Folgejahre**		
Angaben in Vollzeitäquivalenten	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Betriebsleiter	1,00	1,00	1,00	1,00
Verwaltung	16,90	16,90	16,90	16,90
Beschäftigte in beschäftigungsschaffenden Projekten	164,14	164,14	164,14	164,14
Integrationsberater/innen	28,38	28,38	28,38	28,38
UmA	11,21	11,21	11,21	11,21
Fachanleitendes Personal für die Arbeitsgelegenheiten	10,51	10,51	10,51	10,51
Kommunales Arbeitsmarktprogramm ögB	96,04	96,04	96,04	96,04
Kommunales JugendWohnen	5,50	6,00	--	--
Summe	**333,68**	**334,18**	**328,18**	**328,18**
§ 21 Abs. 1 SächsEigBVO	**Stellen**	**Stellen**	**Stellen**	**Stellen**
	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Stellen gemäß Stellenanmeldung	169,54	170,04	164,04	164,04

Der für das Jahr 2025 erforderliche Stellenumfang beläuft sich auf 207 Stellen. Es ergibt sich eine leichte Erhöhung gegenüber dem Doppelhaushalt 2023/2024, welche nahezu vollständig auf das neu in 2025 beginnende Projekt Kommunales JugendWohnen entfällt. Auf Basis der zum Planungszeitpunkt mit den Projektpartnern bereits erfolgten Absprachen geht der KEE zunächst von durchschnittlich **169,54 Vollzeitstellen** aus. Der KEE wird sich wie auch in Vorjahren aktiv um die unterjährige Bewilligung zusätzlicher geförderter Stellen insbesondere im Bereich Teilhabechancengesetz (§§ 16i/16e SGB II) einsetzen. Die Planung des Jobcenters ist aufgrund

einer noch unklaren Mittelausstattung des Eingliederungstitels noch nicht abgeschlossen.

Hinzukommen noch 164,14 Vollzeitbeschäftigte in den beschäftigungsschaffenden Projekten, sodass der KEE mit einem **Personalbestand von 333,68 Vollzeitkräften** plant.

Derzeit sind außerhalb des öffentlich-geförderten Bereiches 23 Stellen unbefristet (2020: 15 Stellen, 2021: 17 Stellen, 2022: 26 Stellen, 2023: 22). Des Weiteren sind, Stand Mai 2024, 66 ungeförderte Stellen mit Sachgrund befristet. Dazu gehören Integrationsberater, Koordinatorinnen, Verwaltung und Projektbeschäftigte. Der Befristungsanteil der ungeförderten Beschäftigten (Voll- und Teilzeit) liegt damit bei 74,2 %. Gerechnet auf alle Stellen, gefördert und ungefördert, liegt der Befristungs-anteil bei 88,4 %. Die noch verbleibenden übrigen Befristungen betrifft das sozialpädagogische und anleitende Personal. Hier wird es im Rahmen des nächsten Doppelhaushaltes zu weiteren Entfris-tungen kommen müssen.

Stand Mai 2024 hat der KEE einen Frauenanteil von 59 %, 117 von 198 Angestellten. Die Führungs-ebene ist, mit Ausnahme der Betriebsleitung, durchgängig von Frauen besetzt. 9,1 % der Belegschaft insgesamt und 20 % der Führungsebene weisen eine Schwerbeschädigung auf. Im Jahr 2022 hat die Belegschaft zudem einen Personalrat gegründet. Die Freistellung nach § 46 Abs. 4 SächsPersVG wurde genauso berücksichtigt wie die anteilige Freistellung der Frauenbeauftragten nach dem SächsFFG (letztere 50 % der Arbeitszeit). Der Frauenförderplan nach SächsFFG wurde erarbeitet und mit einem Maßnahmenplan versehen. Dieser wird sukzessive im KEE umgesetzt. Kostenlose Menst-ruationsartikel beispielsweise stehen seit einem Jahr allen beschäftigten Personen, die dies benöti-gen, unentgeltlich zur Verfügung. Ebenso wird ein Familienzimmer eingerichtet, welches von allen Beschäftigten gebucht werden kann, um nur zwei exemplarische Maßnahmen zu nennen. Zudem werden die Frauenbeauftragten zu Personal- und Bewerbungsgesprächen hinzugezogen.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit werden für die wesentlichen Bereiche die Stelleninhaberinnen und Stelleninhaber nochmals mit einer Eintrittsplanung nach Monaten dargestellt. Nachfolgend die detailliertere Aufschlüsselung (inklusive der Betriebsleiterstelle).

Stichtagszahlen nach HGB	Vollzeitäquivalente zum Stichtag												
	AGH	§ 16e - eLa	THA	EGZ	Koordinator	Köpfe	Verwaltung	Köpfe	UmA	Köpfe	IFT	Köpfe	gesamt VZÄ
Jan. 25	123,593	45,667	55,000	0,769	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	298,526
Feb. 25	123,593	45,667	55,000	0,769	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	298,526
Mrz. 25	143,382	45,667	54,359	0,769	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	317,675
1. Quartal Ø in VZÄ / Köpfe	**Ø 130,19**	**45,670**	**54,790**	**0,770**	**10,510**	**11**	**Ø 17,90**	**Ø 20,00**	**Ø 11,21**	**Ø 15,00**	**Ø 33,88**	**Ø 40,00**	**Ø 304,92**
Apr. 25	164,536	45,667	54,359	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	338,060
Mai. 25	185,049	45,667	53,077	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	357,291
Jun. 25	185,562	45,667	52,436	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	357,162
2. Quartal Ø in VZÄ / Köpfe	**Ø 178,38**	**45,670**	**53,290**	**0,000**	**10,510**	**11**	**Ø 17,90**	**Ø 20,00**	**Ø 11,21**	**Ø 15,00**	**Ø 33,88**	**Ø 40,00**	**Ø 350,84**
Jul. 25	185,562	45,667	52,436	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	357,162
Aug. 25	185,562	45,667	51,667	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	356,393
Sep. 25	185,562	41,051	51,026	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	351,137
3. Quartal Ø in VZÄ / Köpfe	**Ø 185,56**	**44,130**	**51,710**	**0,000**	**10,510**	**11**	**Ø 17,90**	**Ø 20,00**	**Ø 11,21**	**Ø 15,00**	**Ø 33,88**	**Ø 40,00**	**Ø 354,90**
Okt. 25	182,995	41,051	50,256	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	347,801
Nov. 25	182,995	38,077	50,256	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	344,826
Dez. 25	121,328	38,077	48,974	0,000	10,513	11	17,900	20,000	11,205	15	33,880	40	281,877
4. Quartal Ø in VZÄ / Köpfe	**Ø 162,44**	**Ø 39,07**	**Ø 49,83**	**Ø 0,00**	**Ø 10,51**	**Ø 11,00**	**Ø 17,90**	**Ø 20,00**	**Ø 11,21**	**Ø 15,00**	**Ø 33,88**	**Ø 40,00**	**Ø 324,84**

VZÄ - Ø Quartalsübersicht zum Stichtag in Summe										
AGH	§ 16e - eLa	THA	Koordinator	Köpfe	Verwaltung	Köpfe	UmA	Köpfe	IFT	Köpfe	gesamt VZÄ
Ø 1. Quartal			Ø 1. Quartal		Ø 1. Quartal		Ø 1. Quartal		Ø 1. Quartal		Ø 1. Quartal
Ø 130,19	Ø 45,67	Ø 54,79	Ø 10,51	Ø 11,00	Ø 17,90	Ø 20,00	Ø 11,21	Ø 15,00	Ø 33,88	Ø 40,00	Ø 304,14
Ø 1. - 2. Quartal			Ø 1. - 2. Quartal		Ø 1. - 2. Quartal		Ø 1. - 2. Quartal		Ø 1. - 2. Quartal		Ø 1. - 2. Quartal
Ø 154,29	Ø 45,67	Ø 54,04	Ø 10,51	Ø 11,00	Ø 17,90	Ø 20,00	Ø 11,21	Ø 15,00	Ø 33,88	Ø 40,00	Ø 327,49
Ø 1. - 3. Quartal			Ø 1. - 3. Quartal		Ø 1. - 3. Quartal		Ø 1. - 3. Quartal		Ø 1. - 3. Quartal		Ø 1. - 3. Quartal
Ø 164,71	Ø 45,15	Ø 53,26	Ø 10,51	Ø 11,00	Ø 17,90	Ø 20,00	Ø 11,21	Ø 15,00	Ø 33,88	Ø 40,00	Ø 336,63
Ø 1. - 4. Quartal			Ø 1. - 4. Quartal		Ø 1. - 4. Quartal		Ø 1. - 4. Quartal		Ø 1. - 4. Quartal		Ø 1. - 4. Quartal
Ø 164,14	Ø 43,63	Ø 52,40	Ø 10,51	Ø 11,00	Ø 17,90	Ø 20,00	Ø 11,21	Ø 15,00	Ø 33,88	Ø 40,00	Ø 333,68

6. Erläuterungen zum Investitionsplan

Die Planung 2025 geht davon aus, dass Mittel der Stadt aus dem Finanzhaushalt für Investitionen in Höhe von 100 T€ zur Verfügung stehen. In gleicher Höhe ist die Anschaffung von diverser Betriebs- und Geschäftsausstattung insbesondere im IT-Bereich und im Bereich von KFZ geplant. Diese Mittel sind vor allem auch vor dem Hintergrund der weiterhin großen Anzahl an Beschäftigten notwendig und wirtschaftlich geboten.

7. Erläuterungen zum Liquiditäts- und Finanzplan

Die Finanz- und Liquiditätsplanung wurde aus der Gewinn- und Verlustrechnung entwickelt. Die Mittelzu- und -abflüsse aus dem laufenden Geschäftsbetrieb entsprechenden zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen.

Die Liquiditätslage des Eigenbetriebes ist stark von der rechtzeitigen Überweisung der entsprechenden Zuwendungen vom Jobcenter und den Zuweisungen der Stadt abhängig. Aufgrund der hohen Anzahl an Beschäftigten belaufen sich die monatlichen Personalkosten auf durchschnittlich 815 T€.

Wird unterstellt, dass die Zahlungen aller Fördermittelgeber von Zuweisungen/Zuwendungen insgesamt jeweils fristgerecht bzw. rechtzeitig genug erfolgen, kann von einer gesicherten Liquidität ausgegangen werden. Die Liquiditätsreichweite ist auch im Jahr 2025 positiv (vgl. Liquiditätsplan). Die Planung sieht auf Basis dessen auch unterjährig immer eine gesicherte Liquidität vor.

Um die Liquidität durchgängig zu gewährleisten, steht dem KEE ein Kassenkredit in Höhe von 500 T€ zur Sicherung der Liquidität zur Verfügung. Liquiditätsengpässe sind wie in den Vorjahren nicht zu erkennen, jedoch möchte der KEE dies wieder in seiner Planung berücksichtigen, da die wirtschaftliche Entwicklung in 2025 mit Risiken behaftet ist.

Die Planung sieht wie im Vorjahr vor, die Zuweisung aus dem Ergebnishaushalt der Stadt zur Finanzierung der laufenden Betriebsführung zum Zwecke der Liquiditätssicherung bereits zu Jahresbeginn in voller Höhe abzurufen.

8. Plan haushaltsrelevante Positionen und Finanzbeziehung zur Stadt Leipzig

Der KEE wird durch Zuweisungen der Stadt Leipzig kofinanziert. Nachfolgend sind die einzelnen Bereiche und Sparten sowie die dazugehörigen Änderungen im Einzelnen aufgelistet. Insgesamt plant der KEE ertragswirksame städtische Zuweisungen in Höhe von 5.693 T€ (davon zahlungswirksam 4.946 T€). Zuzüglich stehen dem KEE investive Zuweisungen in Umfang von 100 T€ zur Verfügung.

Geschäftsstelle und Festangestellte

Zur Finanzierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Bereich Finanz- und Lohnbuchhaltung, der Fachberatungsstelle sowie der zusätzlichen Projektkoordinatoren zur Durchführung der beschäftigungspolitischen Maßnahmen, die Konzepterstellung sowie dem Einwerben von Mitteln für weitere Maßnahmen, die dem Stadtgebiet Leipzig zugutekommen, erhält der KEE Zuweisungen in Höhe von 2.359 T€ (inklusive 25 T€ für den Leipziger Ortschaftsservice sowie der avisierten Weiterleitung des

Jahresergebnisses 2023 in Höhe von 150 T€). Hierin sind auch Sachmittel für die drei Liegenschaften enthalten. Hinzukommen 112 T€ für die Ko-Finanzierung im Bereich des Sozialen Arbeitsmarktes und für die Entfristungsstrategie.

Teilhabechancengesetz - Kommunales Arbeitsmarktprogramm Stadt Leipzig und Kofinanzierungsanteile

Die zur städtischen Kofinanzierung der Lohnkosten für die genannten Stellen erforderlichen Mittel (inklusive TANDEM) sowie die Mittel zur Finanzierung der Sachkosten, der begleitenden Coachingangebote sowie der erforderlichen Anleiterstrukturen sind der nachstehenden Tabelle zu entnehmen.

Teilhabechancengesetz – Kommunales Arbeitsmarktprogramm für die Stadt Leipzig	
Gesamtkosten Kommune	3.223

Pauschalisierte Sach- und Verwaltungskosten sind gegenseitig deckungsfähig. Verwaltungskosten entstehen unabhängig von der Beschäftigtenanzahl (Fixkosten). Über die Inanspruchnahme und Umschichtung zwischen den beiden Kostenarten entscheidet der KEE in Eigenverantwortung, um auch in Zukunft krisenresilient agieren zu können. Die Kofinanzierung wird erforderlich, da durch das Jobcenter eine Pauschalförderung (Maximalwerte) erfolgt und diese für die Finanzierung der Stellen nicht ausreichen.

Weitere zusätzliche Erträge (vgl. Risiko der Wirtschaftsplanung, Punkt 4.2)

Weitere Zahlungsflüsse beispielsweise aus Entgelten der Familienhilfe und der Schuldnerberatung können derzeit nicht abschließend beziffert werden, sodass diese Erträge nicht konkret benannt werden können. Hierbei handelt es sich um Entgelte für in Anspruch genommene Leistungen, auf welche der KEE durch die Abhängigkeit der Zuweisungspraxis keinen Einfluss nehmen kann (Amt für Jugend, Familie und Sozialamt). Die Finanzierung der Leistungen und Angebote erfolgt auf Grundlage der „Grundsatzvereinbarung für den Abschluss von Leistungs-, Qualitätsentwicklungs- und Entgeltvereinbarungen“ der Stadt Leipzig sowie der bestätigten Leistungsbeschreibungen und den verhandelten Entgelten auf Basis der Beschlüsse der Entgeltkommission. Aufwendungen entstehen nur in Höhe der Erträge.

Aus dem Finanzhaushalt erhält der KEE einen Betrag in Höhe von 100 T€ für Ersatzinvestitionen.

9. Planbilanz 2024

Die Planbilanz 2025 basiert auf den Ist-Werten des Jahres 2023 und der Erwartung 2024.

Das Anlagevermögen (sowie der Sonderposten als Gegenposition auf der Passivseite der Bilanz) entwickeln sich entsprechend den geplanten Investitionen unter Berücksichtigung der kalkulierten Abschreibungen.

Der Bestand an liquiden Mitteln reduziert sich zum Jahresende 2025 deutlich gegenüber der Erwartung 2024, da die Mittel für das Projekt Kommunales JugendWohnen bereits in 2024 liquiditätsseitig an den KEE ausgereicht werden; eine Inanspruchnahme dieser Mittel allerdings erst in den Jahren 2025 und 2026 erfolgt. Daher stellt sich der Bestand zum Jahresende 2024 überdurchschnittlich hoch dar und sinkt in 2025 und 2026 wieder auf ein reguläres Niveau.

Infolge der Teilnahme an der Liquiditätsbewirtschaftung der Stadt Leipzig werden jene Mittel, welche als Tagesgeldanlage über die Stadt Leipzig angelegt sind, als Forderungen gegen die Stadt Leipzig ausgewiesen.

Forderungen bestehen aus noch offenen Zahlungsleistungen der Zuwendungsgeber nach Beendigung von Maßnahmen bzw. zum jeweiligen Stichtag.

Rückstellungen werden u. a. für Personal und die Jahresabschlussprüfung gebildet.

Verbindlichkeiten bestehen aus Lieferungen und Leistungen sowie aus Personalaufwendungen zum Stichtag.

10. Anlagen: Formulare Wirtschaftsplan 2024

1. Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)
2. Spartenrechnung
3. Leistungsdaten
4. Finanzplan
5. Liquiditätsplan
6. Plan Haushaltsrelevante Positionen
7. Planbilanz
8. Personalplan
9. Investitionsplan

	Erfolgsplan / GuV	2025 bis 2028									
Lfd.	**Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf**	**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**	**Quartal 1**	**Quartal 2**	**Quartal 3**	**Quartal 4**		**Folgejahre**	
Nr.	Angaben in vollen TEUR	**2023**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.	Umsatzerlöse	426	550	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandsverminderungen										
3.	Sonstige betriebliche Erträge	9.035	8.869	11.868	2.745	2.993	3.081	3.049	10.024	8.649	8.664
I.	**Gesamtleistung**	9.461	9.419	11.868	2.745	2.993	3.081	3.049	10.024	8.649	8.664
4.	Materialaufwand	0	0	22	4	6	6	6	22	0	0
	a) RHB und bezogene Waren		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) bezogene Leistungen		0	22	4	6	6	6	22	0	0
5.	Personalaufwand	7.988	8.033	9.781	2.090	2.365	2.410	2.916	7.990	6.977	7.012
	a) Löhne und Gehälter	6.566	6.499	7.835	1.674	1.895	1.930	2.336	6.400	5.588	5.617
	b) soziale Abgaben	1.421	1.534	1.946	416	471	480	580	1.590	1.389	1.396
	- davon für Altersversorgung										
6.	Abschreibungen	129	131	139	35	35	35	35	149	144	159
	a) auf immat. AV und auf SAV	102	124	139	35	35	35	35	149	144	159
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) auf GWG's	27	7	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.188	1.160	1.921	368	491	535	527	1.858	1.523	1.487
II.	**Zwischenergebnis**	156	94	5	249	96	96	-434	5	5	5
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag										
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	156	94	5	249	96	96	-434	5	5	5
12.	Sonstige Steuern	6	12	5	1	1	1	1	5	5	5
13.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.										
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	150	83	0	247	94	94	-436	0	0	0
13.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr										
14.	Entnahme Rücklagen										
15.	Einstellung Rücklagen										
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	150	83	0	247	94	94	-436	0	0	0
	Nachrichtlich										
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter										
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter										
	Vortrag auf neue Rechnung										
	Einstellung Gewinnrücklagen										
	Entnahme Gewinnrücklage										
	Entnahme Kapitalrücklage										
	Gesamtaufwendungen	9.311	9.336	11.868	2.498	2.899	2.987	3.485	10.024	8.649	8.664
	Gesamterträge	9.461	9.419	11.868	2.745	2.993	3.081	3.049	10.024	8.649	8.664

Lfd. Nr.		Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.		UP Umsatzerlöse	426	550	0	0	0	0	0	0	0	0
		Weiterberechnungen	426	550	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		UP Sonstige betriebliche Erträge	9.035	8.869	11.868	2.745	2.993	3.081	3.049	10.024	8.649	8.664
		Stadt Leipzig - laufende Betriebsführung	1.575	1.639	2.404	601	601	601	601	2.254	2.254	2.254
		Auflösung Sonderposten	105	118	137	34	34	34	34	147	142	157
		Stadt Leipzig - übrige	-288	110	0	0	0	0	0	0	0	0
		Stadt Leipzig THCG - Verwaltungskosten	72	57	67	17	17	17	17	63	0	0
		Stadt Leipzig THCG - Integrationsberater	181	195	215	54	54	54	54	215	215	215
		Stadt Leipzig - TANDEMplus Fachpersonal	310	305	373	93	93	93	93	368	368	368
		Stadt Leipzig - TANDEMplus SKIB	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0
		Stadt Leipzig Lohnkosten - Koordinatoren THCG	185	201	212	53	53	53	53	212	212	212
		Stadt Leipzig Sachkosten - EGZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Stadt Leipzig - Kernprojekt LK 16i	938	812	826	207	207	207	207	831	831	831
		Stadt Leipzig - Kernprojekt SK 16i	31	24	48	12	12	12	12	120	120	120
		Stadt Leipzig - TANDEMplusIB16i (THCG)										
		Stadt Leipzig - TANDEMplus16i (THCG)	306	0	950	238	238	238	238	645	645	645
		Stadt Leipzig - Kommunales JugendWohnen	0	0	598	109	163	163	163	549	0	0
		Jobcenter AGH-MAE	1.422	1.658	1.778	271	454	542	510	1.778	1.778	1.778
		Jobcenter AGH-MAE Verwaltungskosten	111	132	132	33	33	33	33	132	132	132
		Jobcenter AGH - Soz.-päd. Betreuung	42	148	197	49	49	49	49	197	197	197
		Jobcenter AGH - SK Soz.-päd. Betreuung	27	31	34	9	9	9	9	34	34	34
		Jobcenter Lohnkosten - EGZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Jobcenter Lohnkosten - THCG	3.711	2.967	3.138	785	785	785	785	1.722	1.722	1.722
		SAB Förderung - Tandem	211	547	634	159	159	159	159	634	0	0
		Drittmittel - Kommunales Wohnen	0	0	124	23	34	34	34	124	0	0
		Sonstige - übrige	97	-89	0	0	0	0	0	0	0	0
4a.		UP RHB und bezogene Waren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4b.		UP bezogene Leistungen	0	0	22	4	6	6	6	22	0	0
		Tandem		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Kommunales Wohnen			22	4	6	6	6	22		
7.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.189	1.160	1.921	368	491	535	527	1.858	1.523	1.487
		Verwaltung	447	240	651	163	163	163	163	606	509	473
		Mehraufwandsentschädigung - AGH-MAE	247	427	527	76	134	161	156	527	527	527
		Sachkosten - AGH-MAE	294	246	333	48	85	101	99	333	333	333
		Sachkosten - sozialpäd. Betreuung	101	207	34	9	9	9	9	34	34	34
		Sachkosten - soziale Teilhabe	93	36	48	12	12	12	12	120	120	120
		Sachkosten - Personalrat/Frauenbeauftragte	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Sach-, Verwaltungskosten Kommunales Wohner	0	0	328	60	89	89	89	238	0	0
		übrige	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0

	Sparte Overhead	2025 bis 2028									
Lfd.	Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf	Ist	Erwartung	Planjahr		Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen	2023	2024	2025		2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	321	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandsverminderungen											
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.532	1.443	2.292		573	573	573	573	2.148	2.080	2.095
I.	**Gesamtleistung**	1.853	1.443	2.292		573	573	573	573	2.148	2.080	2.095
4.	Materialaufwand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) bezogene Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5.	Personalaufwand	1.185	1.078	1.502		353	353	353	442	1.392	1.427	1.462
	a) Löhne und Gehälter	975	879	1.203		283	283	283	354	1.115	1.142	1.171
	b) soziale Abgaben	210	198	299		70	70	70	88	277	284	291
	- davon für Altersversorgung											
6.	Abschreibungen	129	131	139		35	35	35	35	149	144	159
	a) auf immat. AV und auf SAV	102	124	139		35	35	35	35	149	144	159
	b) auf VG des Umlaufvermögens											
	c) auf GWG's	27	7									
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	454	245	651		163	163	163	163	606	509	473
II.	**Zwischenergebnis**	86	-10	0		22	22	22	-66	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge											
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen											
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	86	-10	0		22	22	22	-66	0	0	0
12.	Sonstige Steuern	5	1									
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	81	-11	0		22	22	22	-66	0	0	0
1.	UP Umsatzerlöse	321	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Weiterberechnungen	321										
3.	UP Sonstige betriebliche Erträge	1.532	1.443	2.292		573	573	573	573	2.148	2.080	2.095
	Stadt Leipzig - laufende Betriebsführung	1.150	1.183	1.930		483	483	483	483	1.780	1.780	1.780
	Auflösung Sonderposten	105	118	137		34	34	34	34	147	142	157
	Stadt Leipzig - übrige	-128	28									
	Stadt Leipzig THCG - Verwaltungskosten	72	57	67		17	17	17	17	63		
	Jobcenter AGH-MAE Verwaltungskosten	111	132	132		33	33	33	33	132	132	132
	Stadt Leipzig - Zuweisung Ortschaftsservice	25	25	25		6	6	6	6	25	25	25
	Sonstige - übrige	197	-101									
4a.	UP RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4b.	UP bezogene Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	454	245	651		163	163	163	163	606	509	473
	Verwaltung	447	240	651		163	163	163	163	606	509	473
	Sachkosten - Personalrat/Frauenbeauftragte	7										
	übrige		5									

	Sparte AGH	2025 bis 2028									
Lfd.	**Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf**	**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**		**Quartal 1**	**Quartal 2**	**Quartal 3**	**Quartal 4**	**Folgejahre**	
Nr.	Angaben in vollen	**2023**	**2024**	**2025**		**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.	Umsatzerlöse	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandsverminderungen											
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.433	1.692	1.823		283	465	553	522	1.823	1.823	1.823
I.	**Gesamtleistung**	1.433	1.692	1.823		283	465	553	522	1.823	1.823	1.823
4.	Materialaufwand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) bezogene Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5.	Personalaufwand	885	977	957		157	245	290	266	957	957	957
	a) Löhne und Gehälter	722	768	767		126	197	232	213	767	767	767
	b) soziale Abgaben	163	209	191		31	49	58	53	191	191	191
	- davon für Altersversorgung											
6.	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) auf immat. AV und auf SAV											
	b) auf VG des Umlaufvermögens											
	c) auf GWG's											
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	541	673	860		125	219	262	255	860	860	860
II.	**Zwischenergebnis**	6	42	5		1	1	1	1	5	5	5
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge											
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen											
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	6	42	5		1	1	1	1	5	5	5
12.	Sonstige Steuern	0	10	5		1	1	1	1	5	5	5
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	6	32	0		0	0	0	0	0	0	0

1.	UP Umsatzerlöse	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
3.	UP Sonstige betriebliche Erträge	1.433	1.692	1.823		283	465	553	522	1.823	1.823	1.823
	Stadt Leipzig - laufende Betriebsführung	45	32	45		11	11	11	11	45	45	45
	Jobcenter - AGH-MAE	1.422	1.658	1.778		271	454	542	510	1.778	1.778	1.778
	Sonstige - übrige	-35	3									
4a.	UP RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4b.	UP bezogene Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	541	673	860		125	219	262	255	860	860	860
	Mehraufwandsentschädigung - AGH-MAE	247	427	527		76	134	161	156	527	527	527
	Sachkosten - AGH-MAE	294	246	333		48	85	101	99	333	333	333
	übrige											

	Sparte Fachberatung	2025 bis 2028									
Lfd.	**Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf**	**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**		**Quartal 1**	**Quartal 2**	**Quartal 3**	**Quartal 4**	**Folgejahre**	
Nr.	Angaben in vollen	**2023**	**2024**	**2025**		**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.	Umsatzerlöse	105	550	0		0	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandsverminderungen											
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.011	1.628	2.579		595	661	661	661	2.525	1.218	1.218
I.	**Gesamtleistung**	1.117	2.178	2.579		595	661	661	661	2.525	1.218	1.218
4.	Materialaufwand	0	0	22		4	6	6	6	22	0	0
	a) RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) bezogene Leistungen	0	0	22		4	6	6	6	22	0	0
5.	Personalaufwand	932	1.918	2.195		374	560	560	701	2.231	1.184	1.184
	a) Löhne und Gehälter	759	1.557	1.758		299	449	449	561	1.787	948	948
	b) soziale Abgaben	173	361	437		74	112	112	139	444	235	235
	- davon für Altersversorgung											
6.	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) auf immat. AV und auf SAV											
	b) auf VG des Umlaufvermögens											
	c) auf GWG's											
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	101	207	362		68	98	98	98	272	34	34
II.	**Zwischenergebnis**	84	53	0		150	-3	-3	-143	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge											
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen											
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	84	53	0		150	-3	-3	-143	0	0	0
12.	Sonstige Steuern	0	1									
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	84	52	0		150	-3	-3	-143	0	0	0
1.	UP Umsatzerlöse	105	550	0		0	0	0	0	0	0	0
	Weiterberechnungen	105	550									
3.	UP Sonstige betriebliche Erträge	1.011	1.628	2.579		595	661	661	661	2.525	1.218	1.218
	Stadt Leipzig - laufende Betriebsführung	355	432	404		101	101	101	101	404	404	404
	Stadt Leipzig THCG - Integrationsberater	181	195	215		54	54	54	54	215	215	215
	Stadt Leipzig - TANDEMplus Fachpersonal	310	305	373		93	93	93	93	368	368	368
	Stadt Leipzig - TANDEMplus SKIB		12									
	Stadt Leipzig - Kommunales JugendWohnen	0	0	598		109	163	163	163	549		
	Stadt Leipzig - übrige	-90	50									
	Jobcenter AGH - Soz.-päd. Betreuung	42	148	197		49	49	49	49	197	197	197
	Jobcenter AGH - SK Soz.-päd. Betreuung	27	31	34		9	9	9	9	34	34	34
	SAB Förderung - Tandem	211	547	634		159	159	159	159	634		
	Drittmittel - Kommunales Wohnen	0	0	124		23	34	34	34	124		
	Sonstige - übrige	-23	-91									
4a.	UP RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4b.	UP bezogene Leistungen	0	0	22		4	6	6	6	22	0	0
	Tandem											
	Kommunales Wohnen			22		4	6	6	6	22		
7.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	101	207	362		68	98	98	98	272	34	34
	Sachkosten - sozialpäd. Betreuung	101	207	34		9	9	9	9	34	34	34
	Sach-, Verwaltungskosten Kommunales Wohnen			328		60	89	89	89	238		
	übrige											

	Sparte THCG	2025 bis 2028									
Lfd.	Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf	Ist	Erwartung	Planjahr		Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen	2023	2024	2025		2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandsverminderungen											
3.	Sonstige betriebliche Erträge	5.059	4.105	5.175		1.294	1.294	1.294	1.294	3.529	3.529	3.529
I.	**Gesamtleistung**	5.059	4.105	5.175		1.294	1.294	1.294	1.294	3.529	3.529	3.529
4.	Materialaufwand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) bezogene Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5.	Personalaufwand	4.986	4.060	5.127		1.206	1.206	1.206	1.508	3.409	3.409	3.409
	a) Löhne und Gehälter	4.110	3.294	4.107		966	966	966	1.208	2.731	2.731	2.731
	b) soziale Abgaben	876	766	1.020		240	240	240	300	678	678	678
	- davon für Altersversorgung											
6.	Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) auf immat. AV und auf SAV											
	b) auf VG des Umlaufvermögens											
	c) auf GWG's											
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	93	36	48		12	12	12	12	120	120	120
II.	**Zwischenergebnis**	-20	10	0		75	75	75	-226	0	0	0
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge											
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen											
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	-20	10	0		75	75	75	-226	0	0	0
12.	Sonstige Steuern	1										
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-21	10	0		75	75	75	-226	0	0	0
1.	UP Umsatzerlöse	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Weiterberecchnungen											
3.	UP Sonstige betriebliche Erträge	5.059	4.105	5.175		1.294	1.294	1.294	1.294	3.529	3.529	3.529
	Stadt Leipzig Lohnkosten - Koordinatoren THCG	185	201	212		53	53	53	53	212	212	212
	Stadt Leipzig - Kernprojekt LK 16i	938	812	826		207	207	207	207	831	831	831
	Stadt Leipzig - Kernprojekt SK 16i	31	24	48		12	12	12	12	120	120	120
	Stadt Leipzig - TANDEMplusIB16i (THCG)											
	Stadt Leipzig - TANDEMplus16i (THCG)	306		950		238	238	238	238	645	645	645
	Stadt Leipzig - übrige	-70										
	Jobcenter Lohnkosten - THCG	3.711	2.967	3.138		785	785	785	785	1.722	1.722	1.722
	Jobcenter Lohnkosten - EGZ											
	Sonstige - übrige	-42	101									
4a.	UP RHB und bezogene Waren	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4b.	UP bezogene Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	93	36	48		12	12	12	12	120	120	120
	Sachkosten - soziale Teilhabe	93	36	48		12	12	12	12	120	120	120
	übrige											

Leistungsdaten				2025					bis	2028	
Lfd. Nr.	**Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf**		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Koordinatoren	4	16	25	29	18	26	29	29	29	29	29
	Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung	4	550	373	553	207	343	382	401	553	553	553
	Fachberatungsstelle	4	26	14	13	13	13	13	12	13	13	13
	Eingliederungszuschüsse	4	4	2	1	1	1	1	1	1	1	1
	THCG	4	215	156	140	140	140	140	140	121	121	121
	Integrationsorientierte Betreuung	4	865	692	878	442	632	878	878	878	878	878
	Sonstiges (u. a. Nebenbeschäftigung)	4	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Projekt Kommunales JugendWohnen	4	0	0	36	18	36	36	36	36	0	0
	Summe	**4**	**1.681**	**1.262**	**1.650**	**839**	**1.191**	**1.479**	**1.497**	**1.631**	**1.595**	**1.595**

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 direkt)	2025	bis	2028			
Lfd.		Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	337	550	0	0	0	0
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	2.011	2.864	2.692	2.454	2.391	2.391
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.720	5.731	5.913	4.497	3.863	3.863
	-	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-9.068	-9.194	-11.724	-9.870	-8.500	-8.500
	-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind						
	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind						
	+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	-6	-12	-5	-5	-5	-5
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**-1.007**	**-60**	**-3.124**	**-2.925**	**-2.252**	**-2.251**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt	100	100	100	100	100	100
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV						
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-130	-107	-100	-100	-100	-100
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-30**	**-7**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	1.575	1.639	2.404	2.254	2.254	2.254
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen						
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-29		-150			
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	49	6				
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**1.594**	**1.645**	**2.254**	**2.254**	**2.254**	**2.254**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**557**	**1.578**	**-870**	**-671**	**2**	**2**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	1.858	2.415	3.994	3.124	2.453	2.455
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	2.415	3.994	3.124	2.453	2.455	2.457
		Bestand Cash Management	2.098	3.500	2.900	2.250	2.250	2.250
		davon Bestand Cash Pooling, sofern dem Finanzmittelfonds zurechenbar						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	2.098	3.500	2.900	2.250	2.250	2.250
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	317	494	224	203	205	207

	Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 direkt)	2025												
	Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf													Angaben in vollen TEUR
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.	**Laufende Geschäftstätigkeit**														
	Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	0													
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	2.692		224	224	224	224	224	224	224	224	224	224	224	224
+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.913		435	435	435	496	496	496	525	525	525	515	515	515
	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
-	Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-11.724		-821	-821	-821	-954	-954	-954	-984	-984	-984	-1.150	-1.150	-1.150
-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	0													
-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	0													
+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten	0													
-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten	0													
-/+	Ertragssteuerzahlungen	0													
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	-5				-1			-1			-1			-1
1.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit**	-3.124		-161	-161	-162	-234	-234	-235	-234	-234	-235	-411	-411	-412
2.	**Investitionstätigkeit**														
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	100				25			25			25			25
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0													
-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													
-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													
+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0													
+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-100				-25			-25			-25			-25
+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
+	Erhaltene Zinsen	0													
+	Erhaltene Dividenden	0													
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
2.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit**	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	**Finanzierungstätigkeit**														
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0													
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0													
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	2.404		2.254				150							
+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
-	gezahlte Zinsen	0													
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-150						-150							
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0													
+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0													
3.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit**	**2.254**		**2.254**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**-870**		**2.093**	**-161**	**-162**	**-234**	**-234**	**-235**	**-234**	**-234**	**-235**	**-411**	**-411**	**-412**
+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
	Finanzmittelbestand Anfang der Periode	3.994		3.994	6.086	5.925	5.763	5.529	5.295	5.060	4.826	4.592	4.357	3.946	3.536
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	3.124		6.086	5.925	5.763	5.529	5.295	5.060	4.826	4.592	4.357	3.946	3.536	3.124
	Bestand Cash Management	2.900		5.800	5.800	5.500	5.450	5.000	4.850	4.450	4.400	4.000	3.850	3.250	2.900
	davon Bestand Cash Pooling, sofern dem Finanzmittelfonds zurechenbar	0													
	davon Liquiditätsbewirtschaftung	2.900		5.800	5.800	5.500	5.450	5.000	4.850	4.450	4.400	4.000	3.850	3.250	2.900
	liquide Mittel (ohne Cash Management)	224		286	125	263	79	295	210	376	192	357	96	286	224

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	**Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf** Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	121	83	-150	0	0	0
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung	29	0	150	0	0	0
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen						
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt						
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	100	100	100	100	100	100
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen	3.310	3.356	5.693	5.256	4.644	4.644
	Einzahlung aus Zuweisungen	3.583	4.503	5.096	4.707	4.644	4.644
16.	**weitere Ansätze**						
	Ertrag aus weitere Ansätze	426	550	0	0	0	0
	Aufwand aus weitere Ansätze		79	79	79	79	79
	Einzahlung aus weitere Ansätze	371					
	Auszahlung aus weitere Ansätze		79	79	79	79	79
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2						
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3						
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4						
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Bilanz				2025		bis 2028
	Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	627	603	564	514	470	411
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	14	8	3	1	0	0
	II. Sachanlagen	612	595	561	513	470	411
	III. Finanzanlagen						
B.	**Umlaufvermögen**	3.179	4.663	3.643	2.877	2.879	2.882
	I. Vorräte						
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	2.862	4.169	3.419	2.674	2.674	2.674
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	419	419	419	419	419	419
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht						
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	2.438	3.745	2.995	2.250	2.250	2.250
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	6	6	6	6	6	6
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	317	494	224	203	205	207
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	19	19	19	19	19	19
	Summe Aktiva	3.824	5.284	4.225	3.410	3.368	3.311
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	1.056	1.139	989	989	989	990
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	26	26	26	26	26	26
	II. Kapitalrücklage	291	291	291	291	291	291
	III. Gewinnrücklagen	583	583	583	583	583	583
	1. Satzungsmäßige Rücklagen						
	2. Andere Gewinnrücklagen	583	583	583	583	583	583
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	6	156	89	89	89	89
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	150	83	0	0	0	0
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	594	576	539	492	449	392
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	594	576	539	492	449	392
D.	**Rückstellungen**	149	149	149	149	149	149
	1. Steuerrückstellungen						
	2. Sonstige Rückstellungen	149	149	149	149	149	149
E.	**Verbindlichkeiten**	1.231	2.626	1.931	1.258	1.258	1.258
	1. Anleihen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52	52	52	52	52	52
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	52	52	52	52	52	52
	4. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	8	8	8	8	8	8
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	8	8	8	8	8	8
	6. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	7. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	952	2.099	1.501	952	952	952
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	952	1.550	1.501	952	952	952
	8. Sonstige Verbindlichkeiten	219	468	370	246	246	246
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	219	343	370	246	246	246
F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	793	793	617	521	521	521
	Summe Passiva	3.824	5.284	4.226	3.410	3.367	3.311

	Personal	2025 bis 2028						
	Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf							
Zeilen-Nr.		Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen							
	zum Ende des Zeitraumes	369		195	313	313	313	313
	davon Frauen							
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen	400,58		317,42	525,50	526,00	520,00	520,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	264,36		220,78	333,68	334,18	328,18	328,18
	Auszubildende							

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Betriebsleiter	1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Verwaltung	23,62		42,40	16,90	16,90	16,90	16,90
3	AGH MAE	88,30		69,69	164,14	164,14	164,14	164,14
4	Integrationsberater	13,64		14,59	28,38	28,38	28,38	28,38
5	Koordinatoren	15,02		11,96	10,51	10,51	10,51	10,51
6	THCG/EGZ	122,78		81,14	96,04	96,04	96,04	96,04
7	Sozialbetreuer umA	0,00		0,00	11,21	11,21	11,21	11,21
8	Projekt Kommunales JugendWohnen	0,00		0,00	5,50	6,00	0,00	0,00
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
	Summe	264,36		220,78	333,68	334,18	328,18	328,18
	darunter Teilzeitstellen							

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	176,06	144,12	147,46	147,69	151,09	169,54	170,04	164,04	164,04
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz) nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse. Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Investitionen **2025** **bis** **2028**

Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
	Fortführung Ersatzinvestitionen (u. a. BGA, IT Infrastruktur)	500	0	100	100	100	100	100	
	E Autos	21	21						
	Lastenräder	0	0						
	Software	0	0						
	Anschlüsse Ladestationen	0	0						
	BGA und GWG	88	88						
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	28	21	7					
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	637	130	107	100	100	100	100	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	609	109	100	100	100	100	100	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	28	21	7	0	0	0	0	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Kommunaler Eigenbetrieb Engelsdorf

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0

Musikschule Leipzig "Johann Sebastian Bach"

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€



Wirtschaftsplan 2025 Musikschule Leipzig „Johann Sebastian Bach“

Musikschule Leipzig
„Johann Sebastian Bach“
Eigenbetrieb der Stadt Leipzig
Petersstraße 43, 04109 Leipzig

Inhaltsverzeichnis

1. Wirtschaftliche Situation und Rahmenbedingungen 2025 ... 3

2. Prämissen der Wirtschaftsplanung 2025 ... 4

3. Pädagogische und künstlerische Zielstellungen ... 6

4. Erläuterungen zum Erfolgsplan ... 8

4.1 Umsatzerlöse ... 8

4.2 Sonstige betriebliche Erträge ... 9

4.3 Materialaufwand ... 10

4.3.1 Aufwendungen für bezogene Waren ... 10

4.3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen ... 10

4.4 Personalaufwand ... 11

4.5 Abschreibungen ... 11

4.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen ... 11

5. Erläuterungen Planbilanz, Finanzplan, Liquiditätsplan ... 13

5.1 Planbilanz ... 13

5.2 Finanz- und Liquiditätsplan ... 15

6. Personalplan ... 15

6.1 Erläuterungen zum Stellenplan und Personalaufwendungen ... 15

6.2 Handlungsschwerpunkte Frauenbeauftragte ... 15

7. Instandhaltungsplan ... 16

8. Investitionsplan ... 17

1. Wirtschaftliche Situation und Rahmenbedingungen 2025

Die Musikschule Leipzig befindet sich im Jahr 2025 in der historisch einmaligen Situation, sämtliche Unterrichtsangebote ganzjährig mit tarifgebundenen Festanstellungsverhältnissen anbieten zu können. Seit 01.02.2024 werden die Unterrichte und die hiermit verbundenen Zusammenhangstätigkeiten und Nebenleistungen ausschließlich mit festangestelltem Lehrpersonal durchgeführt. Im Vergleich zu den Vorjahren sind somit sowohl in 2024 als auch in 2025 deutlich erhöhte Personalaufwendungen sowie deutlich reduzierte bezogene Leistungen abgebildet. Aufgrund des Ratsbeschlusses VII-DS-08410 können die hiermit verbundenen erhöhten Aufwendungen vollständig durch entsprechende Zuweisungen der Stadt Leipzig kompensiert werden, so dass im Ergebnis der Überführungsprozess insgesamt nahezu ergebnisneutral in der Planung enthalten ist.

Das negative Jahresergebnis von 115 TEUR wird somit unabhängig von den o.a. Entwicklungen im Wesentlichen durch steigende Sach- und Digitalisierungskosten beeinflusst. Darüber hinaus ist das Jahresergebnis durch den Sondereffekt der ergebniswirksamen Vereinnahmung des pandemiebedingten Verlustausgleiches aus dem Jahr 2022 in Höhe von 256 TEUR bestimmt, so dass der aktuellen Planung operativ betrachtet ein deutlich negativeres Jahresergebnis in Höhe von 371 TEUR zugrunde liegt.

Die Schülerzahlen sowie die Anzahl der Belegungen konnten zwar in den letzten Jahren gesteigert werden, so dass diese nun insgesamt über alle Fachbereiche hinweg wieder nahezu dem Niveau vor der Corona-Pandemie entsprechen. Allerdings ist der Anstieg in den Belegungen überproportional in den Kooperationen und dem Projekt SINGT EUCH EIN! zu verzeichnen, in den entgeltpflichtigen Fächern ist derzeit ein leichter Rückgang zu erwarten. Da nunmehr alle pädagogischen und räumlichen Kapazitäten ausgeschöpft sind, kann vor allem für die entgeltpflichtigen Fächer kein weiteres Wachstum geplant werden. Eine Erhöhung der Unterrichts- und Leihentgelte ist demnach nur noch im Rahmen einer Entgelterhöhung möglich. Diese ist für das Jahr 2025 nicht im Plan enthalten, soll jedoch in der Mittelfrist umgesetzt werden. Ebenso entwickeln sich die Besucherzahlen innerhalb unserer Veranstaltungen und Schulkonzerte. Diese werden auch in 2025 auf unverändert gutem Niveau liegen, haben jedoch insgesamt das Vor-Corona-Niveau nicht wieder erreicht.

Zusätzlich können die stark steigenden Sach- und Digitalisierungskosten nicht kompensiert werden. Für fast alle Bereiche der Musikschule ist ein entsprechender Kostenaufwuchs im Plan enthalten, der sowohl durch steigende Sachkosten als auch durch die fortschreitenden Anforderungen an die digitale Weiterentwicklung der Musikschule und ihrer Verwaltung hervorgerufen wird. Den stark steigenden Kosten wird zwar grundsätzlich im Planwerk mit unterschiedlichen Einsparmaßnahmen begegnet (z. B. Einsparungen bei den Orchesterreisen in Verbindung mit höheren Teilnehmerentgelten usw.), jedoch kann der Umfang der Sachkostensteigerung zu großen Teilen nicht kompensiert werden. Zusätzlich ist die digitale Weiterentwicklung der Musikschule und ihrer Verwaltung nach wie vor von höchster Wichtigkeit und wird vorerst nicht angehalten. Entsprechend fallen in diesem Bereich auch regelmäßig höhere Aufwendungen an als in den Vorjahren.

Im Ergebnis schließt der Wirtschaftsplan der Musikschule im Jahr 2025 somit trotz der weiterhin positiven Entwicklungen in den Schülerzahlen und Veranstaltungen mit einem

operativen Jahresfehlbetrag in Höhe von 371 TEUR, der teilweise durch die ergebniswirksame Vereinnahmung des pandemiebedingten Verlustausgleiches in Höhe von 256 TEUR kompensiert werden kann.

Parallel dazu bleiben sowohl die Raumsituation für die Unterrichtsangebote als auch die Instandhaltungssituation im Hauptgebäude äußerst kritisch. Wir verweisen an dieser Stelle auf die Ausführungen unter Punkt 7. dieses Berichts sowie auf die Anlage 1.

Zur Erreichung der strategischen Zielsetzung für die künstlerische und pädagogische Arbeit ist die Weiterführung einer umfassenden organisatorischen Anpassung der Verwaltungsabteilung notwendig. Die Prozesse sollen effizient und nachhaltig aufgestellt werden, um mögliche Synergieeffekte für die Wirtschaftlichkeit dieser Aufgaben zu erzielen. So wird unter anderem die Unterrichtsverwaltung in 2025 mit Hilfe einer modernen Musikschulverwaltungssoftware völlig neu aufgestellt, um somit die bevorstehenden Aufgaben auch weiterhin auf bestehendem Niveau und darüber hinaus bewältigen zu können.

2. Prämissen der Wirtschaftsplanung 2025

Der Planung für die Wirtschaftsjahre 2025 ff. liegen folgende Prämissen zugrunde:

- Die Mittelzuweisungen der Stadt Leipzig für das Jahr 2025 basieren auf der Finanzierungsvereinbarung für die Eigenbetriebe Kultur für die Jahre 2023-2026. Dies bedeutet im konkreten Fall einen Basiszuschuss in Höhe von 5.152 TEUR, einen Zuschuss zur Finanzierung der Überführung der Honorarvertragsverhältnisse in TVöD-Vertragsverhältnisse aus dem Jahr 2024 (insgesamt 42 VZÄ) in Höhe von 740 TEUR sowie einen Zuschuss für Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 110 TEUR.

- Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird der ganzjährig wirkende, fortgeschriebene Tarifausgleich aus den Vorjahren 2023 und 2024 in Höhe von 947 TEUR sowie eine geplante Tariferhöhung für das Planungsjahr mit 2% in Höhe von 193 TEUR ergebniswirksam in der Planung abgebildet. Die liquiditätswirksame Vereinnahmung der Tarifauswirkungen erfolgt jeweils im darauffolgendem Jahr nach geprüftem Jahresabschluss. Somit werden die ergebniswirksamen Tarifeffekte des Jahres 2024 liquiditätswirksam in 2025 sowie die Effekte aus dem Jahr 2025 liquiditätsseitig im Jahr 2026 dargestellt.

- Der Tarifeffekt aus der Reduzierung der Arbeitsumfänge von 40 h/Woche auf 39 h/Woche im Verwaltungsbereich wird entsprechend den Vorgaben durch die Stadtverwaltung in der vorliegenden Planung mit 0,25 VZÄ zusätzlich aufwandsseitig abgebildet. Die Musikschule geht zum Zeitpunkt der Planung von einer Vollbesetzung dieser Stellenanteile aus. Ein Tarifausgleich für diese Aufwendungen ist entsprechend der Vorgaben von Finanz- und Fachdezernat abweichend von der Finanzierungsvereinbarung und abweichend zu den Vorjahresplanungen für die Jahre 2025 und 2026 nicht abgebildet (jährlicher Ergebniseffekt ca. -13 TEUR).

- Die finanziellen Auswirkungen des Kreislaufmodells für das Jahr 2025 werden vollständig im Jahr 2025 ertrags- und liquiditätswirksam abgebildet. Insgesamt werden somit 60 TEUR aus der Kapitalrücklage entnommen.

- Zum Ausgleich der Nachwirkungen des eingeschränkten Musikschulbetriebes in Folge der Pandemie sowie der wirtschaftlichen Folgen des weltweiten Kriegsgeschehens erfolgt die ertragswirksame Vereinnahmung der Zuweisung für pandemiebedingte Verlustausgleiche durch die Stadt Leipzig aus dem Jahr 2020 in Höhe von 256 TEUR für das Jahr 2022 im Planjahr. Die Verwendung der Mittel zur teilweisen Deckung der außerplanmäßigen Zuweisungen gemäß Ratsbeschluss VII-DS-08410 wurde im Rahmen der Planerstellung geprüft. Im Ergebnis wurde festgestellt, dass die Ausgleichszahlungen vollumfänglich für die Refinanzierung der o.a. Effekte zu verwenden sind.

- Die Zuweisungen des Freistaates Sachsen für das Jahr 2025 werden auf Basis der beschiedenen Zuweisungen aus dem Jahr 2024 kalkuliert, mit Ausnahme der Zuweisungen für die Durchführung von Förderunterrichten, da hierfür bereits konkrete Anträge und deren Fortschreibung vorliegen. Für den Zeitraum 01.01.2025 bis 31.07.2025 wurde bereits ein entsprechender Antrag an die Landesdirektion gestellt. Für den Zeitraum 01.08.2025 bis 31.12.2025 wird der Förderbetrag anhand der vorliegenden Anträge mit Bezug auf die Vorjahreswerte ermittelt.

- Die Kalkulation der Unterrichts- und Leihentgelte erfolgte entsprechend der Entgeltordnung zum 01.01.2018 gemäß Ratsbeschluss VI-DS-04590 vom 15.11.2017. Zudem wurde zur anteiligen Finanzierung der beschlossenen Überführung der Honorarvertragsverhältnisse in Festanstellungsverhältnisse eine lineare Entgeltanhebung um 1 EUR je entgeltpflichtiges Angebot eingeplant (vgl. Ratsbeschluss VII-DS-08410).

- Die Schülerzahlen sowie die Anzahl der Belegungen werden unverändert auf dem erwarteten Niveau vom 31.12.2024 fortgeschrieben. Die Musikschulleitung antizipiert Kündigungen zu den möglichen Kündigungsterminen im regulären Umfang analog der vergangenen Jahre. Für das Planjahr ist davon auszugehen, dass alle gekündigten Unterrichtsplätze nachbesetzt werden können.

- In der Mittelfristperspektive plant die Musikschulleitung die Anhebung der Unterrichts- und Leihentgelte. In der vorläufigen Kalkulation erwarten wir eine durchschnittlich 10%ige Erhöhung unserer Entgelte.

- Bisher abgebildete Aufwendungen für Honorarlehrkräfte für die Erbringung von Unterrichtsleistungen werden aufgrund der Überführung in Festanstellungsverhältnisse gemäß Beschlussvorlage VII-DS-08410 für das Jahr 2025 bis auf die Ausnahme der Fachberaterstunden im Bereich Musiktheater nicht mehr zu erwarten sein.

- Der Stellenplan wird für das Jahr 2025 unverändert zum Vorjahr mit derzeit 133,55 Stellen abgebildet (Vorjahr 133,55 VZÄ).

- Die Personalaufwendungen für festangestellte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden entsprechend des zugrundeliegenden Stellenplanes unter Berücksichtigung einer Tariferhöhung von 2 % ab 01.01.2025 ermittelt. Die voraussichtlich zu erwartende Höhe der Tarifanpassung ist zum Zeitpunkt der Planerstellung unsicher und wird demnach aufgrund einer Festlegung seitens des Dezernates Finanzen mit 2% in die Planung aufgenommen.

- Sämtliche Sachkosten wurden mit einer individuellen Teuerungsrate kalkuliert.

3. Pädagogische und künstlerische Zielstellungen

Als Kompetenzzentrum für musikalische Bildung innerhalb der kommunalen Bildungslandschaft ist es die zentrale Aufgabe der Musikschule, allen interessierten Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen die Teilhabe an musikalischer und tänzerischer Ausbildung zu ermöglichen und ein jeweils individuell angepasstes Unterrichtsangebot vorhalten zu können. Um diese Aufgabe umsetzen zu können, benötigt die Musikschule langfristig zusätzliche personelle und räumliche Kapazitäten.

Deutlich unzureichende Raumkapazitäten für den Unterricht erschweren insbesondere die Ensemble- und Orchesterarbeit. Die Pflege und weitere Entwicklung der ausgezeichneten Ensemblestruktur gehört zu den wichtigsten Zielen der Musikschularbeit. Das ergänzende Angebot des Ensemblemusizierens ist unverzichtbar, um die Instrumental-, Vokal- und Tanzausbildung für alle Schülerinnen und Schüler so umfassend, motivierend und bereichernd wie möglich zu gestalten. Dabei ist zu gewährleisten, dass die Ensembleangebote in allen Fachbereichen eine Mitspielmöglichkeit für Schülerinnen und Schüler jeder Ausbildungsstufe bereithalten.

Nach wie vor gehört ein ausgewogenes Verhältnis zwischen Breitenausbildung und Begabtenförderung zu den grundlegenden Zielstellungen der Musikschule. Das Projekt "SINGT EUCH EIN!" hat als äußerst erfolgreiche und effektive Unterrichtsform der Breitenausbildung in diesem Zusammenhang nach wie vor höchste Priorität. Die Tatsache, dass durch „SINGT EUCH EIN!“ alljährlich ca. 2.300 Drittklässlerinnen und Drittklässler zusätzliche musikalische Bildung erhalten, spricht für den hohen Wert dieses Projektes. Von den teilnehmenden Schulen wird das Singeprojekt als unverzichtbar wertgeschätzt und es gibt Interessenbekundungen weiterer Grundschulen zur Teilnahme an „SINGT EUCH EIN!“.

Wichtige Ergänzung bei der Zusammenarbeit mit allgemeinbildenden Schulen sind drei mittlerweile langjährige Kooperationen im Bereich Klassenmusizieren. An zwei Leipziger Gymnasien und einer Grundschule wird der Klassenunterricht mit Streich- und Blasinstrumenten mit anhaltendem Erfolg und ebenfalls großer Wertschätzung seitens der Schulen durchgeführt. In diesem Bereich ist es eine wesentliche Zielstellung der Musikschule, die Kooperationen mit allgemeinbildenden Schulen sukzessive zu intensivieren und zu erweitern, um noch mehr Kinder und Jugendliche mit den Bildungsangeboten der Musikschule zu erreichen.

Im Selbstverständnis einer inklusiven Musikschule wird den Kooperationen mit der Albert-Schweitzer-Schule, der Förderschule Thonberg, dem Städtischen Eigenbetrieb Behindertenhilfe, dem Förderzentrum Samuel Heinicke sowie der Förderschule Schloss Schönefeld größte Bedeutung beigemessen. Darüber hinaus wird auch für das Jahr 2025 die erfolgreiche Zusammenarbeit mit dem Verbund Kommunaler Kinder- und Jugendhilfe Leipzig im Bereich Musikalische Früherziehung angestrebt.

Die ständige Qualitätssicherung der pädagogischen Arbeit durch regelmäßige Fachfortbildungen der Lehrkräfte, die Mitarbeit im Qualitätsbeirat des Verbandes deutscher Musikschulen, Landesverband Sachsen e.V., die Nutzung des Fachberater-Systems und der intensive fachliche Austausch der Lehrerinnen und Lehrer innerhalb der jeweiligen

Fachbereiche an der Musikschule sind nach wie vor erklärte Ziele und gelebte Praxis im Rahmen der Musikschularbeit.

Für die mittel- und langfristige Sicherung der musikpädagogischen Ausbildung an der Musikschule bleibt das wichtige Ziel erhalten, die Attraktivität des Berufsbildes Musikschullehrkraft bewusst zu machen und weiter zu erhöhen.

Unterrichtsangebote und Veranstaltungen

Das Angebot der Musikschule stellt sich aktuell wie folgt dar (ständiges Angebot, wöchentlicher Gruppen-, Paar- und Einzelunterricht):

Instrumentalunterricht

Tasteninstrumente:	Klavier, Cembalo
Streichinstrumente:	Violine, Viola, Violoncello, Kontrabass, Gambe
Holzblasinstrumente:	Blockflöte, Querflöte, Oboe, Klarinette, Fagott
Blechblasinstrumente:	Trompete, Waldhorn, Posaune, Tuba, Tenor- und Baritonhorn
Zupfinstrumente:	Gitarre, Mandoline, Harfe
Harmonikainstrumente:	Akkordeon, Mundharmonika

Gesang

Popularmusik	Gesang, Gitarre, Bassgitarre, Klavier, Keyboard, Saxophon, Schlagzeug, Jazz-Improvisation
Musische Elementarfächer	Eltern-Kind-Kurse (Baby, Spatzen, Tanzzwerge), Musische Früherziehung (Musikalische- und tänzerische Früherziehung, Die kleinen Nachtigallen, Kunst und Klänge, sonstige ähnliche Unterrichtsformen, Instrumentenkarussell)
Tanz	klassisch und modern, kreativ

Musiklehre

Gemeinschaftsmusizieren/Ensembles

	Jugendsinfonieorchester, Streichorchester, Sinfonisches Blasorchester, Zupforchester, Akkordeonorchester, Holzbläserensemble, Big Band, verschiedene Nachwuchsorchester, kleinere Ensembles und Kammermusikgruppen in verschiedener Besetzung
Sonstige Angebote	Rock School, Fit ist Hip

Ein lebendiges Veranstaltungsangebot der Musikschule Leipzig ist fester Bestandteil der pädagogischen Arbeit, um das Lernziel des Auftretens sowie das motivierende Erlebnis gemeinschaftlichen Musizierens in der Vorspiel- und Konzertsituation zu gewährleisten.

Darüber hinaus trägt die Musikschule mit ihren Veranstaltungen aktiv zur kulturellen Vielfalt in der Stadt Leipzig bei und präsentiert die Ergebnisse der musikalisch-tänzerischen Ausbildung einer breiten Öffentlichkeit.

4. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 weist unter Berücksichtigung des ertragswirksam vereinnahmten pandemiebedingten Zuschusses von 256 TEUR und der Zuweisung aus dem Kreislaufmodell für das Jahr 2025 ein Jahresergebnis in Höhe von -102 TEUR aus. Die zu erwartenden wirtschaftlichen Auswirkungen aufgrund von Nachwirkungen der Pandemie, des Ukraine-Krieges, der Energiekrise sowie der hiermit verbundenen Inflationsentwicklung werden im Wesentlichen durch den pandemiebedingten Verlustausgleich kompensiert. Ohne Einbezug dieses Sondereffektes wäre eine ausgeglichene Planung über die Jahre 2024 bis 2026 – mit Ausnahme der Refinanzierung der gesteigerten Instandhaltungsaufwendungen – nicht möglich.

4.1 Umsatzerlöse

Umsatzerlöse in TEUR	Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Abweichung zum Vorjahr
Erlöse Unterrichtsentgelt	2.670	2.655	2.683	28
Erlöse Leihentgelt	75	68	70	2
Erlöse Schulkonzerte	140	114	123	9
Erlöse Veranstaltungen	90	85	83	-2
Erlöse Kooperationen	30	30	37	7
Erlöse Vermietung	67	72	74	2
Erlöse Sponsoring	15	18	18	0
Erlöse Teilnehmerentgelte Reisen	120	123	144	21
Erlöse Sonstiges	1	4	7	3
Summe	**3.208**	**3.169**	**3.239**	**70**

Die **Unterrichtsentgelte** für das Jahr 2025 werden auf Basis der zu erwartenden Unterrichtsbelegungen geplant. Zur anteiligen Refinanzierung der Aufwendungen aus der Überführung der Honorarvertragsverhältnisse in Festanstellungsverhältnisse wurden die Unterrichtsentgelte linear um 1 EUR pro entgeltpflichtiges Angebot angehoben. Die Schülerzahlen und Unterrichtsbelegungen entwickeln sich im Planjahr und in der Mittelfristplanung auf konstantem Niveau. Freie Plätze durch Kündigungen können aufgrund der wieder gewachsenen Warteliste für unsere Unterrichte schneller nachbesetzt werden. Der differenzierte Blick zeigt jedoch, dass nicht für jedes Unterrichtsfach sofort frei vermittelbare Anfragen bestehen, weshalb Vermittlungslücken im Jahr 2025 nicht gänzlich ausgeschlossen werden können.

Eine Erhöhung der Belegungen und Unterrichtsentgelte insbesondere im Hauptfachunterricht wäre nur mit zusätzlichen Stellenanteilen und zusätzlichen Raumkapazitäten möglich, so dass hier eine nahezu konstante Entwicklung in den nächsten Jahren erwartet wird.

Bereits im Jahr 2024 konnte die Anzahl der Belegungen im entgeltfrei angebotenen Projekt „SINGT EUCH EIN!“ gesteigert werden. Diese geht jedoch nicht mit erhöhten Unterrichtsentgelten einher.

Die Musikschulleitung strebt in den nächsten Jahren den Ausbau der **Kooperationen** an, so dass in diesem Bereich sowohl die Belegungen als auch die Erlöse erhöht geplant werden.

Die Erlöse aus **Leihentgelten** werden sich korrespondierend erhöhen.

Das Angebot der **Schulkonzerte** steht jährlich ca. 36.000 Schülerinnen und Schülern aller Altersklassen zur Verfügung. Das Format erfreut sich nach der Pandemie wieder einer konstant hohen Nachfrage sowie großer Beliebtheit. Durch die erfolgreiche Kooperation mit städtischen Kulturbetrieben und Einrichtungen, wie zum Beispiel dem Gewandhaus zu Leipzig sowie weiteren Partnern, ist dieses vielfältige Angebot zu den moderaten Konditionen überhaupt erst möglich. Die Ankündigung der Kooperationspartner von deutlich steigenden Preisen für die Anmietung der Räume sowie von notwendiger Ausstattung, Technik sowie Betreuung dieser Technik ist entsprechend in der Planung verarbeitet. Da der Musikschule jedoch keine Refinanzierungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen, werden diese (z.T. deutlich erhöhten) Kosten in der Mittelfrist durch entsprechende Entgeltanhebungen auszugleichen sein.

Die Erlöse aus **Veranstaltungen** werden entsprechend den Veranstaltungsplanungen der einzelnen Fachbereiche und Ensembles ermittelt. Ein großer Anteil der geplanten Veranstaltungen steht dem Publikum entgeltfrei zur Verfügung, so dass grundsätzlich nicht bei allen Veranstaltungen Eintrittserlöse vereinnahmt werden. Im Zentrum steht hierbei insbesondere der Einsatz von Ensembles der Musikschule Leipzig und die damit verbundene Möglichkeit, die hervorragende Ensembletätigkeit einer breiten Öffentlichkeit der Stadt Leipzig zu präsentieren.

Die **Erlöse aus Vermietungen** plant die Musikschule im Wesentlichen aus der Vermietung von Räumen des Hauptgebäudes, Petersstraße 43, an die Hussel Confiserie GmbH (ehemals arko GmbH).

4.2 Sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge in TEUR	Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Abweichung zum Vorjahr
Zuschuss Stadt Leipzig EHH	7.399	7.412	7.513	101
Zuschuss Freistaat Sachsen	1.154	1.265	1.286	21
Zuschüsse sonstiger Dritter	56	30	40	10
Erträge aus der Auflösung SOPO	159	130	170	40
sonstige Erträge	12	48	7	-41
Summe	**8.780**	**8.885**	**9.016**	**131**

Die Zuwendungen aus dem Ergebnishaushalt für die Eigenbetriebe Kultur basieren i.W. auf der Finanzierungsvereinbarung für die Jahre 2023-2026.

Für die nähere Erläuterung der Zusammensetzung der Werte für die Zuschüsse der Stadt Leipzig und vom Freistaat Sachsen verweisen wir auf die ausführliche Beschreibung der Planungsprämissen unter Punkt 2. dieses Berichtes.

Die **Zuschüsse sonstiger Dritter** basieren auf den Planungen der einzelnen Fachbereiche und Ensembles für Veranstaltungen, Reisen und Probenlager.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens entwickeln sich analog zu den Abschreibungen. Durch die Auswirkung der geplanten Anschaffung einer Software für die Unterrichtsverwaltung sowie Brandschutzmaßnahmen zum Jahresende 2024, die durch Zuwendungen der Stadt Leipzig finanziert wurden, erhöht sich auch die korrespondierende Auflösung des Sonderpostens.

4.3 Materialaufwand

4.3.1 Aufwendungen für bezogene Waren

Unter den **Aufwendungen für bezogene Waren** werden im Wesentlichen die Fach- und Veranstaltungsbedarfe für die unterschiedlichen Bereiche subsumiert. Insgesamt werden Aufwendungen von rund 77 TEUR geplant.

4.3.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Aufwendungen bezogene Leistungen in TEUR	Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Abweichung zum Vorjahr
Honorare für Unterricht, Veranstaltungen und Wettbewerbe	221	224	11	-213
Sozialversicherung für Honorare	44	70	0	-70
Honorare für Künstler	117	117	113	-4
Veranstaltungskosten	258	256	250	-6
Künstlersozialkasse	9	17	7	-10
Sonstiges	8	11	5	-6
Summe	**657**	**695**	**386**	**-309**

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen waren in den Vorjahren sowie noch anteilig im Jahr 2024 im Wesentlichen von den **Honorarzahlungen für Unterrichtsleistungen geprägt**. Aufgrund der Überführung nahezu aller Honorarvertragsverhältnisse in Festanstellungsverhältnisse zum 01.02.2024 fallen Honorare ab diesem Zeitpunkt nur noch vereinzelt an. Es wird davon ausgegangen, dass ausschließlich die Fachberaterstunden im Bereich Musiktheater im Honorarbereich verbleiben, die u.E. nach kein sozialversicherungspflichtiges Beschäftigungsverhältnis begründen. Somit wird ab dem Jahr 2025 keine Sozialversicherung auf Honorarleistungen geplant.

Die **Honorare für Künstlerinnen und Künstler** fallen ausschließlich für die Durchführung von Schulkonzerten an, für die Künstlerinnen und Künstler eingekauft werden. Für diese Leistungen wird entsprechend die Abgabe an die Künstlersozialkasse eingeplant.

Die Entwicklung der **Veranstaltungskosten** betrifft im Wesentlichen die Anmietung von Räumen sowie notwendiger Ausstattung, Technik sowie Betreuung dieser für die Durchführung eigener Veranstaltungen sowie der Schulkonzerte. Insgesamt sind die Schulkonzerte jedoch defizitär, die fehlende Kostendeckung durch Erlöse aus Kartenverkäufen wird sich mittelfristig zunehmend deutlicher auf die Ergebnisentwicklung der Musikschule auswirken.

4.4 Personalaufwand

Personalaufwand in TEUR	Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Abweichung zum Vorjahr
Löhne und Gehälter	7.319	7.348	7.850	502
Sozialabgaben	1.881	1.890	2.059	169
Summe	**9.200**	**9.238**	**9.909**	**671**

Die Musikschule erwartet einen Anstieg der Personalaufwendungen, der sich im Jahr 2025 im Wesentlichen durch die ganzjährige Auswirkung aus der Überführung von Honorarvertragsverhältnisse in Festanstellungsverhältnisse im Vorjahr ergibt. Darüber hinaus wirkt sich ein erwarteter Tarifabschluss in Höhe von 2 % ab 01.01.2025 aus.

Der Musikschule Leipzig stehen 133,55 Vollzeitstellen zur Verfügung (Vorjahr 133,55).

Im Jahr 2025 geht die Eigenbetriebsleitung dabei von durchschnittlich 284 Beschäftigten verteilt auf durchschnittlich 133,09 VZÄ aus. Bis zum Ende des Planungszeitraumes freiwerdende Stellen (z. B. durch gesetzlichen Ruhestand) sind zur Wiederbesetzung vorgesehen, jedoch sind erfahrungsgemäß aus schulorganisatorischen Gründen nicht immer zeitnah alle Nachbesetzungen vollumfänglich abbildbar. Somit geht die Eigenbetriebsleitung davon aus, dass von 133,55 VZÄ im Durchschnitt 133,09 VZÄ vertraglich gebunden sind.

	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Beschäftigte Personen zum Ende des Zeitraumes	124,00	284,00	284,00
Anzahl der Vollzeitäquivalente (Durchschnitt)	87,32	131,86	133,09

Betriebsleitung	1,00	1,00	1,00
Verwaltung	11,25	11,25	12,00
Technik	2,00	2,00	2,00
Marketing	2,75	2,75	2,75
Pädagogen	70,32	114,86	115,34
entspricht Stellen	**87,32**	**131,86**	**133,09**

4.5 Abschreibungen

Die geplante Höhe der Abschreibungen wurde in Abhängigkeit des Anfangsbestandes des Anlagevermögens sowie von Anschaffungen im Planjahr unter Berücksichtigung der linearen Methode berechnet. Durch die Anschaffung einer Software für die Unterrichtsverwaltung und diverser Brandschutzmaßnahmen (bspw. Ersatz von Brandschutztüren) steigen die Abschreibungen im Planjahr deutlich an.

Korrespondierend entwickeln sich die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens.

4.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich hauptsächlich aus den Betriebskosten für die Musikschulgebäude, den Mietkosten für die angemieteten Musikschulgebäude, den

Reisekosten für Schüler- und Dienstreisen, Wartungs- und Servicekosten für die Bürotechnik und Software sowie den notwendigen Verwaltungs- und Schulbedarfen zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen in TEUR	Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Abweichung zum Vorjahr
Mieten	322	299	305	6
Betriebskosten	449	452	456	4
Wartung und Service	232	222	87	-135
Instandhaltung	110	140	191	51
Reisekosten	30	30	23	-7
Schülerreisen	201	231	214	-17
Verwaltung	264	260	235	-25
Schulbedarf	95	78	267	189
Summe	**1.703**	**1.712**	**1.778**	**66**

Die **Mietaufwendungen für Unterrichtsräumlichkeiten** sind im Vergleich zum Jahr 2024 aufgrund zu erwartender Mietanhebungen leicht erhöht. Die **Betriebskosten** werden im Planjahr nahezu auf dem Niveau für das Jahr 2024 erwartet, der Wegfall der Wärmepreisbremse und des ermäßigten Steuersatzes wirkte sich bereits deutlich im Jahr 2024 aus. Eine weitere Kostensteigerung für das Jahr 2025 ist nicht zu erwarten. Die erhöhten Aufwendungen für die Miete einer Kompakt-Wärmestation in der Petersstraße werden durch rückläufige Energiekosten kompensiert. Die Musikschule geht derzeit von einem leichten Kostenrückgang in diesem Bereich aus (vgl. Entwicklung Sachkostenindex Wärmepreis).

Die Aufwendungen für **Wartung und Service** werden sich im Vergleich zum Vorjahr durch eine veränderte Abbildung im Buchwerk verringern. Dem steht entsprechend der Anstieg im Bereich Schulbedarf entgegen. Für das Planjahr wurde die Sachkostenaufteilung im Bereich Digitalisierung und IT-Kosten neu sortiert. Ab dem Jahr 2025 werden ausschließlich Wartungs- und Servicekosten für Gebäude- und Bürotechnik, Software und Homepage unter diesen Aufwendungen ausgewiesen. Sämtliche Miet- und Leasingkosten für die IT-Basisinfrastruktur werden ab dem Planjahr dem Schulbedarf zugeordnet. Die Kosten für die **IT-Basisinfrastruktur** betragen für das Planjahr 181 TEUR.

Die Instandhaltungsaufwendungen werden insgesamt mit 191 TEUR geplant. Somit sind zusätzliche 81 TEUR im Vergleich zu den im Rahmen der Finanzierungsvereinbarung geplanten Zuwendungen in Höhe von 110 TEUR veranschlagt. Die herausfordernde **Instandhaltungssituation im Hauptgebäude** der Musikschule Leipzig stellt ein Risiko in hohem Maß für den Eigenbetrieb dar. Die Musikschulleitung wurde vor diesem Hintergrund aufgefordert, eine strategische Instandhaltungs- und Investitionsplanung für einen Zeitraum von 10 Jahren zum Erhalt des regulären Geschäftsbetriebes in der Petersstraße gemeinsam mit der Wirtschaftsplanung 2025 einzureichen. Hier werden insbesondere die Bedarfe im Bereich Trinkwasser, Abwasser, Elektrik und Gebäudesubstanz abgebildet, allerdings nur für tatsächlich zu erwartende Ausgaben. Kosten für mögliche Havarie-Beseitigungen sind nicht eingeplant, da eine Havarie nicht vorhersehbar ist. Für nähere Erläuterungen hierzu verweisen wir auf Punkt 7. dieses Berichts.

Da zum gegenwärtigen Zeitpunkt der grundsätzlich weitere Verfahrensweg zum Umgang mit der beschriebenen Situation noch nicht abschließend abgestimmt ist, werden diese Instandhaltungsmaßnahmen für das Hauptgebäude dennoch auf das Mindestmaß reduziert,

das zum Erhalt der regulären Geschäftstätigkeit notwendig ist. Weiterführende Instandhaltungsmaßnahmen (bspw. im Bereich der passiven IT-Infrastruktur) sind aufgrund der offenen Situation vorerst nicht als sinnvoll zu erachten.

Die **Reisekosten und Schülerreisen** werden für das Jahr 2025 geringfügig unter dem Niveau des Vorjahres geplant. Die Entwicklung der Aufwendungen korrespondiert nicht mit der Entwicklung der Teilnehmerbeiträge, da zur Ausfinanzierung gestiegener Kosten höhere Elternbeiträge geplant werden.

Unter die Aufwendungen für den allgemeinen **Verwaltungsbedarf** fallen im Wesentlichen Posten wie Versicherungen und Beiträge (23 TEUR), Werbekosten (30 TEUR), Fortbildungen und Sozialleistungen (62 TEUR), Kosten der Gehaltsabrechnung über die Stadt Leipzig (52 TEUR) sowie allgemeine Bürobedarfe.

Unter dem **Schulbedarf** sind im Wesentlichen die Aufwendungen für die IT-Basisinfrastruktur (181 TEUR; im Vorjahr unter Wartung), Lizenzen (22 TEUR) und IT-Support (22 TEUR; im Vorjahr unter Wartung) ausgewiesen. Darüber hinaus werden hier die Kosten für die Hausmeisterei, Instrumententransporte und sonstige Schulbedarfe abgebildet.

5. Erläuterungen Planbilanz, Finanzplan, Liquiditätsplan

5.1 Planbilanz

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgte zu Anschaffungskosten – abzüglich planmäßiger Abschreibungen – unter Zugrundelegung der jeweils üblichen Nutzungsdauer.

Die Sachanlagen in Höhe von 4.286 TEUR zum Stand 31.12.2025 betreffen das Grundstück und Gebäude sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Grundstück und Gebäude wurden dem Eigenbetrieb von der Stadt Leipzig zum Stichtag 31.12.2011 mit einem Gesamtwert von 4.590.207,22 EUR als Sondervermögen unentgeltlich übertragen. Es wurde eine Nutzungsdauer von 40 Jahren zum Erwerbszeitpunkt 2007 zugrunde gelegt. Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich größtenteils um Musikinstrumente sowie Unterrichts- und Büroausstattung inklusive Software und Gebäudetechnik.

Die den Abschreibungen zugrundeliegenden Nutzungsdauern betragen für Instrumente 10 bis 16 und für Büro- und Geschäftsausstattung 6 bis 14 Jahre. Die Sachanlagen sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, nach der linearen Methode bewertet.

Das Umlaufvermögen wird dominiert durch die liquiden Mittel sowie durch die Termingeldanlage über die Stadtkasse. Für letztere wird zum 31.12.2025 ein Bestand von 1.000 TEUR erwartet und unter den Forderungen gegenüber der Stadt Leipzig ausgewiesen. Zudem sind unter den Forderungen gegenüber der Stadt Leipzig die jeweils im Folgejahr gezahlten Tarifausgleiche ausgewiesen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betreffen im Wesentlichen Forderungen aus Unterrichts- und Leihentgelten und Forderungen gegenüber der Stadt Leipzig. Forderungen gegenüber Schülerinnen und Schülern der Musikschule Leipzig werden nach erfolgloser Mahnung von der Stadtkasse der Stadt Leipzig, Abteilung Vollstreckung, eingefordert. Die

Beitreibung der Forderungen durch die Stadtkasse hat sich bewährt und soll fortgesetzt werden.

Die Eigenkapitalausstattung der Musikschule ist in der Betriebssatzung nicht festgelegt. Zum Stichtag 31.12.2024 beträgt das Eigenkapital in der Erwartung 5.718 TEUR. Der Eigenbetrieb erwartet hierbei eine Kapitalrücklage zum 31.12.2024 in Höhe von 3.811 TEUR. Aufgrund der geänderten Rechtsauffassung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern zur Bilanzierung des gewidmeten Vermögens und der Jahresabschlussverfügung zum 10.05.2016 wurde der bis dato bilanzierte Sonderposten für Grundstücke und Gebäude zum Zeitpunkt der Widmung (per 31.12.2011 durch die Stadt Leipzig) zum 31.12.2015 aufgelöst und eine entsprechende Umbuchung in Höhe von 4.591 TEUR erfolgsneutral in die Kapitalrücklage vorgenommen. Diese Kapitalrücklage wird mit Beschlussfassung zum Kreislaufmodell IV-DS-08124 jährlich mit 60 TEUR aufgelöst. Im Planjahr 2025 sowie in den Folgejahren wird jährlich eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 60 TEUR gezeigt. Der ergebniswirksame Zuschuss ist in gleicher Höhe berücksichtigt.

Die jeweiligen Jahresergebnisse werden in der Planung im Gewinnvortrag abgebildet.

Eigenkapital-entwicklung	**31.12.2023 in TEUR**	KLM und Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	**31.12.2024 in TEUR**	KLM und Ergebnis 2024	Ergebnis 2025	**31.12.2025 in TEUR**
Kapitalrücklage	3.991	-180		3.811	-60		3.751
Andere Gewinnrücklagen							
- Allgemeine Rücklage	63			63			63
- Zweckgebundene Rücklage	195			195			195
- Zweckgebundene Rücklage für Investitionen	1.033			1.033			1.033
Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	-383	828		445	171		616
Jahresergebnis	828	-828	171	171	-171	-115	-115
Gesamt	**5.727**			**5.718**			**5.543**

Die Gewinnrücklage setzt sich aus der allgemeinen Rücklage, der zweckgebundenen Rücklage und der zweckgebundenen Rücklage für Investitionen zusammen. Die Rücklagen ergeben sich aus vorangegangenen Jahresabschlüssen und den Gewinnverwendungsbeschlüssen des Stadtrates.

Rückstellungen werden gemäß Passivierungspflicht zur periodengerechten Erfolgsermittlung für voraussichtlich anfallende Aufwendungen gebildet, die das abgelaufene Geschäftsjahr betreffen. Berücksichtigt wurden im Wesentlichen Kosten für Gleitzeit, Jubiläumszuwendungen, überörtliche Prüfungen, Instandhaltungen und sonstige Betriebskosten.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um voraussichtliche Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie soziale Abgaben und Steuern, die aufgrund der Gehaltszahlung zum Ende des Monats im darauffolgenden Monat fällig sind, sowie überzahlte oder doppelt gezahlte Unterrichtsentgelte.

5.2 Finanz- und Liquiditätsplan

Die Finanz- und Liquiditätsplanung folgt im Wesentlichen der Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung. Die Möglichkeit der unterjährigen Auszahlverfahren der Landesmittel soll dabei in Anspruch genommen werden.

Unter der Voraussetzung, dass die Zuweisungen der Stadt Leipzig und die Musikschulförderung des Freistaates Sachsen entsprechend der Planung ausgezahlt werden, kann die Liquidität im Jahresverlauf als gesichert angenommen werden.

Die Zuweisungen der Stadt Leipzig für Investitionen aus dem Finanzhaushalt werden als Passivposten nach § 265 Abs. 5 HGB ohne Berührung der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesen. Die Bilanzierung erfolgt in einem Sonderposten für bezuschusste Investitionen im Anlagevermögen, der in Höhe der Abschreibungen auf die mit den Zuweisungen erworbenen Anlagegüter jährlich reduziert wird. Die Abschreibung der fremdmittelfinanzierten Investitionen erfolgt demgemäß ertragswirksam. Für das Wirtschaftsjahr 2025 und die Folgejahre werden gemäß Finanzierungsvereinbarung die Zuweisungen mit jährlich 70 TEUR geplant.

6. Personalplan

6.1 Erläuterungen zum Stellenplan und Personalaufwendungen

Die entsprechenden Erläuterungen sind unter Punkt 4.4 dargestellt.

6.2 Handlungsschwerpunkte Frauenbeauftragte

In der Musikschule Leipzig wird im 4. Quartal 2024 die Gleichstellungsbeauftragte und ihre Stellvertretung neu gewählt. Die derzeit amtierende Gleichstellungsbeauftragte geht davon aus, dass die künftigen Handlungsschwerpunkte der noch zu wählenden Gleichstellungsbeauftragten im Jahr 2025 und den mittelfristigen Folgejahren insbesondere bei den Maßnahmen zur Verbesserung der Arbeitsbedingungen und zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf für Frauen sowie zur Aufwertung von Tätigkeiten an überwiegend mit Frauen besetzten Arbeitsplätzen sowie in der Einführung eines Frauenförder- und Gleichstellungsplanes in Zusammenarbeit mit der Betriebsleitung liegen wird. In der operativen Umsetzung der übergeordneten Ziele soll die Gleichstellungsbeauftragte bspw. künftig weiterhin an allen Personalauswahlverfahren beteiligt werden.

7. Instandhaltungsplan

Bis zum Jahr 2018 wurden im Eigenbetrieb nur in sehr geringem Umfang notwendige Instandhaltungsarbeiten am Hauptgebäude durchgeführt. Aufgrund dessen entstand ein Instandhaltungsstau. Zusätzlich wurden durch das Amt für Bauordnung und Denkmalpflege bei einer Begehung im 1. Quartal 2017 umfangreiche Mängel insbesondere bezüglich des Brandschutzes identifiziert. Aus diesem Grund wurden in den Jahre 2022 und 2023 eine Brandmeldeanlage im gesamten Gebäude installiert. Im Jahr 2024 wurden dringend notwendige umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen an den Rohrleitungen im Gebäude vorgenommen (Trinkwasser und Abwasser), die auch im Planjahr weitergeführt werden müssen. Die Musikschulleitung wurde mit dem Änderungsantrag-Nr. VII-DS-09123-ÄA-01 zur Beschlussfassung des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2024 aufgefordert, dem Stadtrat eine konkrete mittelfristige Planung vorzulegen, die einen realistischen monetären Instandhaltungs- und Investitionsansatz ab 2025 im Wirtschaftsplan zum Erhalt des Gebäudes abbildet. Damit soll lt. Wortlaut des Änderungsantrages abgesichert werden, dass die Einrichtung – bis zum eventuellen Umzug auf den Leuschnerplatz in mehr als 10 Jahren – dauerhaft und weitestgehend uneingeschränkt nutzbar und betriebssicher bleibt.

Der Aufforderung ist die Musikschulleitung mit der Anlage 1 zum Wirtschaftsplan nachgekommen. Einschränkend muss jedoch festgehalten werden, dass es sich bei den Angaben um absehbare Notwendigkeiten zum Planungszeitpunkt für den Wirtschaftsplan 2025 handelt. Aufgrund der Gebäudestruktur ist es nicht möglich, einen umfassenden Plan zu erstellen, der sicherstellt, dass die Einrichtung bis zum eventuellen Umzug auf den Leuschnerplatz dauerhaft und weitestgehend uneingeschränkt nutzbar und betriebssicher bleibt. Insbesondere der differenzierte Blick auf die Elektrik oder auch die notwendigen Vorgaben im Rahmen des Brandschutzes verdeutlichen, dass nur mit einer Kernsanierung und Erweiterung des Gebäudes eine dauerhafte und uneingeschränkte Nutzung sowie Betriebssicherheit gewährleistet werden kann.

Dennoch hat das Gebäudemanagement der Musikschule gemeinsam mit der Schulleitung einen strategischen Plan entworfen, der mit den aufgezeigten Mitteln einen reibungsarmen Schulalltag in den nächsten 10 Jahren ermöglichen kann. Hier gehört insbesondere die Rohrleitungssanierung für eine gesicherte Trinkversorgung, notwendige Arbeiten an den Aufzugsanlagen, punktuelle Lärmschutzmaßnahmen, punktuelle Brandschutzertüchtigung im Rahmen unserer individuellen Risikoabschätzung dazu. Nicht abgebildet wurden folgende Maßnahmen:

- Erstellung eines vollumfänglichen Brandschutzkonzeptes sowie die Umsetzung der hier zu erwartenden Maßnahmen wie notwendige zweite Rettungswege, Ersatz des Teppichfußbodenbelags etc.
- Vollumfängliche Sanierung der Elektrik
- Sanierung der Heizungsanlage
- Trockenlegung der Kelleretage
- Vollständige Lärmschutzertüchtigung
- Vollumfängliche Barrierefreiheit
- Vollumfängliche Dachsanierung

- Passive IT-Infrastruktur
- Maßnahmen im Rahmen der IT-Sicherheit gemäß Grundschutz-Kompendium BSI
- Erweiterung der Räumlichkeiten
- Schaffung von Sozialräumlichkeiten für Lehrpersonal

Es werden somit lediglich jene Maßnahmen durchgeführt, die für die Aufrechterhaltung eines reibungsarmen Schulbetriebes und der bestehenden Betriebserlaubnis notwendig sind. Grundsätzlich ist bei all dem festzuhalten, dass Havarien (die u.a. an der Elektrik oder auch am Dach nicht ausgeschlossen werden können) nicht aufgezeigt werden, da sie derzeit durch uns nicht vorgesehen werden können. Die Musikschulleitung plädiert dafür, Sanierungen und Reparaturen in größerem Umfang (u.a. an der Elektrik oder auch am Dach) erst bei Eintritt einer Havarie durchzuführen. Mögliche Kosten hierfür sind als Überschlagskalkulation in einer gesonderten Spalte aufgeführt, soweit eine Kalkulation überhaupt möglich ist.

Zusätzlich sind Einzelmaßnahmen in den Zweigstellen der Musikschule vorgesehen. Sämtliche Maßnahmen werden jedoch vorerst daraufhin beurteilt, inwieweit sie dringend notwendig sind oder gegebenenfalls die Entwicklung des künftigen Musikschulstandortes abgewartet werden kann.

Für die Jahre 2025 und 2026 wird in Summe mit nicht refinanzierten Instandhaltungsaufwendungen von 45 TEUR geplant. Dies entspricht der Summe der Jahresergebnisse der Jahre 2024 bis 2026 in der Erwartung und Planung.

Für die Finanzierung künftiger dringend notwendiger Baumaßnahmen aufgrund der bestehenden baulichen Mängel im und am Hauptgebäude in der Petersstraße ist die Musikschule dringend auf die Ausreichung zusätzlicher Zuweisungen angewiesen ist. Eine Finanzierung aus Eigenmitteln ist vor dem Hintergrund der derzeitigen Entwicklung in der Mittelfristplanung auszuschließen.

8. Investitionsplan

Investitionen werden im Planjahr insgesamt in Höhe von 320 TEUR geplant, von denen 107 TEUR für die Modernisierung unserer Musikschulverwaltungssoftware sowie weitere 143 TEUR für notwendige Brandschutzmaßnahmen wie die Ertüchtigung von Brandschutztüren vorgesehen sind. Die verbleibenden 70 TEUR werden für die regelmäßig notwendigen Investitionen im Instrumentenfundus, für Möbel und Unterrichts- und Veranstaltungstechnik verwendet.

Die Finanzierung erfolgt gemäß Finanzierungsvereinbarung durch eine Zuführung von 70 TEUR aus dem Finanzhaushalt, einem verbliebenen Restbudget in Höhe von 107 TEUR aus den Vorjahren 2022 und 2023 sowie aus Eigenmitteln in Höhe von 143 TEUR.

Die Musikschulleitung geht zum gegenwärtigen Zeitpunkt davon aus, dass die Räumlichkeiten für die Musikschule in der Stadtteilbibliothek „Walter Hoffmann“ ab dem Jahr 2026 zur Verfügung stehen. Hierfür werden weitere zusätzliche Mittel in Höhe von 40 TEUR für die Erstausstattung der Räume mit Instrumentarium und Mobiliar benötigt.

Leipzig, den 18.09.2024

Matthias Wiedemann

Musikschulleiter

Cathleen Max

Verwaltungsleiterin

	Erfolgsplan / GuV	2025 bis 2028							
Lfd.	**Musikschule Leipzig**	**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**	**Halbjahr 1**	**Halbjahr 2**		**Folgejahre**	
Nr.	Angaben in vollen TEUR	**2023**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.	Umsatzerlöse	3.012	3.169	3.239	1.620	1.620	3.532	3.535	3.538
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen								
	b) Bestandsverminderungen								
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	Sonstige betriebliche Erträge	7.755	8.885	9.016	4.508	4.508	8.907	9.109	9.286
I.	**Gesamtleistung**	10.767	12.054	12.255	6.128	6.128	12.439	12.644	12.824
5.	Materialaufwand	2.174	774	463	232	232	471	480	490
	a) RHB und bezogene Waren	61	79	77	39	39	79	81	83
	b) bezogene Leistungen	2.113	695	386	193	193	392	399	407
6.	Personalaufwand	6.210	9.238	9.909	4.560	5.349	10.105	10.580	10.789
	a) Löhne und Gehälter	4.995	7.348	7.850	3.587	4.263	8.007	8.373	8.540
	b) soziale Abgaben	1.216	1.890	2.059	972	1.087	2.098	2.207	2.249
	- davon für Altersversorgung	206							
7.	Abschreibungen	156	192	232	116	116	232	226	191
	a) auf immat. AV und auf SAV	156	192	232	116	116	232	226	191
	b) auf VG des Umlaufvermögens								
	c) Sonderverlustkonto								
	d) auf GWG's								
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.399	1.712	1.778	889	889	1.770	1.826	1.837
II.	**Zwischenergebnis**	828	138	-127	331	-458	-139	-468	-483
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.	Erträge aus Beteiligungen								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	42	15	8	8	15	15	15
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	5	0	0	0	0	0	0
	- davon an verbundene Unternehmen								
III.	**Finanzergebnis**	3	37	15	8	8	15	15	15
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	831	175	-112	339	-451	-124	-453	-468
17.	Sonstige Steuern	3	4	3	2	2	3	3	3
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	828	171	-115	337	-452	-127	-456	-471
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.	Erträge aus Verlustübernahme								
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	828	171	-115	337	-452	-127	-456	-471
21.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr								
22.	Entnahme Rücklagen								
23.	Einstellung Rücklagen								
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	828	171	-115	337	-452	-127	-456	-471
	Nachrichtlich								
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter								
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter								
	Vortrag auf neue Rechnung								
	Einstellung Gewinnrücklagen								
	Entnahme Gewinnrücklage								
	Entnahme Kapitalrücklage								
	Gesamtaufwendungen	9.945	11.925	12.385	5.798	6.587	12.581	13.115	13.310
	Gesamterträge	10.773	12.096	12.270	6.135	6.135	12.454	12.659	12.839

Lfd. Nr.		Musikschule Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Halbjahr 1 2025	Halbjahr 2 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.		UP Umsatzerlöse	3.012	3.169	3.239	1.620	1.620	3.532	3.535	3.538
		davon Unterrichtsentgelte	2.495	2.655	2.683	1.342	1.342	2.951	2.951	2.951
		davon Leihentgelte	67	68	70	35	35	77	77	77
		davon Schulkonzerte	135	114	123	62	62	130	130	130
		davon Veranstaltungen	104	85	83	42	42	91	91	91
		davon Kooperationen	33	30	37	19	19	37	37	37
		davon Vermietung	71	72	74	37	37	74	74	74
		davon Sponsoring	17	18	18	9	9	18	18	18
		davon sonstiges	90	127	151	76	76	154	157	160
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	7.755	8.885	9.016	4.508	4.508	8.907	9.109	9.286
		Zuweisungen Stadt Leipzig aus Ergebnishaushalt	6.097	7.412	7.513	3.757	3.757	7.404	7.612	7.824
		Zuweisungen Freistaat Sachsen	1.050	1.265	1.286	643	643	1.286	1.286	1.286
		Zuwendungen sonst. Dritter (Fördermittel)	19	30	40	20	20	40	40	40
		Auflösung Sopo	94	130	170	85	85	170	164	129
		Sonstige Erträge	24	39	7	4	4	7	7	7
		Auflösung Rückstellungen	471	9	0	0	0			
5a.		UP RHB und bezogene Waren	61	79	77	39	39	79	81	83
		Unterrichts-, Veranstaltungs- und Reparaturbeda	61	79	77	39	39	79	81	83
5b.		UP bezogene Leistungen	2.113	695	386	193	193	392	399	407
		davon Honorare für Unterricht	1.461	224	11	6	6	11	11	11
		davon sonstige Honorare	251	70	0	0	0	0	0	0
		davon Honorare Künstler	117	117	113	57	57	115	117	119
		Künstlersozialkasse	74	17	7	4	4	6	6	7
		Veranstaltungskosten	204	256	250	125	125	255	260	265
		Sonstiges	6	11	5	3	3	5	5	5
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.399	1.712	1.778	889	889	1.770	1.826	1.837
		davon Mieten	266	299	305	153	153	326	336	346
		davon Betriebskosten	387	452	456	228	228	468	477	487
		davon Fremdarbeiten	121	222	87	44	44	96	106	117
		davon Instandhaltung	172	140	191	96	96	128	149	116
		davon Veranstaltungen	0	0	0	0	0			
		davon Reisekosten	11	30	23	12	12	23	23	23
		davon Verwaltung	239	260	235	118	118	239	236	239
		Schülerreisen	135	231	214	107	107	218	222	226
		Schulbedarf	68	78	267	134	134	272	277	283

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	2025	bis	2028			
Lfd.		**Musikschule Leipzig**	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-6.338	-8.536	-8.954	-8.857	-9.394	-9.621
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	6.925	7.692	8.253	8.493	8.692	8.900
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand						
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	19	30	40	40	40	40
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	156	192	232	232	226	191
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-407					
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-88	-130	-170	-170	-164	-129
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	329					
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	59					
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV						
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	-3	-37	-15	-15	-15	-15
	-	Sonstige Beteiligungserträge						
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten						
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**652**	**-789**	**-614**	**-277**	**-615**	**-634**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	169	70	70	110	70	70
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-6	0	-122	-15	-15	-15
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-248	-70	-198	-95	-55	-55
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen	0	42	15	15	15	15
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	1					
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-84**	**42**	**-235**	**15**	**15**	**15**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	-60	-180	-60	-60	-60	-60
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen	0	-5	0	0	0	0
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-60**	**-185**	**-60**	**-60**	**-60**	**-60**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**508**	**-932**	**-909**	**-322**	**-660**	**-679**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	4.082	4.590	3.658	2.749	2.427	1.767
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	4.590	3.658	2.749	2.427	1.767	1.088
		Bestand Cash Management	1.200	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
		davon Bestand Cash Pooling						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	1.200	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	3.390	1.458	1.749	1.427	767	88

Leistungsdaten				2025			bis	2028	
Lfd. Nr.	**Musikschule Leipzig**		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Halbjahr 1 2025	Halbjahr 2 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Anzahl Schüler (Stichtag)	2	7.745	8.046	8.046	8.146	8.046	8.046	8.046	8.046
	Anzahl der Belegungen	2	9.180	9.522	9.522	9.622	9.522	9.522	9.522	9.522
	Anzahl Teilnehmer an Schulkonzerten	1	36.154	34.000	36.000	18.000	18.000	37.000	37.000	37.000
	Anzahl der Schulkonzerte	1	149	172	181	91	90	181	181	181
	Anzahl Veranstaltungen	1	475	500	500	250	250	500	500	500
	Anzahl Besucher Veranstaltungen	1	55.222	61.000	60.000	30.000	30.000	60.000	60.000	60.000

		Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	**2025**												**Angaben in vollen TEUR**
		Musikschule Leipzig													
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-8.954		-746	-746	-746	-746	-746	-746	-746	-746	-746	-746	-746	-746
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	8.253		688	688	688	688	688	688	688	688	688	688	688	688
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	40		3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	232		19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0													
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-170		-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													0
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0													
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	-15		-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0													
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0													
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-614		-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51	-51
2.		**Investitionstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	70		6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													

		Musikschule Leipzig													**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-122		-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-198		-17	-17	-17	-17	-17	-17	-17	-17	-17	-17	-17	-17
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+	Erhaltene Zinsen	15		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	+	Erhaltene Dividenden	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-235		-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20

		Musikschule Leipzig													**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	-60													-60
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	gezahlte Zinsen	0													
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minder	0													
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	-60		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-60
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-909		-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-131
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	3.658		3.658	3.588	3.517	3.446	3.375	3.305	3.234	3.163	3.092	3.022	2.951	2.880
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	2.749		3.588	3.517	3.446	3.375	3.305	3.234	3.163	3.092	3.022	2.951	2.880	2.749
		Bestand Cash Management	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		davon Bestand Cash Pooling	0													
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	1.749		2.588	2.517	2.446	2.375	2.305	2.234	2.163	2.092	2.022	1.951	1.880	1.749

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	**Musikschule Leipzig** Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	768	-9	-175	-187	-516	-531
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung	60	180	60	60	60	60
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen						
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt						
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	169	70	70	110	70	70
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen	7.147	8.677	8.799	8.690	8.898	9.110
	Einzahlung aus Zuweisungen	6.925	7.692	8.253	8.493	8.692	8.900
16.	**weitere Ansätze**						
	Ertrag aus weitere Ansätze						
	Aufwand aus weitere Ansätze						
	Einzahlung aus weitere Ansätze						
	Auszahlung aus weitere Ansätze						
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2						
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3						
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4						
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Bilanz			2025		bis 2028	
	Musikschule Leipzig	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	4.591	4.469	4.557	4.435	4.279	4.158
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	41	36	158	143	128	113
	II. Sachanlagen	4.550	4.433	4.399	4.292	4.151	4.045
	III. Finanzanlagen						
B.	**Umlaufvermögen**	4.983	4.651	4.032	3.907	3.453	2.984
	I. Vorräte						
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	1.593	3.193	2.283	2.480	2.686	2.896
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20	20	20	20	20	20
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht						
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	1.454	3.054	2.144	2.341	2.547	2.757
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	119	119	119	119	119	119
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.390	1.458	1.749	1.427	767	88
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	18	18	18	18	18	18
D.	**Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG**						
E.	**Aktive latente Steuern**						
F.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.**						
G.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**						
	Summe Aktiva	9.592	9.138	8.607	8.360	7.750	7.160
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	5.727	5.718	5.543	5.356	4.840	4.309
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital						
	II. Kapitalrücklage	3.991	3.811	3.751	3.691	3.631	3.571
	III. Gewinnrücklagen	1.291	1.291	1.291	1.291	1.291	1.291
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	1.291	1.291	1.291	1.291	1.291	1.291
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-383	445	616	501	374	-82
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	828	171	-115	-127	-456	-471
	VI. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag						
	VIII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter						
B.	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**						
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	695	635	785	725	631	572
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten	695	635	785	725	631	572
D.	**Empfangene Ertragszuschüsse**						
E.	**Rückstellungen**	1.939	1.939	1.939	1.939	1.939	1.939
	1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen						
	3. Sonstige Rückstellungen	1.939	1.939	1.939	1.939	1.939	1.939
F.	**Verbindlichkeiten**	846	590	340	340	340	340
	1. Anleihen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	85	85	85	85	85	85
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	85	85	85	85	85	85
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	9	9	9	9	9	9
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	9	9	9	9	9	9
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	644	388	138	138	138	138
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	644	388	138	138	138	138
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	108	108	108	108	108	108
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	108	108	108	108	108	108
G.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	384	256	0	0	0	0
H.	**Passive latente Steuern**						
	Summe Passiva	9.592	9.138	8.607	8.360	7.750	7.160
	Treuhandverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0

	Personal	2025 bis 2028						
	Musikschule Leipzig							
Zeilen-Nr.		Ist 2023			Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse								
	Beschäftigte Personen								
	zum Ende des Zeitraumes	124			284	284	284	284	284
	davon Frauen								
	B. Durchschnittliche Anzahl								
	Beschäftigte Personen	122,50			282,00	284,00	284,00	284,00	284,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	87,32			131,86	133,09	133,09	133,09	133,09
	Auszubildende	0,00							

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023			Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Betriebsleitung	1,00			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
2	Verwaltung	11,25			11,25	12,00	12,00	12,00	12,00
3	Technik	2,00			2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
4	Marketing	2,75			2,75	2,75	2,75	2,75	2,75
5	Pädagogen	70,32			114,86	115,34	115,34	115,34	115,34
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
	Summe	87,32			131,86	133,09	133,09	133,09	133,09
	darunter Teilzeitstellen								

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	88,04	133,55	130,92	133,55	131,86	133,55	133,55	133,55	133,55
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz) nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse. Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Investitionen **2025 bis 2028**

Musikschule Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
	Software	60		0	15	15	15	15	
	Baumaßnahmen/Ausstattung	42		2	10	10	10	10	
	Informationstechnik	20		0	5	5	5	5	
	Instrumente	112		40	18	18	18	18	
	Instrumentenzubehör	37		1	9	9	9	9	
	Möbel, z.B. Ausstattung Unterrichtsräume oder Büro	29		17	3	3	3	3	
	Unterrichtstechnik	29		9	5	5	5	5	
	Veranstaltungstechnik	21		1	5	5	5	5	
		0							
	UV-Software	107			107				
	Brandschutzmaßnahmen	143			143				
		0							
	Erstausstattung Stadtteilbibliothek "Walter Hoffmann"	40				40			
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	640	0	70	320	110	70	70	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	497		70	177	110	70	70	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	143	0	0	143	0	0	0	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Musikschule Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
	Trinkwasser	45	15	30	0	0	0	
	Brandschutz	10	0	10	0	0	0	
	Abwasser	0	0	0	0	0	0	
	Dach	0	0	0	0	0	0	
	Elektroinstandsetzung	23	10	3	3	3	3	
	Wärme	21	0	5	5	5	6	
	Technische Infrastruktur	74	30	25	6	6	6	
	Bausubstanz	25	0	0	0	20	5	
	Arbeits- und Gesundheitsschutz (z.B. Lärmschutzmaßn	85	0	30	25	25	5	
	Schönheitsreparaturen (gering)	52	10	10	10	11	11	
	Modernisierung (gering)	43	10	8	8	8	9	
		0		0	0	0	0	
	Instandhaltung Instrumente	295	55	60	60	60	60	
	Instandhaltung Zweigstellen	26	5	5	5	5	6	
	Instandhaltung Unterrichs- und Veranstaltungstechnik	26	5	5	5	5	6	
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	724	140	191	128	149	116	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	440		110	110	110	110	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	284	140	81	18	39	6	0

Instandhaltung in TEUR	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Überschlägige Kosten im Falle einer Havarie
Budget Instandhaltung	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	***110***	
Trinkwasser	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Brandschutz	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	kann nicht abgebildet werden
Abwasser	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160
Dach	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200
Elektroinstandsetzung	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4	500
Wärme	5	5	5	6	6	6	6	6	7	7	7	-
Technische Infrastruktur	25	6	6	6	7	7	7	7	7	8	8	600
Bausubstanz	-	-	20	5	5	5	6	6	6	6	6	kann nicht abgebildet werden
Arbeits- und Gesundheitsschutz (z.B. Lärmschutzmaßnahmen und Tanzteppiche)	30	25	25	5	5	5	6	6	6	6	6	
Schönheitsreparaturen (gering)	10	10	11	11	11	11	12	12	12	13	13	
Modernisierung (gering)	8	8	8	9	9	9	9	9	10	10	10	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Instandhaltung Instrumente	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	
Instandhaltung Zweigstellen	5	5	5	6	6	6	6	6	7	7	7	
Instandhaltung Unterrichts- und Veranstaltungstechnik	5	5	5	6	6	6	6	6	7	7	7	
Summe geplante Instandhaltungen	***191***	***128***	***149***	***116***	***117***	***119***	***121***	***123***	***124***	***126***	***128***	
davon durch vorhandene Verbindlichkeit aus investiven Verstärkungsmitteln refinanziert	- 54											
Differenz	***- 27***	***- 18***	***- 39***	***- 6***	***- 7***	***- 9***	***- 11***	***- 13***	***- 14***	***- 16***	***- 18***	
Fehlbetrag 2024-2026	***-***	***45***										

Oper Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

OPER LEIPZIG

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Leipzig, den 15.11.2024

Tobias Wolff
Intendant

Lydia Schubert
Verwaltungsdirektorin

Inhalt

1. Vorbemerkungen ... 3
2. Künstlerische Planung ... 4
3. Erläuterungen der wirtschaftlichen Planung ... 5
3.1. Gesamteinschätzung ... 5
3.2. Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung und Verlustdeckung ... 6
3.3. Umsatzerlöse ... 8
3.4. Sonstige betriebliche Erträge ... 10
3.5. Materialaufwand ... 12
3.6. Personalaufwand ... 13
3.7. Sonstige betriebliche Aufwendungen ... 15
3.8. Spartenplanung ... 16
4. Erläuterungen zum Finanz-/ Liquiditätsplan sowie zur Planbilanz ... 18
5. Mittelfristplanung ... 19
5.1. Wirtschaftliche Planung ... 19
5.2. Leistungsdaten ... 20
5.3. Investitionen und Instandhaltungen ... 20
Anlagen ... 22

1. Vorbemerkungen

Der Wirtschaftsplan 2025 sowie die mittelfristige Betrachtung bis 2028 der Oper Leipzig unterliegt folgenden allgemeinen Prämissen:

- Regulärer Spielbetrieb im Opernhaus und der Musikalischen Komödie sowie weiteren, kleineren Spielstätten
- Ansteigende Veranstaltungsauslastungen und Erlöse aus Ticketverkäufen
- Weitere, moderate Anhebung des Ticketpreisniveaus zur Spielzeit 2026/2027
- Inanspruchnahme der Kapazitäten der Dekorations- und Kostümwerkstätten durch das Schauspiel Leipzig und das Theater der Jungen Welt im jeweils miteinander vereinbarten Umfang
- Bespielung des Opernhauses durch das Gewandhausorchester und Leistungsverrechnung entsprechend der jeweils geltenden Vereinbarungen
- Annahme von Tariferhöhungen für das tarifgebundene Personal von jeweils 2% p.a. ab 2025
- Ansatz der Zuweisungen der Stadt Leipzig aus dem Ergebnishaushalt für 2024 – 2026 gemäß der beschlossenen Finanzierungsvereinbarung für die Eigenbetriebe Kultur (VII-DS-07548) unter Berücksichtigung der vollständigen Übernahme von bereits feststehenden und geplanten Tarifsteigerungen; Fortschreibung der Annahmen für 2027 und 2028
- Liquiditätswirksamer Ansatz der Zuweisungen für die Tarifsteigerungen in 2025 entgegen der Vorgaben der Finanzierungsvereinbarung im Jahr des Entstehens, nicht nachgelagert nach erfolgter Jahresabschlussprüfung im Folgejahr. Aufgrund negativ geplanter Jahresergebnisse und der daraus resultierenden rückläufigen Liquidität, können die Tarifsteigerungen in 2025 nicht mehr durch den Eigenbetrieb vorfinanziert werden. Ab 2026 erfolgt - trotz negativer Liquidität - der Liquiditätszufluss aufgrund städtischer Vorgaben nachgelagert im Jahr nach dem Entstehen des tarifbedingten Mehraufwandes.
- Beibehaltung der aktuellen Organisationsstruktur
- Berücksichtigung des Beschlusses des Stadtrates der Stadt Leipzig (VI-DS-08124) zur Umsetzung des Kreislaufmodells; ab 2025 fristenkongruenter Ansatz des Kreislaufmodells
- Überwiegende Finanzierung der Bautätigkeiten und Investitionen aus dem städtischen Haushalt sowie durch zusätzliche städtische Mittel, teilweise aus eigenen Investitionsrücklagen sowie Fördermitteln
- Die Prognose für 2024 wurde auf der Grundlage des Quartalsberichts für das 2. Quartal 2024 erstellt und auf Basis neuer Erkenntnisse angepasst.
- Umsetzung und Berücksichtigung weitreichender Maßnahmen zur Kostenreduzierung und Erlössteigerung
- Die geplanten Jahresfehlbeträge können bis einschließlich 2025 durch bestehende Ergebnisvorträge sowie Gewinnrücklagen gedeckt werden; ab 2026 sind keine weiteren, internen Ergebnisdeckungsmöglichkeiten für die geplanten negativen Jahresergebnisse vorhanden

2. Künstlerische Planung

Der Reigen der Neuproduktionen im Kalenderjahr 2025 beginnt in der **Sparte Oper** am 15.03.2025 mit der spritzigen Europa-Posse „Die Reise nach Reims“ von Gioachino Rossini. Matthias Foremny leitet das Gewandhausorchester. Das junge Inszenierungsteam besteht aus Daisy Evans (Regie), Martina Segna (Bühne) und Loren Elstein (Kostüme).

Den Abschluss der Saison bildet die Premiere „Pique Dame“ am 10.05.2025. Damit soll nach den erfolgreichen Balletten Schwanensee, Nussknacker und Dornröschen der Komponist Peter Tschaikowski, der im Jahr 1888 mehrere Monate in Leipzig weilte, auch als Opernkomponist geehrt werden. Der renommierte Regisseur Lorenzo Fioroni zeichnet für die Inszenierung verantwortlich, das Bühnenbild gestaltet Faust-Preisträger Sebastian Hannak. Anna Skryleva leitet das Gewandhausorchester.

Im Mai gibt der Gewandhauskapellmeister Andris Nelsons im Rahmen des Schostakowitsch-Festivals mit der Wiederaufnahme von „Lady Macbeth von Mzensk“ sein Debüt in der Oper Leipzig.

Die neue Saison beginnt mit einer launigen Sommerkomödie: „Cosí fan tutte“. Katharina Thoma, deren Inszenierung von „Don Giovanni“ 2022 bejubelt wurde und für ausverkaufte Vorstellungen sorgte, präsentiert ihre zweite Mozart-Inszenierung im Team mit Sybille Pfeiffer (Bühne) und Irina Bartels (Kostüme). Matthias Foremny dirigiert das Gewandhausorchester.

Am 11. Oktober 2025 gibt der frisch gekürte Generalmusikdirektor der Oper Leipzig Ivan Repušić seinen Einstand mit dem „Falstaff“ von Giuseppe Verdi – einem brillanten Ensemblestück. Aus dem Ensemble kommt auch das Regieteam bestehend aus Marlene Hahn (Regie), Dirk Becker (Bühne) und Melchior Silbersack (Kostüme).

Das **Leipziger Ballett** startet am Neujahrstag mit einer Gala im Andenken an den ehemaligen Ballettdirektor Uwe Scholz in das Jahr 2025.

Am ersten Februar folgt die Premiere eines zweiteiligen Ballettabends von Sofia Nappi und Louis Stiens zu Musik von Clara Schumann, Henry Purcell, Franz Schubert und Werner Egk. Die neue Kapellmeisterin Yura Yang steht am Pult des Gewandhausorchesters.

Das Handlungsballett „Die Mondprinzessin“ wird vom französischen Choreographen Martin Chaix choreographisch in Szene gesetzt. Für das Bühnenbild zeichnet der international renommierte, in Leipzig ansässige Thomas Mika verantwortlich.

Mit einer „Blackbox“ im Rahmen des Leipziger Bachfestes kreieren die Ensemblemitglieder Marcelino Libao, Daniel Róces Gómez und Vincenzo Timpa Choreographien zu Musik von Johann Sebastian Bach.

Am 28. November läutet Peter Tschaikowskis legendärer „Nussknacker“ die Weihnachtszeit ein.

Die **Musikalische Komödie** startet mit den Neujahrskonzerten „Junge Dirigenten“ in das Jahr 2025. Die vorbereitenden Workshops finden in Zusammenarbeit mit dem Deutschen Musikrat statt.

Am 29. März öffnet sich der Vorhang für das legendäre Musical „Evita“ von Andrew Lloyd Webber. Die Geschichte der argentinischen Präsidentengattin Eva Perón setzt Cush Jung in Szene.

Nur wenige Wochen später wird an gleicher Stelle Cancan getanzt in Jacques Offenbachs unsterblichem „Orpheus in der Unterwelt“ – in Szene gesetzt von Maria Viktoria Linke (Regie), Mirko Mahr (Choreographie) und Annika Lu (Bühne, Kostüme). Am Pult des Orchesters der Musikalischen Komödie steht der neue Musikdirektor Michael Nündel.

Zu Beginn der Saison 2025/2026 würdigt eine große Premiere den 200. Geburtstag des Königs der Wiener Operette Johann Strauß.

Die **Vermittlungssparte 360°** präsentiert eine Vielzahl an Aktivitäten, die alle Menschen der Stadt ansprechen. Spielfreudige treffen sich im Kinderopernclub, im musikalischen Jugendtheaterclub oder im Kinderchor. Mit dem Seniorenopernclub und dem Mitsing-Format “In mir singt ein Lied“ für Demenzerkrankte wird der Erfahrungsschatz älterer Menschen aufgegriffen. Und die verschiedenen Formate der Babykonzerte richten sich an die Allerkleinsten.

Der Kinderchor begeistert mit seinem partizipativen Format „Feuer, Wasser, Sturm“ Kinder zum Mitsingen und tritt bei „Jakob und der König vom Siebenmalsiebenland“ auch szenisch in Erscheinung. Für das Jahr 2025 sind außerdem ein Austausch mit Chören der Partnerstadt Lyon, ein Kooperationsprojekt mit dem Landesjugendorchester Sachsen sowie ein Auftritt im Rahmen des Leipziger Lichtfestes geplant.

Ausblick

Im April/Mai 2026 werden Oper und Musikalische Komödie in einem Festivalrahmen gemeinsam den Leipziger Komponisten Albert Lortzing in den Fokus nehmen.

Aufgrund der aktuellen finanziellen Lage werden diverse größere Projekte (Ring 2027; Verdi 2028) aktuell auf den Prüfstand gestellt. Konkretere Planungen dafür werden im nächsten Wirtschaftsplan ausgeführt.

Nachhaltigkeit

Der Maßnahmenkatalog, auf dem die Zertifizierung nach DIN ISO 20121 beruht, wird in die Praxis umgesetzt. Der im Rahmen der Zertifizierung für das Audit „berufundfamilie“ erarbeitete Maßnahmenkatalog befindet sich ebenso bereits in der Durchführung.

3. Erläuterungen der wirtschaftlichen Planung

3.1. Gesamteinschätzung

Die Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2025 weist einen Fehlbetrag in Höhe von T€ 1.865 aus. Davon entfallen T€ 636 auf Abschreibungen auf aus Vorjahresergebnissen finanziertes Anlagevermögen, für deren Deckung Gewinnrücklagen vorhanden sind. Daraus resultiert ein bereinigtes, operatives Jahresergebnis i.H.v. T€ -1.229. Es stehen hierfür Gewinnrücklagen zur Deckung des operativen Verlustes zur Verfügung.

Die Ursachen für die hohen, negativen Jahresfehlbeträge im Betrachtungszeitraum sind allen voran auf veränderte Rahmenbedingungen zurückzuführen. Bereits seit mehreren Jahren entwickeln sich die Preise für Energie, Materialbeschaffungen und in Anspruch genommene Dienstleistungen deutlich dynamischer als die Umsatzerlöse. Zurückzuführen sind diese Preissteigerungen insbesondere auf die unmittelbaren wirtschaftlichen Auswirkungen der Krisen der vergangenen Jahre (Corona-Pandemie, Ukraine-Krise, gesamtgeopolitische Lage). Umsatzseitig macht sich vor allem das geänderte Besucherverhalten nach der Corona-Pandemie deutlich bemerkbar und führt zu lediglich moderat ansteigenden Umsatzerlösen. Die Schere

zwischen stark steigenden Kostenpositionen und nur langsam anwachsenden Umsatzerlösen klafft daher weit auseinander. In den vorangegangenen Jahren wurden die höheren Aufwandspositionen durch diverse einmalige Sondereffekte (öffentliche Förderprogramme und Wirtschaftlichkeitsbeihilfen, Sonderzuweisungen) noch kompensiert.

Das in der Finanzierungsvereinbarung verankerte Finanzierungsmodell für die Eigenbetriebe Kultur kann damit nicht mehr aufrechterhalten werden. Über die städtischen Zuweisungen werden die Tarifsteigerungen für das tarifgebundene Festpersonal ausgeglichen, die weiteren Kostenaufwüchse sind durch die Eigenbetriebe selbst zu erwirtschaften. Trotz der ergriffenen Gegenmaßnahmen zur Kostenreduzierung und Erlössteigerung mit einem Ergebniseffekt von insgesamt T€ +1.838 in 2025 weist die Oper Leipzig letztlich ein hohes operatives Defizit (T€ -1.229) aus, welches sie jedoch noch durch eigene Rücklagen ausgleichen kann. Nach 2025 stehen dem Eigenbetrieb keinen weiteren Deckungspotentiale für etwaige Verluste oder Rücklagen für eigenfinanzierte Instandhaltungen und Investitionen zur Verfügung.

Das mit der Finanzierungsvereinbarung geforderte Prinzip der Auskömmlichkeit mit den zur Verfügung gestellten städtischen Zuweisungen ist unter den aktuellen Rahmenbedingungen und trotz der umfangreichen Maßnahmen für die Oper Leipzig jedoch ab 2026 nicht mehr darstellbar. Weitere Einsparpotentiale sind aus Sicht des Eigenbetriebes ohne tiefgreifende Einschnitte in die künstlerische sowie organisatorische Qualität sowie potentielle Einbußen hinsichtlich der künstlerischen Relevanz der Oper Leipzig nicht möglich. Die Aufrechterhaltung verlässlicher Prozesse und Arbeitsabläufe wäre in diesem Falle ebenso langfristig gefährdet.

Im Einzelnen werden die ergriffenen Gegenmaßnahmen zur Verlustreduzierung sowie die Planwerte nachfolgend erörtert.

3.2. Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung und Verlustdeckung

Der Eigenbetrieb hat bereits mehrere Maßnahmen zur Verbesserung der wirtschaftlichen Lage – insbesondere im Gültigkeitszeitraum der aktuellen Finanzierungsvereinbarung - ergriffen sowie in den Planungen berücksichtigt:

(T€)	**Erw. 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**
Beitrag Verlustreduzierung	**-1.289**	**-1.838**	**-1.897**
Erhöhung Ticketpreisniveau	0	0	148
Inszenierungsbedarf	0	-6	-6
Betriebsbedarf	-10	-24	-24
bezogene Leistungen	-5	-7	-7
Personalaufwand	-1.119	-1.024	-1.024
Gesundheitsförderung/ Personalzusatzleistungen	-20	-80	-27
Instandhaltungen (inkl. TüV, Wartungsverträge, Wartungsleistungen für Gebäude, EDV und Instrumente)	-109	-136	-136
Marketing- und Werbeetat	0	-84	-84
Miete Produktionstechnik	-3	-3	-3
Miete Bürotechnik etc.	0	-58	-33
Verwaltungsaufwand (Büro- und Geschäftsausstattung	-24	-24	-24
Gebäudereinigung	0	-382	-382
Vergütungsabrechnung Personalamt	0	-10	0

In Summe tragen die getroffenen Maßnahmen zu einer Ergebnisverbesserung von T€ 1.838 im Wirtschaftsjahr 2025 bei. Dennoch können die gehobenen Potentiale und umfangreichen Budgetkürzungen die prognostizierten, operativen Verluste im Betrachtungszeitraum nicht vollständig kompensieren. Der Konsolidierungs- und Rationalisierungsdruck steht darüber hinaus ungehindert fort.

Die Stadt Leipzig hat dem Eigenbetrieb diverse, investive Sonderzuweisungen in Aussicht gestellt. Hierdurch konnten u.a. dringend notwendige Instandhaltungsmaßnahmen, wofür zunächst eigene Instandhaltungsrücklagen verbraucht werden sollten, im Wirtschaftsplan über städtische Zuweisungen finanziert werden. Unter der Maßgabe entsprechender Gremienbeschlüsse können damit die noch vorhandenen Instandhaltungsrücklagen in Höhe T€ 1.300 zur Deckung der operativen Verluste herangezogen werden, sodass der Eigenbetrieb zumindest bis einschließlich 2025 in der Lage ist, die geplanten, operativen Verluste aus eigenen Rücklagen und Ergebnisvorträgen zu decken:

(T€)	**Ist 2023**	**Erw. 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	**-420**	**-1.446**	**-1.865**	**-1.548**	**-2.869**	**-2.879**
Verwendung Gewinnrücklagen (für AfA aus rücklagenfinanziertem Anlagevermögen)	*420*	*591*	*636*	*576*	*552*	*513*
Verwendung Gewinnrücklagen (aus Umwidmung Instandhaltungsrücklage)	*0*	*51*	*1.229*	*21*	*0*	*0*
Verwendung Ergebnisvorträge	*0*	*804*	*0*	*0*	*0*	*0*
verbleibender Verlust	**0**	**0**	**0**	**-951**	**-2.317**	**-2.366**

Die Inhalte der aufgeführten Maßnahmen werden im Rahmen der folgenden Erläuterungen zu den einzelnen Planwerten dargelegt.

Die jährlichen, vom Eigenbetrieb nur über den jeweiligen Verbrauch beeinflussbaren Ausgaben gegenüber kommunalem Unternehmen betragen im Wirtschaftsjahr 2025 insg. T€ 2.972 und betreffen insbesondere die folgenden Bereiche:

- Energielieferungen rd. T€ 1.700
- IT-Dienstleistungen (inkl. investive Maßnahmen) rd. T€ 825
- Abrechnungsleistungen Personal rd. T€ 256
- Ticketaufdruck zur Nutzung des ÖPNV rd. T€ 126
- Feuerwehr- und Brandschutzdienste rd. T€ 65.

3.3. Umsatzerlöse

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	**9.589**	**10.388**	**11.152**
Eintrittskarten	5.930	6.574	7.356
Leistungsverrechnung	2.562	2.639	2.719
Gastspiele	1	15	10
Mieten, Pachten u. ä.	476	591	633
Programmhefte und Druckerzeugnisse	83	83	89
Werbung/Merchandising	83	78	78
Übrige	453	408	266

Die Umsatzerlöse aus **Eintrittskarten** beinhalten den Bereich der entgeltlichen Theaterveranstaltungen der Hauptsparten Oper, Ballett, Operette/ Musical und Sonstige.

Im Wirtschaftsplan 2025 wird von einem regulärem Spielbetrieb in allen Spielstätten sowie Sparten ausgegangen.

Eine der zentralen Herausforderungen der Oper Leipzig ist es weiterhin, ein mit den Vor-Corona-Jahren vergleichbares, auskömmliches Niveau an Besucher- und Umsatzzahlen zu erreichen um damit die allgegenwärtigen Kostensteigerungen von Dienstleistungen und Material zumindest teilweise kompensieren zu können. Aufgrund der Größe der Inszenierungen und der damit verbundenen Kostenstruktur spielen Gastspiele mittel- bis langfristig nur eine untergeordnete Rolle.

Ansteigende Besucherzahlen sowie die Anpassung der Entgeltordnung der Oper Leipzig zur Saison 2024/2025 tragen u.a. zu der ausgewiesenen Anhebung der Ticketerlöse bei. Hierbei wurde einerseits das allgemeine Ticketpreisniveau angehoben sowie im Opernhaus die Zuordnung der Sitzplätze zu den einzelnen Sitzplatzkategorien an das Nachfrageverhalten angepasst.

In den entgeltlichen Theaterveranstaltungen der Hauptsparten der Oper Leipzig – Oper, Leipziger Ballett, Operette/ Musical und Sonstige – werden für das Jahr 2025 rd. 182.500 Besucher erwartet, womit eine Auslastung von 74% erreicht wird. In Summe fließen damit T€ 7.356 Erlöse aus Eintrittskarten in den Wirtschaftsplan ein.

In der Sparte Oper sind in 2025 insgesamt 93 Veranstaltungen vorgesehen, davon 91 auf der großen Bühne des Opernhauses. Es wird von rd. 76.800 Besuchern ausgegangen, womit eine Auslastung von 67% erreicht werden soll. Auf Basis der angesetzten Eintrittspreise sind Umsatzerlöse von T€ 3.599 geplant. Die in der Vergangenheit in der Sparte Oper erreichten Auslastungen von über 70% werden nach aktueller Einschätzung und auf Basis des gegenwärtigen Besucherverhaltens im kommenden Wirtschaftsjahr noch nicht erreicht.

Das Leipziger Ballett sieht für das Jahr 2025 in Summe 48 Veranstaltungen vor, wovon 39 auf der großen Bühne des Opernhauses stattfinden sollen. Für die Sparte werden rd. 36.300 Besucher erwartet, was einer Auslastung von 73% entspricht und im Rahmen der vorgesehenen Eintrittspreise Erlöse von T€ 1.623 impliziert.

Für die Musikalische Komödie wird mit rd. 59.700 Besuchern in 126 Veranstaltungen bei 115 Aufführungen im großen Saal der Musikalischen Komödie gerechnet, was zu einer durchschnittlichen Auslastung von 84% führt. Die Eintrittserlöse sind mit T€ 1.933 geplant.

Das Programm der sonstigen Veranstaltungen, welches für die Zwecke der Leistungsdaten neben spartenübergreifendem Rahmenprogramm die entgeltlichen Veranstaltungen des Bereiches der Jungen Oper Leipzig und somit beispielsweise Produktionen des Kinderchores, des Musikalischen Jugendtheaterclubs und Babykonzerte sowie kulturelle Angebote für Demenzkranke umfasst, wird im üblichen Umfang fortgeführt. Für das Jahr 2025 sind 85 Veranstaltungen mit rd. 9.800 Besuchern sowie Eintrittserlöse in Höhe von T€ 201 geplant.

Im Rahmen unentgeltlicher Theaterveranstaltungen werden in 2025 rd. 9.800 Besucher in 40 Veranstaltungen erwartet. Enthalten sind hier vor allem den Vorstellungsbetrieb begleitende, regelmäßig angebotene Veranstaltungsformate wie öffentliche Proben. Wesentlicher Bestandteil und von überproportionaler Bedeutung für die Gesamtbesucheranzahl des Bereiches sind die Veranstaltungen zum Welttanztag sowie der geplante Tag der offenen Tür.

Das Segment der theaterpädagogischen Vermittlungsarbeit umfasst die durch den Bereich angebotenen Musik- und Theatervermittlungsprojekte, beispielweise Kooperationsveranstaltungen mit Schulen und Universitäten, Instrumentenkunde oder Ferienangebote, für die zum Teil ein geringer Kostenbeitrag erhoben wird. Zudem beinhaltet der Bereich die öffentlichen, entgeltlichen Hausführungen an den Spielorten der Oper Leipzig. Für das Jahr 2025 sind in Summe 317 Veranstaltungen vorgesehen. Es werden rd. 5.000 Besucher erwartet.

Die **Verrechnung** der erbrachten **Werkstattleistungen** erfolgt auf der Grundlage der geplanten Vollkosten für die Werkstätten sowie der mit den Abnehmern vereinbarten Kapazitäten. Die geplanten Produktionsstunden und Erträge aus der Leistungsverrechnung setzen sich wie folgt zusammen:

Stunden	**Gesamt**	**Oper und sonstige Abnehmer**	**Schauspiel**	**Theater der Jungen Welt**
Dekoration	71.326	45.226	22.800	3.300
Kostüme	79.451	66.451	11.000	2.000
Transport	11.797	11.667	-	130

Leistungsverrechnung (in T€)	**Gesamt**	**Oper und sonstige Abnehmer**	**Schauspiel**	**Theater der Jungen Welt**
Dekoration	4.667	2.959	1.492	216
Kostüme	4.325	3.617	599	109
Transport	815	807	-	9
Gesamt	**9.807**	**7.383**	**2.091**	**334**

Die produktiven Werkstattkapazitäten bewegen sich annähernd auf Vorjahresniveau. Die Stundenverrechnungssätze berücksichtigen die Entwicklung der direkt zuordenbaren Personalkosten (inkl. Tarifveränderungen) sowie der Werkstatt-Einzel- und Gemeinkosten.

Die **auswärtigen Gastspiele** bewegen sich aufgrund des hohen wirtschaftlichen Drucks auf insgesamt niedrigem Niveau. Für 2025 ist ein Gastauftritt der Musikalischen Komödie beim Leipziger Stadtfest sowie weitere, kleinere Beteiligungen der Jungen Oper an regional angesiedelten Programmen angesetzt. In Summe wird von 3.350 Besuchern in vier Veranstaltungen sowie Erlösen i.H.v. T€ 10 ausgegangen.

Im Bereich **Mieten, Pachten, u. ä.** sind die Erträge aus Hausvermietungen, Pachten, Wohnungen sowie Mietnebenkosten und Mietnebenleistungen enthalten.

Die Kapazitätsauslastung für die Vermietungen von Räumlichkeiten der Oper Leipzig an Dritte bewegt sich bereits auf einem sehr hohen Niveau. Im Wirtschaftsplan 2025 sind Großvermietungen an externe Kulturveranstalter im Februar sowie August vorgesehen. Darüber hinaus tragen die Vermietungserlöse für die Ausrichtung des Leipziger Opernballs sowie weitere externe Veranstaltungen in den Häusern der Oper Leipzig zu einer Stabilisierung der Mieterlöse auf insgesamt hohem Niveau bei. In Aggregation werden 43 Veranstaltungen mit rd. 34.800 Besucher und Erlöse von T€ 484 geplant.

Die Umsatzerlöse aus dem Verkauf von **Programmheften und Druckerzeugnissen** werden proportional zur erwarteten Besucheranzahl geplant.

Erlöse aus **Werbung und Merchandising** berücksichtigen vor allem den Vertrieb von Anzeigeplätzen in Kommunikationsmitteln der Oper Leipzig – unter anderem im Rahmen von Sponsoring-Partnerschaften. Erträge aus dem Verkauf von Merchandise-Artikeln des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebes spielen nur eine untergeordnete Rolle.

Die **übrigen Umsatzerlöse** beinhalten u.a. Erträge aus Sponsoringpartnerschaften (T€ 31), Erlöse aus dem Verkauf von Opern- und Juniorcards (T€ 44), die Beiträge für den Kinder- und Jugendchor (T€ 71), die Vergütung für die Mitwirkung des Opernchores bei Konzerten des Gewandhausorchesters zum Jahreswechsel (T€ 45) sowie Bearbeitungsgebühren und Erträge aus Veranstaltungen des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebes (T€ 28).

3.4. Sonstige betriebliche Erträge

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Sonstige betriebliche Erträge	**61.619**	**64.156**	**62.335**
Zuweisungen aus dem Ergebnishaushalt	56.157	58.239	58.492
Zuweisungen für Baumaßnahmen	2.300	3.414	2.400
Fördermittel Baumaßnahmen	161	122	0
Projektfördermittel	152	67	0
Auflösung Sonderposten	1.496	1.470	1.407
Arbeitsfördermaßnahmen u. ä.	101	72	25
Coronahilfen	533	0	0
Periodenfremde Erträge	8	601	0
Übrige	711	171	10

Die Zuweisungen für den laufenden Geschäftsbetrieb sowie für die Basisinstandhaltungen entsprechen der gültigen Finanzierungsvereinbarung (VII-DS-07548), welche die strukturellen und finanziellen Rahmenbedingungen der Eigenbetriebe Kultur der Stadt Leipzig für den Zeitraum 2023 – 2026 regelt. Für die Folgejahre 2027 und 2028 wurden die Prämissen des Jahres 2026 fortgeschrieben. Darüber hinaus wurden Zuweisungen für die Übernahme der Tarifsteigerungen abgebildet:

(T€)	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basiszuweisung gem. Finanzierungsvereinbarung	52.273	52.499	52.279	52.499
Tarifausgleiche	5.794	6.930	8.090	9.273
Zwischensumme	**58.067**	**59.429**	**60.369**	**61.772**
Anwendung Kreislaufmodell	426	426	426	426
Zuweisungen laufender Betrieb	**58.492**	**59.854**	**60.794**	**62.198**

Basisinstandhaltung (zahlungswirksam)	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Der Tarifausgleich für das Wirtschaftsjahr 2025 basiert maßgeblich auf dem in 2023 abgeschlossenen Tarifabschluss für die Bereiche TVöD, NV-Bühne und TVK. Darüber hinaus wurden die nicht in der Basiszuweisung berücksichtigten Zuweisungen für Tarifsteigerungen aus der Tarifanpassung zum 01.04.2022 um 1,8% für einen Zeitraum von drei Monaten angesetzt. Ab 2025 erfolgte pauschal eine jährliche Tarifsteigerung von 2%. Die in der Orchesterverrechnung enthaltenen Tarifsteigerungen des Gewandhausorchesters wurden hinzugerechnet, die an das Schauspiel Leipzig und das Theater der Jungen Welt im Rahmen der Leistungsverrechnung weitergeleiteten Tariferhöhungen der Theater- und Kostümwerkstätten abgezogen.

Die Zuweisungen für Bau-Instandhaltungen weichen ertragsseitig von den Zahlungsbeträgen ab, da ggf. Baumaßnahmen wirtschaftsjahresübergreifend durchgeführt werden. Die einzelnen Maßnahmen sind im Instandhaltungsplan aufgeführt und im Punkt 5.3 (Investitionen und Instandhaltungen) erläutert.

Die **Auflösung des Sonderpostens** korrespondiert mit den Abschreibungen auf Anlagevermögen, das durch Zuweisungen und Zuwendungen finanziert wurde.

In den **Erträgen aus Arbeitsfördermaßnahmen u.ä.** kommen in 2025 Leistungen der Arbeitsförderung nach dem Sozialgesetzbuch für Arbeitsassistenzen zum Ansatz.

3.5. Materialaufwand

(TEUR)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Materialaufwand gesamt	**15.268**	**15.542**	**16.298**
RHB und bezogene Waren	**3.047**	**3.103**	**3.212**
Dekoration	302	389	400
Kostüme	379	387	400
Inszenierungsbedarf*	270	256	255
Betriebsbedarf**	143	153	159
Energie/Wasser/Wärme	1.665	1.672	1.702
Übrige	289	246	296
Bezogene Leistungen	**12.221**	**12.439**	**13.086**
Honorare	1.343	1.105	1.489
Orchesterleistung	9.365	9.830	10.050
Aufwand Gastspiele	0	3	4
Notenmaterial, Tantiemen, GEMA	628	591	618
Übrige	885	910	925

* Maske, Technik, Ausleihe/Kauf von Dekorationen und/oder Kostümen, Ballettschuhe
** Schutzkleidung, Werkzeuge, Kartensätze, Programmhefte u. ä. Material

Die Aufwendungen für **Dekoration**, **Kostüme** und **Inszenierungsbedarf** basieren auf der Planung der Ausstattungsetats für vier Neuproduktionen in der Sparte Oper, vier im Ballett und vier in der Musikalischen Komödie. Im Inszenierungs- und Betriebsbedarf kamen bereits Kostenreduzierungen um insgesamt T€ 30 zum Tragen.

Die Verrechnung der **Werkstattkapazitäten** auf die Sparten ist folgendermaßen geplant:

		Oper	Ballett	Musikalische Komödie	Theater-pädagogik
Dekorations-werkstätten	Stunden	22.700	10.160	14.500	1.500
	TEUR	1.502	672	960	99
Kostüm-werkstätten	Stunden	18.131	13.200	14.900	1.750
	TEUR	987	719	811	95

Die Werte wurden auf Basis der geplanten Vollkosten ermittelt und in die Spartenplanung eingestellt. Darüber hinaus werden Werkstattleistungen in geringem Umfang auch von anderen Abteilungen der Oper Leipzig abgenommen.

Die **Aufwendungen für Energielieferungen** sind trotz deutlich reduziertem Verbrauch im Zeitraum 2018 – 2024 um 46% gestiegen. Für die Planung der Aufwendungen für Strom, Wasser und Wärme wurden im Wirtschaftsplan 2025 stabil bleibende Energiepreise sowie ein Verbrauch auf Vorjahresniveau angenommen. Weitere Einsparpotentiale sind kurzfristig nicht umsetzbar. Die in der Vergangenheit ergriffenen Maßnahmen zur Absenkung des Verbrauches

haben bereits die über die aktuellen Steigerungen hinausgehenden Kostenaufwüchse kompensiert.

Die in den bezogenen Leistungen ausgewiesenen **Honoraraufwendungen** für selbständige Gastkünstler, Aushilfen und Bühnenmusik etc. wurden auf Basis der Inszenierungen und geplanten Veranstaltungen kalkuliert. Umfangreiche Budgets für Doppelbesetzungen zur Kompensation krankheitsbedingter Ausfälle o.ä. wurden nicht berücksichtigt. Die Aufwendungen für engagierte Gäste kommen in den bezogenen Leistungen (selbständige Gäste) sowie im Personalaufwand (unständig Beschäftigte) zum Tragen. Hierzu wird auf Punkt 3.6 (Personalaufwand) verwiesen.

Der geplante Aufwand im Bereich der **Orchesterleistung** beruht auf der vertraglichen Vereinbarung mit dem Gewandhaus zu Leipzig. Die Aufwendungen entsprechen 39 % der für das Orchester insgesamt durch das Gewandhaus geplanten Aufwendungen unter Berücksichtigung von Tarifsteigerungen.

Die **übrigen bezogenen Leistungen** in Höhe von T€ 925 betreffen im Wesentlichen die Aufwendungen für Servicepersonal (T€ 421), die Nutzung des MDV (T€ 126), Kosten des Ticketsystems (T€ 115) sowie die Feuerwehr- und Brandschutzdienste (T€ 65). Darüber hinaus wurden u.a. Aufwendungen für Agentur- und Vermittlungsprovisionen (T€ 10), den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb (T€ 48), den Kinder- und Jugendchor (T€ 63) berücksichtigt. Die Positionen betreffen Leistungen, die direkt mit der Durchführung des Spielbetriebs zusammenhängen bzw. in ursächlichem Zusammenhang mit der Erzielung der Betriebsleistung stehen. Neben Preisentwicklungen der Leistungserbringer sind sie deshalb vor allem besucher- und vorstellungsabhängig.

3.6. Personalaufwand

Der Personalaufwand beinhaltet neben den Aufwendungen für das festangestellte Personal (T€ 46.159) auch die Vergütungen für nicht selbstständig unständig beschäftigtes Personal (T€ 3.549) und setzt sich im Einzelnen (nachrichtlich ausgewiesenen Selbständige Gäste) wie folgt zusammen:

Gäste - *in T€* -	**Ist 2023**	**Erw. 2024**	**Plan 2025**
Honorare - Selbständige Gäste	**1.343**	**1.105**	**1.489**
Personalaufwand unständig Beschäftigte*	**2.574**	**3.104**	**2.060**
Lohn/ Gehalt	2.191	2.719	1.689
Soziale Abgaben	383	385	371
GESAMT	**3.918**	**4.209**	**3.549**

Fest Angestellte - *in T€* -	**Ist 2023**	**Erw. 2024**	**Plan 2025**
Lohn/ Gehalt	34.262	36.362	37.389
Soziale Abgaben	8.347	8.690	8.770
GESAMT	**42.609**	**45.052**	**46.159**

* kurzfristig, spielplanabhängig Beschäftigte (Statisten, Gastsolisten, Zusatzchor u. ä. sowie Aushilfen)

Aufgrund einer erhöhten, altersbedingten Personalfluktuation sowie auslaufender Teilzeitverträge werden Strukturen und Arbeitsplätze an die aktuellen Bedarfe angepasst. Hierfür wurde eine geringfügige Erhöhung der Stellenanzahl um 0,25 VZÄ berücksichtigt.

Die Berechnung des Personalaufwandes fußt grundsätzlich auf dem Personalbedarf entsprechend der zu besetzenden Personalstellen im Wirtschaftsjahr 2025. Der Stellenplan für das Jahr 2025 enthält 662,96 Planstellen bzw. Vollzeitäquivalente (VZÄ), darunter 181 Teilzeitstellen. Die verstärkte Nachfrage nach Möglichkeiten der Teilzeitarbeit erstreckt sich über alle Abteilungen und Bereiche.

In die Planung des Personalaufwandes sind sämtliche Tarifabschlüsse bis 2024 eingeflossen. Für die Folgejahre wurde eine jährliche Tarifsteigung von 2 % unterstellt.

Aufgrund der voraussichtlich sehr hohen operativen Verluste im Planungszeitraum wurden im Personalaufwand, als die größte Kostenposition des Eigenbetriebes, diverse Kürzungen vorgenommen. Zunächst erfolgte eine Reduktion um fünf VZÄ gegenüber dem Stellenplan um die zu erwartende Aufwandsreduktion durch Langzeiterkrankungen oder die Inanspruchnahme von Elternzeiten teilweise abzubilden. Darüber hinaus sollen freiwerdende Stellen und aktuell nicht abgedeckte Aufgabenbereiche nach eingehender Prüfung ggf. zeitweise nicht nachbesetzt werden. Hierfür erfolgte eine weitere, pauschale Reduzierung des Personalaufwandes, wodurch sich rechnerisch in etwa neun zusätzliche, nicht besetzte Stellen ergeben.

Des Weiteren wird zur Reduzierung des Gastetats eine intensivere Vernetzung der Ensembles der verschiedenen Sparten angestrebt, sodass die Besetzung spezieller Rollen ggf. durch fest angestellte Ensemble-Mitglieder erfolgen kann.

In Summe resultiert daraus ein um T€ -1.024 geringerer Personalaufwand. Damit erhöht sich das Risiko, aufgrund von Mehrbelastungen des vorhandenen Personals, die Qualität der Geschäftsprozesse und Abläufe zu gefährden und somit weitere krankheitsbedingte Personalausfälle kompensieren zu müssen.

Gemäß Ratsbeschluss VII-A-02228 werden im Wirtschaftsplan die wesentlichen Handlungsschwerpunkte der Gleichstellungsbeauftragten (vormals Frauenbeauftragte) ausgewiesen. In der Oper Leipzig spiegeln sich vor allem kontinuierliche Handlungsschwerpunkte in Rollen- und Beziehungskonflikten innerhalb einer Organisationseinheit sowie in Entscheidungs- und Verteilungskonflikten auf Führungsebene wider. Aufgrund allgegenwärtiger globaler Entwicklungen sind zunehmende Belastungssituationen und Ungleichbehandlungsgefühle sowie Zukunftsängste zu verzeichnen. Im Rahmen des Betrieblichen Gesundheitsmanagements (psychische Gefährdungsbeurteilungen, betriebliches Eingliederungsmanagement) wirkt die Gleichstellungsbeauftragte der Oper Leipzig umfangreich mit, wohingegen Konfliktstellungen hinsichtlich der Vereinbarkeit von Familie und Beruf aufgrund der von der aktuellen Personalführung gegebenen bestmöglichen Bedingungen keinen Handlungsschwerpunkt bilden. In 2024 erhielt der Eigenbetrieb das Zertifikat für die erfolgreiche Durchführung des Audits „berufundfamilie“.

3.7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

(T€)	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**8.656**	**9.712**	**8.270**
Instandhaltungen	3.664	4.730	3.794
- lfd. Geschäftsbetrieb	*1.202*	*1.194*	*1.394*
- (geförderte) Großmaßnahmen Instandhaltung	*2.462*	*3.536*	*2.400*
Verwaltungsaufwand	577	610	650
Werbeaufwand	818	683	590
Mieten	1.115	1.205	1.095
Übrige	2.481	2.484	2.140

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2025 aufgrund umfangreicher Maßnahmen zur Kostenreduzierung auf einem niedrigen Niveau.

Für Maßnahmen der **Instandhaltungen im laufenden Geschäftsbetrieb** werden im Wirtschaftsjahr 2024 insgesamt T€ 1.394 geplant. Davon entfallen T€ 824 auf vorgeschriebene Wartungen/ TÜV von technischen Anlagen sowie Leistungen aus Wartungsverträgen, T€ 79 auf die Instandhaltung von Musikinstrumenten sowie T€ 491 auf notwendige laufende Reparaturen zur Gewährleistung des Geschäftsbetriebes in allen Bereichen der Oper Leipzig. Zur weiteren Abmilderung des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages wurden nicht zwingend notwendige und verschiebbare Instandsetzungen und Reparaturen zurückgestellt, sodass ein um T€ -136 reduzierter laufender Instandhaltungsaufwand angesetzt wurde.

Aufgrund des Denkmalschutzes der drei Gebäude Opernhaus, Musikalische Komödie sowie nun auch der Theaterwerkstätten, sind die notwendigen Instandhaltungen per se mit durchaus höheren Auflagen und Aufwendungen verbunden. So muss nicht nur die Bausubstanz der Häuser aufrechterhalten werden, sondern ebenso im Opernhaus und der Musikalischen Komödie ein funktionierender und zeitgemäßer Vorstellungsbetrieb sowie in den Theaterwerkstätten ein reibungsloser Werkstattbetrieb gewährleistet sein.

Zu den Großmaßnahmen der Instandsetzung wird des Weiteren auf den Punkt 5.3 (Investitionen und Instandhaltungen) verwiesen.

Der **Verwaltungsaufwand** (T€ 650) enthält im Wesentlichen Aufwendungen für die digitale Abwicklung von Geschäftsprozessen (T€ 425), die digitale Archivierung (T€ 62) und Telekommunikation (T€ 78). Die fortschreitende Digitalisierung des Geschäftsbetriebes wird maßgeblich zu steigenden Verwaltungsaufwendungen, insbesondere für die in Anspruch genommenen Dienstleistungen des kommunalen IT-Anbieters Lecos GmbH, führen.

In den Planzahlen sind die Kosten für den technischen Releasewechsel des aktuellen SAP-Systems (rd. T€ 90) enthalten. Für das aktuell eingesetzte, produktive Release wird seitens SAP die Wartung zum Jahresende 2025 eingestellt. Bis zur gesamtstädtischen Umstellung auf SAP S/4 HANA in 2026/ 2027 kann der Eigenbetrieb nach erfolgtem Releasewechsel auf das nächst höhere Level zunächst weiterarbeiten.

Im Verwaltungsaufwand wurden Kosteneinsparpotentiale i.H.v. T€ 24 herausgearbeitet und umgesetzt.

Der geplante Werbeaufwand wurde ebenso zur Verlustreduzierung drastisch gesenkt. Insbesondere die geplanten Budgets zur Festivalvermarktung wurden aufgrund fehlender Finanzierbarkeit gekürzt (T€ -84).

Die Aufwendungen für **Mieten** (T€ 1.095) beinhalten u.a. Gebäudemieten (T€ 624), Mieten für Bürotechnik (T€ 448) und Produktionstechnik (T€ 20). Auch hier sollen Kostensenkungspotentiale i.H.v. T€ 60 gehoben werden.

Die **übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (T€ 2.140) enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für die Gebäudereinigung (T€ 356) und Bewachung (T€ 438), Mietnebenkosten (T€ 164), Versicherungsbeiträge (T€ 140), die Kosten für die Vergütungsabrechnung durch die Bezügestelle der Stadt Leipzig (T€ 256) und Weiterbildungen (T€ 132).

In Summe macht sich die verstärkte Nachfrage nach Teilzeit-Arbeitsmodellen auch in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen bemerkbar, da u.a. teilweise mehrere Softwarelizenzen und Bürotechnik benötigt werden und pauschale Abrechnungsvergütungen ggf. mehrfach pro Stelle anfallen. Darüber hinaus kommen hier ebenso Preissteigerungen von Dienstleistern zum Tragen. Die umfangreiche Umstellung der Reinigungszyklen und -intervallen, die Verschiebung von Maßnahmen im Rahmen der Mitarbeiterbindung und Gesundheitsförderung sowie Einsparungen im Bewerberaufwand haben eine Reduzierung des ursprünglich geplanten übrigen sonstigen betrieblichen Aufwand i.H.v. T€ 472 zur Folge.

3.8. Spartenplanung

Die Spartenplanung der Oper Leipzig orientiert sich an einer verursachungsgerechten Zuordnung der Erträge und Aufwendungen im Betriebsprozess.

Die Sparten wurden wie folgt gewählt:

Hauptsparten:

- Oper
- Ballett
- Musikalische Komödie
- Sonstige künstlerische Genres
- Kinderchor/ Theaterpädagogik
- Vermietung/ Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb
- Neutraler Bereich
- Allgemeine Bereiche
- Öffentlichkeitsarbeit/ Vertrieb

Hilfssparten:

- Dekorations- und Kostümwerkstätten
- Allgemeine künstlerische Bereiche
- Kunst Opernhaus
- Gebäude Opernhaus
- Gebäude Musikalische Komödie

Den Hauptsparten wurden alle Erträge und Aufwendungen zugeordnet, die in direkter Abhängigkeit von der Menge der Leistungserbringung (z. B. Anzahl Vorstellungen, Besucher) stehen.

Weiterhin enthalten die Sparten ihnen direkt zuordenbare fixe Kosten (z. B. fest angestelltes Solistenensemble).

Eine interne Verrechnung zwischen den Sparten erfolgte nur im Zusammenhang mit den Werkstattleistungen, da sie als eigenes Profitcenter Leistungen sowohl für die Oper Leipzig als auch für externe Abnehmer erbringen. Grundlage der Verrechnung sind geplante Arbeitsstunden für die jeweiligen Abnehmer.

Die Hilfssparte Kunst Opernhaus enthält Aufwendungen und Erträge, die durch die Sparten Oper und Ballett verursacht sind, sich jedoch keiner eindeutig zuordnen lassen (z. B. Aufwendungen Gewandhausorchester).

Die Hilfssparte Kunst Allgemein enthält Aufwendungen und Erträge, die im Zusammenhang mit der Erstellung und Vermarktung der künstlerischen Leistungen stehen, aber keiner Sparte direkt zurechenbar sind.

Der neutrale Bereich enthält Aufwendungen und Erträge, die keine Auswirkungen auf das Ergebnis haben (z. B. im Zusammenhang mit investiven Zuweisungen) oder nicht abhängig vom Prozess der Leistungserbringung sind (Finanzergebnis).

Die Sparten erreichen ohne die Aufteilung der Zuweisungen zum laufenden Betrieb folgende Ergebnisse:

(T€)	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Oper	-11.261	-10.940
Ballett	-4.475	-4.027
Kunst Opernhaus	-13.247	-13.556
Musikalische Komödie	-13.618	-13.537
Sonstige künstlerische Genres	-43	55
Kinderchor/ Theaterpädagogik	-666	-668
Kunst Allgemein	-1.069	-1.208
Öffentlichkeitsarbeit/ Vertrieb	-1.961	-2.002
Werkstätten	0	0
Gebäude Opernhaus	-7.906	-9.082
Gebäude Musikalische Komödie	-863	-899
Allgemeine Bereiche	-5.044	-5.205
Neutrales Ergebnis	-845	248
Vermietung/ Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	360	550
Gesamt	**-60.638**	**-60.271**

In den geplanten Spartenergebnissen spiegeln sich insbesondere spielplanbedingte Effekte wider.

4. Erläuterungen zum Finanz-/ Liquiditätsplan sowie zur Planbilanz

Die Finanz- und Liquiditätsplanung der Oper Leipzig folgt im Wesentlichen der Entwicklung der Gewinn- und Verlustrechnung. Mit Ausnahme der Abschreibungen, der Erträge und Aufwendungen aus der Entwicklung der Sonderposten, der Zinsen sowie weitere sonstige Erträge und Aufwendungen sind grundsätzlich alle Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam.

Die Oper Leipzig verfügt gegenwärtig durch nicht verbrauchte Rücklagen und Investitionsmittel noch über einen zwar rückläufigen, jedoch weiterhin hohen Finanzmittelbestandestand (Ende 2023 T€ 14.930). Die investiven Sonderzuweisungen, welche nach aktuellem Stand dem Eigenbetrieb teilweise bereits in 2024 liquiditätswirksam für die Mittelverwendung in den Folgejahren 2025 und 2026 zur Verfügung gestellt werden, begünstigen ebenso die kurzfristige Liquiditätsentwicklung.

Infolge der negativ erwarteten Jahresergebnisse sowie der aus Eigenmitteln finanzierten Investitionen ist die Liquiditätsentwicklung jedoch perspektivisch stark rückläufig und wird auf einem durchschnittlichen monatlichen Finanzmittelbestand von T€ 4.300 bis T€ 8.900 in 2025 erwartet. Der monatliche Liquiditätsbedarf liegt in der Regel bei rd. T€ 4.500 bis 6.300.

Entgegen den Festlegungen in der Finanzierungsvereinbarung wurde der liquiditätswirksame Ausgleich der Tariferhöhungen über städtische Mittel für 2025 im Jahr des Entstehens abgebildet.

Die Abforderungen von Zuweisungen bei der Stadt Leipzig orientieren sich am monatlichen Bedarf und werden kurzfristig in Abhängigkeit der aktuellen Liquiditätssituation gesteuert. Die Liquidität des Eigenbetriebs weist bis einschließlich 2025 eine positive Reichweite auf und stellt sich unter den dargelegten Prämissen als gesichert dar.

Den städtischen Vorgaben folgend wurden - trotz sich deutlich negativ entwickelnder Liquidität (aufgrund der übrigen Planungsprämissen (Jahresergebnisse, Investitionen und Instandhaltungen usw.) - der Liquiditätszufluss der Zuweisungen zum Ausgleich tarifbedingter Mehrbelastungen der Jahre 2026 bis 2028 erst im Folgejahr nach Entstehen des Aufwandes angesetzt. Eine – wie in der Mittelfristplanung abgebildet – Vorfinanzierung des tarifbedingten Mehraufwandes in Höhe von rd. T€ 6.900 in 2026 bis T€ 9.300 in 2028 kann der Eigenbetrieb nach aktuellem Stand nicht gewährleisten. Aufgrund dessen wird die mittelfristige Liquiditätslage der Oper Leipzig infolge des enormen Ertrags- und Kostendrucks sowie der anstehenden Investitions- uns Instandhaltungsausgaben als deutlich angespannt eingeschätzt.

Es ist weiter vorgesehen, nicht benötigte Finanzmittel durch kurzfristige Geldanlagen über die Stadt Leipzig anzulegen bzw. zustehende Zuweisungen nur entsprechend des Liquiditätsbedarfes abzufordern. Freie Mittel werden als Forderung gegenüber der Stadt Leipzig in der Bilanz abgebildet und sind infolge des sinkenden Finanzmittelbestandes langfristig ebenso rückläufig.

Das Anlagevermögen wird sich nach aktueller Planung aufgrund fehlender investiver Mittel rückläufig entwickeln, d.h. die abschreibungsbedingten Wertminderungen des Anlagevermögens können nicht durch adäquate (Ersatz-)Investitionen kompensiert werden.

Der Bestand an Vorräten, Forderungen und Verbindlichkeiten aus dem laufenden Geschäftsbetrieb und sonstigen Vermögensgegenständen ist im Wesentlichen konstant geplant. Die Oper Leipzig weist keine langfristigen Forderungen aus.

Zum Planungszeitpunkt ist das Jahresergebnis des Wirtschaftsjahres 2023 noch nicht festgestellt; die Feststellung und Ergebnisverwendung sind für 2024 geplant. Darüber hinaus wurde in der Planbilanz 2025 die fristgemäße, gesetzlich vorgeschriebene Feststellung der Jahresergebnisse und entsprechende Ergebnisverwendung im jeweils darauffolgenden Wirtschaftsjahr berücksichtigt.

Die rückläufige Entwicklung des Eigenkapitals hat folgende Ursachen:

- Hohe, negative Jahresergebnisse und damit im Zusammenhang Verbrauch von Ergebnisvorträgen und Gewinnrücklagen
- Rücklagenfinanzierte Großinvestitionen (Obermaschinerie, tw. Inspizientenanlage)
- Kapitalentnahmen durch Anwendung des Kreislaufmodells (bei gleichzeitigen ertragswirksamen, städtischen Zuweisungen)

Für Ergebnisbelastungen durch Abschreibungen ohne entsprechende Auflösung von Sonderposten und Instandhaltungen stehen planmäßig zweckgebundenen Gewinnrücklagen zur Verfügung. Die bestehenden Ergebnisvorträge reichen bereits 2024 nicht aus, um die geplanten verbleibenden operativen Verluste zu decken. Ein Ausgleich der negativen, operativen Verluste innerhalb des Gültigkeitszeitraumes der Finanzierungsvereinbarung ist – trotz umfangreicher Maßnahmen zur Ergebnissteigerung in 2024 - 2026 - ebenso nicht vollumfänglich möglich.

In der Planung wurde folgende Verwendung der Jahresergebnisse unterstellt:

(T€)	**Ist 2023**	**Erw. 2024**	**Plan 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	**-420**	**-1.446**	**-1.865**	**-1.548**	**-2.869**	**-2.879**
Verwendung Gewinnrücklagen	*420*	*642*	*1.865*	*597*	*552*	*513*
Verwendung Ergebnisvorträge	*0*	*804*	*0*	*0*	*0*	*0*
verbleibender Verlust	**0**	**0**	**0**	**-951**	**-2.317**	**-2.366**

5. Mittelfristplanung

5.1. Wirtschaftliche Planung

Von einer Entspannung der wirtschaftlichen Gesamtsituation kann im Hinblick auf die externen Unwägbarkeiten und Rahmenbedingungen mittelfristig nicht ausgegangen werden. Daher können auch in der mittel- bis langfristigen Perspektive die kontinuierlichen Kostensteigerungen nicht vollständig durch weitere Erhöhungen der Umsatzerlöse im ähnlichen Maße gedeckt werden.

Die mittelfristige Planung der Oper Leipzig basiert weitestgehend auf einer Fortschreibung der Planwerte 2025 unter Berücksichtigung der bereits bekannten spielplanbedingten Veränderungen, weiterer Erhöhungen des Eintrittspreisniveaus mit Beginn der Spielzeit 2026/2027 sowie einer inflationsbedingten Sachkostensteigerung von bis zu 2%. Darüber hinaus wurden insbesondere in 2026 umfangreiche Maßnahmen zur Reduzierung der potentiellen Defizite angesetzt. Die daraus resultierende Ergebnisverbesserung um T€ +1.897 ist jedoch nicht ausreichend um die im Gültigkeitszeitraum der Finanzierungsvereinbarung entstandenen Verluste durch Ergebnisvorträge, entsprechende Rücklagen oder positive Jahresergebnisse auszugleichen. In der langfristigen Erfolgsplanung 2027 und 2028 wurden wiederum auskömmliche Kostenbudgets angesetzt, um die nachhaltige Spiel- und Geschäftsfähigkeit sowie die Substanz des Eigenbetriebes, d.h. hinsichtlich Vermögensgegenstände, Personal und Prozesse,

nicht zu gefährden. Der Konsolidierungs- und Rationalisierungsdruck im künstlerischen und künstlerischen-technischen Bereich sowie in der Verwaltung bestehen indes ungehindert fort.

Eine deutliche Steigerung der Umsatzerlöse, insbesondere der Besucherzahlen und Durchschnittspreise ist unter den aktuellen Rahmenbedingungen nicht realistisch. Nichtsdestotrotz wurde für die Leistungsdaten eine positive Entwicklung unterstellt.

In den Zuweisungen zum laufenden Betrieb ist die vollständige Übernahme von geplanten tarifbedingten Personalkostensteigerungen in Höhe von 2% durch die Stadt Leipzig enthalten.

5.2. Leistungsdaten

Unter der Annahme eines positiv verlaufenden Besucher- und Umsatztrends über das Jahr 2025 hinaus und damit einer Annäherung an die Auslastungsquoten vor 2020 geht die Oper Leipzig für die darauffolgenden Geschäftsjahre 2026 – 2028 von einem künstlerischen Leistungsangebot wie folgt aus:

- Oper: 4 Neuproduktionen und in Summe circa 90 Vorstellungen im großen Saal des Opernhauses, darüber hinaus weitere Veranstaltungen, beispielweise im Konzertfoyer des Opernhauses,
- Ballett: 3-4 Neuproduktionen und in Summe circa 40 Vorstellungen im großen Saal des Opernhauses, darüber hinaus weitere Veranstaltungen an Kleinspielorten,
- Musikalische Komödie: 3-4 Neuproduktionen und in Summe circa 130 Vorstellungen im großen Saal des Hauses Dreilinden, darüber hinaus weitere Veranstaltungen, beispielsweise im Venussaal der Musikalischen Komödie.

Die Leistungsdaten 2026 berücksichtigen die vorgesehenen Festtage der Oper Leipzig, welche mit Fokus auf Albert Lortzing in den Sparten Oper und Operette/ Musical durchgeführt werden sollen.

Die Ausnutzung der vorhandenen Vermietungspotentiale von Räumlichkeiten der Oper Leipzig liegt bereits in 2025 auf einem hohen Niveau. In den Folgejahren ist daher keine deutliche Intensivierung der Vermietungsdisposition zu erwarten. Die Akquise von Gastspiel-Engagements beschränkt sich mittelfristig aufgrund des hohen Kostendrucks auf die Sparte Ballett.

In der Mittelfristplanung sind die Auswirkungen einer geplanten und prospektiv mit Beginn der Spielzeit 2026/2027 wirksamen Anpassung der Entgeltordnung abgebildet.

5.3. Investitionen und Instandhaltungen

Der **Investitionsplan** enthält alle Anschaffungen und Baumaßnahmen, die zu aktivierungsfähigem Anlagevermögen führen. Der **Instandhaltungsplan** berücksichtigt Maßnahmen, die in die Gewinn- und Verlustrechnung als Aufwand eingehen. Die Finanzierung erfolgt aus Eigenmitteln der Oper, aus Mitteln des städtischen Finanz- und Ergebnishaushaltes sowie aus Fördermitteln.

Die Oper Leipzig plant mit folgenden zahlungswirksamen Zuweisungen der Stadt Leipzig für Investitionen und Großinstandhaltungen:

- Jährliche Investitionen in bewegliches Anlagevermögen T€ 120
- Erneuerung der Inspizientenanlage im Opernhaus insgesamt T€ 6.150 (bis 2023: T€ 3.600, 2024: T€ 2.550)

- Zusätzliche investive Mittel insgesamt T€ 6.790, u.a. für das Upgrade auf S4/ HANA, die Erneuerung der Heizungs-, Klima- und Lüftungsanlage und der Ton- und Beschallungsanlage im Opernhaus sowie diverse Bauprojekte in den Gebäuden der Theaterwerkstätten
- Großinstandhaltungen: 2024: T€ 1.900, 2025 - 2028 je T€ 2.000.

Mit der Erneuerung der Inspizientenanlage soll die Spielfähigkeit der Oper langfristig und nachhaltig gesichert und an den aktuellen Stand der Technik angepasst werden. Diese Baumaßnahme soll größtenteils in 2024 abgeschlossen werden. Das Investitionsvolumen beläuft sich nach aktuellen Hochrechnungen auf T€ 8.085 und wird im Zeitverlauf bis zur Fertigstellung insgesamt T€ 6.150 über städtische Zuweisungen sowie T€ 1.935 über eigene Rücklagen finanziert. Die zeitliche Vereinnahmung der städtischen Zuweisungen und die Investitionsausgaben weichen aufgrund der zuvor vereinbarten Zahlungszeitpunkte voneinander ab.

Weitere, berücksichtigte Investitionsvorhaben bestehen u.a. in der Erneuerung der Ton- und Beschallungstechnik sowie der Dimmeranlagen im Opernhaus sowie der Musikalischen Komödie. Darüber hinaus ist im Wirtschaftsjahr 2026 aufgrund der hohen Ausfallgefährdung und etwaigen Reparaturkosten die Ersatzanschaffung eines Elektro-LKW für Transporttätigkeiten der Theaterwerkstätten vorgesehen.

In der Mittelfristplanung sind die Kosten für das Upgrade von dem aktuell im Einsatz befindlichen SAP-Release auf SAP S/4 HANA in Höhe von geschätzten T€ 1.000 – finanziert über städtische Sonderzuweisungen - enthalten. Der Eigenbetrieb strebt vereinbarungsgemäß eine gemeinsame Umstellung auf die neue SAP-Version im Zuge des gesamtstädtischen Systemwechsel in 2026/ 2027 an.

In den Theaterwerkstätten stehen ebenso **dringende Instandsetzungsmaßnahmen** an, um eine fortwährende Arbeitsfähigkeit und Arbeitssicherheit zu gewährleisten (Erneuerung der Elektro- und Beleuchtungsanlagen, Erneuerung der Innenhof-Fassade sowie des Innenhof-Daches und der Fenster, Brandschutzmaßnahmen/ Sprinkleranlage). Insgesamt sind im Betrachtungszeitraum Instandhaltungsaufwendungen für die weitere Betriebsfähigkeit der Theaterwerkstätten in Höhe von rund T€ 6.000 vorgesehen.

Darüber hinaus sind diverse Instandsetzungen im Opernhaus (Sanitäranlagen, Lastmessung Bühne, Aufzüge, Raumlufttechnik, Heizungsanlage, Notbeleuchtung) sowie in den übrigen Gebäuden des Eigenbetriebes geplant.

Ferner ist es ein erklärtes Ziel, die Gebäude und Räumlichkeiten der Dekorationswerkstätten in Gänze instand zu setzen und auf den vor Ort vorhandenen, freien Flächen ebenso ggf. die Kostümwerkstätten unterzubringen sowie Lagerflächen und Proberäume zu schaffen. Die Kosten für die Umsetzung sind aktuell nicht im Wirtschaftsplan enthalten, da diese noch nicht konkret beziffert werden können. Grundsätzlich wird angestrebt, einen großen Teil der Aufwände über Fördermittel zu finanzieren.

Für die nachhaltige Erneuerung der energetisch ineffizienten und stark veralteten Beleuchtungstechnik im Opernhaus wurde aufgrund fehle

nder Eigenmittel sowie investiver Sonderzuweisungen der Stadt ein Antrag auf „Zuschüsse für investive Kulturmaßnahmen im Inland (Kulturinvest)“ des Bundes gestellt. Hierüber können Modernisierungsmaßnahmen von kulturellen Einrichtungen mit gesellschaftlicher Relevanz mit dem Ziel, sie der breiten Öffentlichkeit (weiterhin) erlebbar und zugänglich zu machen, gefördert werden. Eine Entscheidung über den im Juni 2024 eingereichten Antrag steht noch aus.

Im Wirtschaftsplan wurde zur Finanzierung dringend notwendiger Instandhaltungsmaßnahmen Umwidmungen von städtischen Zuweisungen für Investitionen in ergebniswirksame Zuweisungen für Großinstandhaltungsmaßnahmen (vorbehaltlich des Durchlaufs durch die entsprechenden, städtischen Gremien) angesetzt. Darüber hinaus kann bei diversen Projekten zum aktuellen Zeitpunkt noch keine abschließende Beurteilung bzgl. der Klassifizierung als Investition oder als Instandhaltung erfolgen.

Die Sonderzuweisungen in Höhe von T€ 6.790 wurden in der investiven Haushaltsplanung 2025/2026 der Stadt Leipzig für den Eigenbetrieb Oper Leipzig berücksichtigt. Die Beschlussfassung des Stadtrates sowie die Votierung des Landesdirektion stehen jedoch noch aus.

Weiterhin muss davon ausgegangen werden, dass auch zukünftig auf der Grundlage entsprechender Bauvorlagen dringende Projekte mit Sonderzuweisungen umgesetzt werden können, da bestehende Gewinnrücklagen bereits für laufende Projekte gebunden bzw. aufgebraucht sind und durch die insgesamt schwierige wirtschaftliche Situation der Oper Leipzig in den kommenden Jahren keine Eigenerwirtschaftung weiterer Investitionsmittel erwartet wird.

Anlagen

Anlage 1: Erfolgsplan/ Gewinn- und Verlustrechnung

Anlage 2: Spartenplan

Anlage 3: Leistungsdaten

Anlage 4: Finanzplan

Anlage 5: Liquidität

Anlage 6: Haushaltsrelevante Positionen

Anlage 7: Bilanz

Anlage 8: Personalplan

Anlage 9: Investitionsplan

Anlage 10: Instandhaltungsplan

	Erfolgsplan / GuV	2025 bis 2028									
Lfd.	**Oper Leipzig**	**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**	**Quartal 1**	**Quartal 2**	**Quartal 3**	**Quartal 4**	**Folgejahre**		
Nr.	Angaben in vollen TEUR	**2023**	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.	Umsatzerlöse	9.589	10.388	11.152	2.923	3.370	1.094	3.766	11.425	11.805	11.907
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	-59	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) Bestandsverminderungen	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	61.619	64.156	62.335	15.068	15.653	15.618	15.997	66.808	65.241	66.006
I.	**Gesamtleistung**	71.172	74.544	73.487	17.990	19.022	16.712	19.763	78.234	77.046	77.913
5.	Materialaufwand	15.268	15.542	16.298	4.521	4.275	3.455	4.047	16.366	16.833	17.284
	a) RHB und bezogene Waren	3.047	3.103	3.212	1.060	758	513	881	3.223	3.296	3.317
	b) bezogene Leistungen	12.221	12.439	13.086	3.461	3.517	2.942	3.166	13.143	13.537	13.967
6.	Personalaufwand	45.183	48.155	48.219	12.123	12.123	11.943	12.031	49.533	51.233	52.202
	a) Löhne und Gehälter	36.453	39.081	39.078	9.818	9.818	9.716	9.726	40.187	41.563	42.355
	b) soziale Abgaben	8.730	9.075	9.141	2.305	2.305	2.227	2.305	9.346	9.670	9.847
	- davon für Altersversorgung										
7.	Abschreibungen	2.465	2.556	2.545	637	639	635	635	2.893	2.960	2.748
	a) auf immat. AV und auf SAV	2.406	2.481	2.470	618	620	616	616	2.818	2.885	2.673
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's	58	75	75	19	19	19	19	75	75	75
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen										
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.656	9.712	8.270	1.710	2.130	2.335	2.095	10.968	8.867	8.537
II.	**Zwischenergebnis**	-400	-1.421	-1.844	-1.001	-143	-1.656	956	-1.527	-2.847	-2.858
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag										
10.	Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV										
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme										
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16	18	14	4	4	4	4	15	15	15

Lfd. Nr.		**Oper Leipzig** Angaben in vollen TEUR	**Ist 2023**	**Erwartung 2024**	**Planjahr 2025**		**Quartal 1 2025**	**Quartal 2 2025**	**Quartal 3 2025**	**Quartal 4 2025**	**Folgejahre 2026**	**2027**	**2028**
		- davon an verbundene Unternehmen											
III.		**Finanzergebnis**	-16	-18	-14		-4	-4	-4	-4	-15	-15	-15
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0						0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	-416	-1.439	-1.859		-1.004	-147	-1.660	952	-1.542	-2.862	-2.873
17.		Sonstige Steuern	4	6	6		4	1	1	1	6	6	6
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-420	-1.446	-1.865		-1.008	-148	-1.660	951	-1.548	-2.869	-2.879
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.											
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn											
20.		Erträge aus Verlustübernahme											
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-420	-1.446	-1.865		-1.008	-148	-1.660	951	-1.548	-2.869	-2.879
21.		Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr											
22.		Entnahme Rücklagen											
23.		Einstellung Rücklagen											
VIII.		**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	-420	-1.446	-1.865		-1.008	-148	-1.660	951	-1.548	-2.869	-2.879
		Nachrichtlich											
		Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter											
		(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter											
		Vortrag auf neue Rechnung											
		Einstellung Gewinnrücklagen											
		Entnahme Gewinnrücklage											
		Entnahme Kapitalrücklage											
		Gesamtaufwendungen	71.592	75.989	75.352		18.998	19.170	18.372	18.811	79.782	79.914	80.792
		Gesamterträge	71.172	74.544	73.487		17.990	19.022	16.712	19.763	78.234	77.046	77.913

Lfd. Nr.		Oper Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025		Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.		UP Umsatzerlöse	9.589	10.388	11.152		2.923	3.370	1.094	3.766	11.425	11.805	11.907
		davon Eintrittskarten	5.930	6.574	7.356		1.835	2.459	380	2.682	7.524	7.784	7.839
		davon Leistungsverrechnung	2.562	2.639	2.719		695	695	636	695	2.774	2.829	2.886
		davon Gastspiele	1	15	10		1	9	1	0	50	50	50
		davon Mieten, Pachten u. ä.	476	591	633		274	81	35	243	642	650	655
		davon Programmhefte und Druckerzeugnisse	83	83	89		27	27	9	27	90	91	91
		davon Werbung/Merchandising	83	78	78		16	31	16	16	82	87	92
		davon übrige	453	408	266		76	69	18	104	264	314	294
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	61.619	64.156	62.335		15.068	15.653	15.618	15.997	66.808	65.241	66.006
		davon Zuweisungen Stadt Leipzig Ergebnishausha	56.157	58.239	58.492		14.509	14.539	14.509	14.935	59.854	60.794	62.198
		davon Zuweisungen Stadt Leipzig Ergebnishausha	2.300	3.414	2.400		200	750	750	700	5.063	2.465	2.000
		davon Projektfördermittel	152	67	0		0	0	0	0	0	0	0
		davon Fördermittel Baumaßnahmen	161	122	0		0	0	0	0	0	0	0
		davon Auflösungen SoPo	1.496	1.470	1.407		352	352	352	351	1.815	1.906	1.733
		davon periodenfremde Erträge	8	601	0		0	0	0	0	0	0	0
		davon Arbeitsfördermaßnahmen u. ä.	101	72	25		6	6	6	6	25	25	25
		davon Spenden	124	101	10		0	5	0	5	50	50	50
		davon übrige	303	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		davon Corona-Beihilfen	533	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		davon Sonstige	283	70	0		0	0	0	0	0	0	0
5a.		UP RHB und bezogene Waren	3.047	3.103	3.212		1.060	758	513	881	3.223	3.296	3.317
		davon Dekoration	302	389	400		196	84	87	32	400	400	400
		davon Kostüme	379	387	400		113	87	25	176	400	400	400
		davon Inszenierungsbedarf	270	256	255		80	72	45	60	255	320	320
		davon Betriebsbedarf	143	153	159		43	39	38	38	149	150	165
		davon Energie/Wasser/Wärme	1.665	1.672	1.702		540	387	289	486	1.717	1.717	1.717
		davon übrige	289	246	296		89	89	30	89	302	308	314
5b.		UP bezogene Leistungen	12.221	12.439	13.086		3.461	3.517	2.942	3.166	13.143	13.537	13.967

Lfd. Nr.		Oper Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025		Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
		davon Honorare	1.343	1.105	1.489		526	523	212	228	1.359	1.439	1.659
		davon Orchesterleistung	9.365	9.830	10.050		2.513	2.513	2.513	2.513	10.190	10.430	10.630
		davon Aufwand Gastspiele	0	3	4		1	3	1	0	30	30	30
		davon Notenmaterial, Tantiemen, GEMA	628	591	618		164	245	84	125	630	630	630
		davon übrige	885	910	925		258	234	133	301	934	1.009	1.019
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.656	9.712	8.270		1.710	2.130	2.335	2.095	10.968	8.867	8.537
		davon Instandhaltung lfd. Geschäft	1.202	1.194	1.394		297	303	496	298	1.394	1.499	1.599
		davon Instandhaltung Großmaßnahmen Ergebnis	2.462	3.536	2.400		200	750	750	700	5.063	2.465	2.000
		davon Verwaltungsaufwand	577	610	650		211	154	141	144	650	821	836
		davon Werbeaufwand	818	683	590		185	132	139	134	590	600	600
		davon Leasing/ Mieten	1.115	1.205	1.095		274	264	277	279	1.120	1.142	1.142
		davon übrige	2.481	2.484	2.140		543	526	532	540	2.150	2.340	2.360
		davon übrige											

Anlage 2: Spartenplan

Spartenrechnung - Plan 2025

(in T€)	Gesamt-betrieb	Oper	Ballett	Kunst Opernhaus	Muko	Sonstige	Kinderchor/ Pädagogik	Kunst allgemein	ÖA/ Vertrieb	Dekorations-werkstätten	Kostüm-werkstätten	Gebäude Opernhaus	Gebäude Muko	Allgemeine Bereiche	neutrales Ergebnis	Vermiet./ WGB
1. Umsatzerlöse	**11.152**	**3.684**	**1.641**	**0**	**1.972**	**121**	**162**	**74**	**25**	**270**	**2.449**	**0**	**0**	**0**	**2**	**754**
davon Eintrittskarter	7.356	3.599	1.623		1.933	121	80									
davon Leistungsverrechnung	2.719									270	2.449					
davon Gastspiele	10				8		2									
davon Druckerzeugnisse	89	40	19		31											
davon Mieten, Pachten u. ä	633															633
davon Werbung	78															78
davon übrige	266	45					79	74	25						2	42
2. Bestandsänderungen unfertige Erzeugnisse	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. Sonstige betriebliche Erträge	**3.928**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**	**0**	**0**	**86**	**0**	**0**	**0**	**3.832**	**0**
davon Zuweisungen Stadt Leipzig Ergebnishaushalt lfd. Geschäftsbetrie	86										86					
davon Zuweisungen Stadt Leipzig Ergebnishaushalt Baumaßnahme	2.400														2.400	
davon Projektfördermittel	0													0		
davon Fördermittel Baumaßnahmen	0															
davon Auflösungen Sonderposten	1.407														1.407	
davon periodenfremde Erträge	0															
davon Arbeitsfördermaßnahmen u. ä	25														25	
davon Spenden	0															
davon übrige	10				0			10								
I. Gesamtleistung	**15.081**	**3.684**	**1.641**	**0**	**1.972**	**121**	**162**	**84**	**25**	**270**	**2.535**	**0**	**0**	**0**	**3.834**	**754**
5. Materialaufwand	**16.298**	**1.654**	**776**	**10.051**	**996**	**43**	**191**	**26**	**151**	**679**	**128**	**1.121**	**250**	**117**	**0**	**114**
a) Material und bezogene Waren	3.212	404	276	1	191	4	16	23	10	661	128	1.121	250	114	0	13
davon Dekoration	400	185	93		77	1	5			41						
davon Kostüme	400	147	90		64	1	5				94					
davon Inszenierungsbedarf	255	43	88	0	36	2	0	16				0		70		
davon Betriebsbedarf	159	29	5	1	14	1	7	4	10	19	9	14		44		
davon Energie/Wasser/Wärme	1.702			0	0			3		331		1.106	250			12
davon übrige	296									270	25					1
b) Bezogene Leistungen	13.086	1.250	500	10.050	806	39	175	4	141	18	0	0	0	3	0	101
davon Honorare	1.489	907	213		311	5	50	2	2							
davon Orchesterleistung	10.050			10.050												
davon Aufwand Gastspiele	4				2		2									
davon Notenmaterial, Rechte	618	114	171		288	15	25	2	3							
davon übrige	925	229	116		204	19	99		136	18		0		3		101
6. Personalaufwand	**48.219**	**10.308**	**3.373**	**2.393**	**12.451**	**8**	**403**	**249**	**1.493**	**4.171**	**3.777**	**5.919**	**171**	**3.504**	**0**	**0**
a) Löhne und Gehälter	39.078	8.386	2.722	1.941	10.093	3	340	202	1.208	3.370	3.052	4.786	138	2.836		0
b) Soziale Abgaben	9.141	1.922	651	452	2.357	5	62	47	285	801	725	1.133	33	668		
7. Abschreibungen	**2.545**	**0**	**0**	**0**	**9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**70**	**11**	**469**	**0**	**7**	**1.979**	**0**
a) auf immat. AV, Sachanlagen und GWG	2.545			0	9					70	11	469		7	1.979	0
b) auf Umlaufvermögen	0															
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**8.270**	**172**	**128**	**99**	**248**	**2**	**41**	**670**	**352**	**536**	**316**	**1.572**	**476**	**1.533**	**2.060**	**66**
davon Instandhaltung lfd. Geschäftsbetrieb	1.394	5	1	67	97		0	6		203	35	737	226	17		
davon Instandhaltung Großmaßnahmen Ergebnishaushalt	2.400			0								280		60	2.060	
davon Verwaltungsaufwand	650	3	5	1	6		4	47	31	15	11	1	9	518		0
davon Werbeaufwand	590	95	87		53	2	27	3	257					2		65
davon Leasing/Miete Anlagevermögen	1.095	21	13	12	29		6	537	46	39	123	46	2	221		
davon übrige	2.140	48	22	19	64		5	77	19	278	148	508	239	714	0	1
II. Zwischenergebnis	**-60.251**	**-8.450**	**-2.636**	**-12.543**	**-11.733**	**68**	**-474**	**-861**	**-1.971**	**-5.185**	**-1.696**	**-9.081**	**-898**	**-5.160**	**-205**	**574**
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0															
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14													14		
III. Finanzergebnis	**-14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14**	**0**	**0**
16. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0															
IV. Ergebnis nach Steuern	**-60.265**	**-8.450**	**-2.636**	**-12.543**	**-11.733**	**68**	**-474**	**-861**	**-1.971**	**-5.185**	**-1.696**	**-9.081**	**-898**	**-5.175**	**-205**	**574**
17. Sonstige Steuern	6			0	0					3		2	2	0		
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor Zuweisungen laufender Betrieb	**-60.271**	**-8.450**	**-2.636**	**-12.543**	**-11.733**	**68**	**-474**	**-861**	**-1.971**	**-5.188**	**-1.696**	**-9.082**	**-899**	**-5.175**	**-205**	**574**
18. Verrechnung Werkstätten	**0**	**-2.489**	**-1.391**	**-1.013**	**-1.804**	**-14**	**-195**	**-346**	**-31**	**3.443**	**3.441**	**0**	**0**	**-30**	**453**	**-24**
a) Dekorationswerkstätten inkl. Transport	0	-1.502	-672	-33	-993		-99	-346	-30	3.732	-13			-30		-13
b) Kostümwerkstätten	0	-987	-719	-980	-811	-14	-95	0	-1		3.617					-11
c) Verwaltung	0									-290	-163				453	
VI. Spartenergebnis	**-60.271**	**-10.940**	**-4.027**	**-13.556**	**-13.537**	**55**	**-668**	**-1.208**	**-2.002**	**-1.745**	**1.746**	**-9.082**	**-899**	**-5.205**	**248**	**550**
19. Zuweisungen laufender Geschäftsbetrieb	**58.406**															
VII. Jahresergebnis	**-1.865**															

Leistungsdaten		2025							bis	2028	
Lfd. Nr.	**Oper Leipzig**	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Entgeltliche Theaterveranstaltungen/Konzerte										
	Sparte Oper										
	Besucher Sparte Oper	1	66.068	67.719	76.770	20.860	25.310	3.800	26.800	77.268	77.832	78.960
	dav. zahlende Besucher Sparte Oper	1	62.853	64.479	72.932	19.817	24.045	3.610	25.460	73.405	73.940	75.012
	Gesamtplätze Sparte Oper	1	108.489	110.313	113.910	31.330	36.330	6.250	40.000	112.800	112.800	112.800
	Anzahl Veranstaltungen Sparte Oper	1	94	91	93	26	30	5	32	94	94	94
	Erlöse aus Eintritt Sparte Oper	1	2.744	2.887	3.599	1.009	1.172	186	1.233	3.643	3.777	3.832
	Sparte Ballett											
	Besucher Sparte Ballett	1	37.762	40.927	36.305	6.420	14.780	1.640	13.465	36.792	37.044	37.044
	dav. zahlende Besucher Sparte Ballett	1	36.108	38.589	34.490	6.099	14.041	1.558	12.792	34.952	35.192	35.192
	Gesamtplätze Sparte Ballett	1	52.708	54.605	50.070	8.870	21.080	2.540	17.580	50.400	50.400	50.400
	Anzahl Veranstaltungen Sparte Ballett	1	52	53	48	10	19	3	16	48	48	48
	Erlöse aus Eintritt Sparte Ballett	1	1.428	1.846	1.623	302	648	76	597	1.677	1.738	1.738
	Sparte Musikalische Komödie											
	Besucher Sparte Musikalische Komödie	1	58.258	59.850	59.680	15.930	19.540	1.930	22.280	59.778	59.778	59.778
	dav. zahlende Besucher Sparte Musikalische Komödie	1	55.946	57.279	56.696	15.134	18.563	1.834	21.166	56.789	56.789	56.789
	Gesamtplätze Sparte Musikalische Komödie	1	85.191	72.461	71.111	19.467	23.945	2.659	25.040	72.900	72.900	72.900
	Anzahl Veranstaltungen Sparte Musikalische Komödie	1	153	137	126	36	45	5	40	135	135	135
	Erlöse aus Eintritt Sparte Musikalische Komödie	1	1.693	1.739	1.933	509	619	66	738	1.975	2.033	2.033
	Sparte Sonstiges											
	Besucher Sparte Sonstiges	1	9.624	9.591	9.751	2.248	3.019	2.560	1.924	10.625	10.625	10.625
	dav. zahlende Besucher Sparte Sonstiges	1	9.276	9.241	9.264	2.136	2.868	2.432	1.828	10.094	10.094	10.094
	Gesamtplätze Sparte Sonstiges	1	11.190	11.399	12.199	2.563	4.413	2.965	2.258	12.500	12.500	12.500
	Anzahl Veranstaltungen Sparte Sonstiges	1	105	83	85	28	35	9	13	84	84	84
	Erlöse aus Eintritt Sparte Sonstiges	1	65	102	201	14	20	52	115	229	235	235
	Gesamtübersicht entgeltliche Theaterveranstaltungen/Konzerte											
	Besucher entgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	171.712	178.087	182.506	45.458	62.649	9.930	64.469	184.463	185.279	186.407
	dav. zahlende Besucher entgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	164.183	169.588	173.382	43.186	59.517	9.434	61.246	175.240	176.015	177.087
	Gesamtplätze entgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	257.578	248.778	247.290	62.230	85.768	14.414	84.878	248.600	248.600	248.600
	Anzahl Veranstaltungen entgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	404	364	352	100	129	22	101	361	361	361
	Erlöse aus Eintritt entgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	5.930	6.574	7.356	1.835	2.459	380	2.682	7.524	7.784	7.839
	Auslastungsquote in %	2	66,66	71,58	73,80	73,05	73,04	68,89	75,95	74,20	74,53	74,98
	Besucher je Vorstellung	2	425,03	489,25	518,48	454,58	485,65	451,36	638,31	510,98	513,24	516,36
	Erlös je Besucher in €	2	34,53	36,91	40,30	40,37	39,25	38,24	41,60	40,79	42,01	42,05
	Unentgeltliche Theaterveranstaltungen/Konzerte											
	Besucher unentgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	5.176	12.192	9.790	1.070	1.820	6.250	650	10.000	10.000	10.000
	Gesamtplätze unentgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	5.176	12.192	9.790	1.070	1.820	6.250	650	10.000	10.000	10.000
	Anzahl Vorstellungen unentgeltlicher Theaterveranstaltungen/Konzerte	1	31	45	40	10	15	5	10	40	40	40
	Veranstaltungen der Theaterpädagogischen Vermittlungsarbeit											
	Teilnehmer Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	8.161	5.280	5.000	1.540	1.260	675	1.525	6.000	6.000	6.000
	dav. zahlende Teilnehmer Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	2.338	2.164	1.972	608	485	285	594	2.200	2.200	2.200

Lfd. Nr.	**Oper Leipzig**		**Ist 2023**	**Erwartung 2024**	**Planjahr 2025**	**Quartal 1 2025**	**Quartal 2 2025**	**Quartal 3 2025**	**Quartal 4 2025**	**2026**	**Folgejahre 2027**	**2028**
	Anzahl Veranstaltungen Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	340	281	317	98	79	43	97	300	300	300
	Erlöse aus Eintritt Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	7	7	8	2	2	1	2	7	7	7
	Gesamtübersicht Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpädagogik											
	Besucher gesamt Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpädagogik	1	185.049	195.559	197.296	48.068	65.729	16.855	66.644	200.463	201.279	202.407
	Anzahl Veranstaltungen gesamt Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpädagog	1	775	690	709	208	223	70	208	701	701	701
	Erlöse aus Eintritt gesamt Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpädagogik	1	5.937	6.581	7.363	1.837	2.461	381	2.684	7.531	7.791	7.846
	Auswärtige Gastspiele											
	Besucher auswärtiger Gastspiele	1	240	2.850	3.350	50	3.250	0	50	4.850	4.850	4.850
	Anzahl Veranstaltungen auswärtiger Gastspiele	1	3	7	4	1	2	0	1	7	7	7
	Erlöse aus Gastspielen	1	1	15	10	1	9	0	1	50	50	50
	Hausvermietungen/Veranstaltungen im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb											
	Besucher Hausvermietungen	1	14.293	25.622	34.829	13.215	5.506	9.773	6.335	36.000	36.000	36.000
	Anzahl Veranstaltungen Hausvermietungen	1	24	42	43	17	10	7	9	45	45	45
	Erlöse aus Vermietungen	1	220	444	484	153	41	84	206	490	495	500

Lfd. Nr.		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt) Oper Leipzig	2025 Ist	bis Erwartung	2028 Planjahr	Folgejahre		
		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-60.370	-63.360	-62.783	-66.491	-66.153	-67.102
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.489	75	25	25	25	25
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	5	188	0	0	0	0
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0	-57	0	0	0	0
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	2.465	2.556	2.545	2.893	2.960	2.748
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	184	60	0	50	0	0
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-1.496	-1.470	-1.407	-1.815	-1.906	-1.733
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	1.928	0	0	0	0	0
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	854	0	0	100	0	0
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	-12	0	0	0	0	0
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	16	18	14	15	15	15
	-	Sonstige Beteiligungserträge						
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten						
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**-54.938**	**-61.990**	**-61.605**	**-65.223**	**-65.059**	**-66.047**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	3.347	4.395	1.695	3.610	120	120
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV						
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	15	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-5.100	-6.019	-3.318	-1.670	-195	-195
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-1.738**	**-1.624**	**-1.623**	**1.940**	**-75**	**-75**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	-476	-1.387	-426	-426	-426	-426
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	54.537	62.114	60.492	54.925	61.634	63.014
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen						
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	NN		0	0	0	0	0
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**54.061**	**60.727**	**60.067**	**54.499**	**61.209**	**62.589**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**-2.615**	**-2.888**	**-3.161**	**-8.784**	**-3.925**	**-3.533**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	17.545	14.930	12.042	8.881	97	-3.828
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	14.930	12.042	8.881	97	-3.828	-7.361
		Bestand Cash Management	14.720	11.900	8.700	0	0	0
		davon Bestand Cash Pooling						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	14.720	11.900	8.700	0	0	0
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	210	142	181	97	-3.828	-7.361

		Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	**2025**												
		Oper Leipzig													**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-62.783		-5.672	-5.545	-4.606	-5.346	-5.328	-4.720	-5.633	-5.525	-5.718	-5.797	-5.377	-3.517
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	25		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	2.545		206	206	225	207	207	225	205	205	224	205	205	224
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0		-75	-65	-55	103	-97	152	152	152	152	152	-998	427
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-1.407		-117	-117	-117	-117	-117	-117	-117	-117	-117	-117	-117	-117
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0													
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	14		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0													
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0													
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-61.605		-5.655	-5.518	-4.551	-5.150	-5.332	-4.456	-5.390	-5.282	-5.456	-5.553	-6.283	-2.979
2.		**Investitionstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	1.695		0	0	0	0	0	120	0	0	0	0	0	1.575
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													

		Oper Leipzig												**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-3.318		-133	-33	-58	-33	-283	-633	-783	-583	-58	-33	-283	-411
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+	Erhaltene Zinsen	0													
	+	Erhaltene Dividenden	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-1.623		-133	-33	-58	-33	-283	-513	-783	-583	-58	-33	-283	1.165
3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	-426		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-426
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0													

		Oper Leipzig												**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	60.492		0	4.500	4.000	6.000	5.500	4.500	6.000	5.500	6.000	5.500	7.000	5.992
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	gezahlte Zinsen	0													
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minde	0													
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
	+/-	NN	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	60.066		0	4.500	4.000	6.000	5.500	4.500	6.000	5.500	6.000	5.500	7.000	5.566
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-3.162		-5.788	-1.051	-608	817	-115	-469	-172	-364	487	-85	435	3.752
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	12.042		12.042	6.255	5.204	4.596	5.413	5.298	4.830	4.657	4.293	4.780	4.695	5.129
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	8.881		6.255	5.204	4.596	5.413	5.298	4.830	4.657	4.293	4.780	4.695	5.129	8.881
		Bestand Cash Management	8.700		6.050	5.000	4.400	5.200	5.100	4.600	4.500	3.600	4.000	4.000	5.000	8.700
		davon Bestand Cash Pooling	0													
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	8.700		6.050	5.000	4.400	5.200	5.100	4.600	4.500	3.600	4.000	4.000	5.000	8.700
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	181		205	204	196	213	198	230	157	693	780	695	129	181

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	**Oper Leipzig** Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	-896	-2.833	-2.291	-1.973	-3.295	-3.305
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung						
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen						
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt						
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	3.347	4.395	1.695	3.610	120	120
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen	58.457	61.653	60.892	64.918	63.259	64.198
	Einzahlung aus Zuweisungen	54.537	62.114	60.492	54.925	61.634	63.014
16.	**Entnahme aus der Kapitalrücklage**						
	Ertrag aus Entnahme aus der Kapitalrücklage						
	Aufwand aus Entnahme aus der Kapitalrücklage						
	Einzahlung aus Entnahme aus der Kapitalrücklage						
	Auszahlung aus Entnahme aus der Kapitalrücklage	476	1.387	426	426	426	426
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2						
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3						
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4						
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Bilanz				2025		bis 2028
	Oper Leipzig	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	28.591	32.056	32.829	31.606	28.841	26.288
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	217					
	II. Sachanlagen	28.375	32.056	32.829	31.606	28.841	26.288
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
B.	**Umlaufvermögen**	17.857	12.994	9.833	7.978	5.213	2.863
	I. Vorräte	325	325	325	325	325	325
	II. IForderungen und sonst. Vermögensgegenstände	17.322	12.527	9.327	7.556	8.716	9.900
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	234	234	234	234	234	234
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	13	13	13	13	13	13
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht	0	0	0	0	0	0
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	16.737	11.942	8.742	6.972	8.132	9.315
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	337	337	337	337	337	337
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	210	142	181	97	-3.828	-7.361
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	166	166	166	166	166	166
D.	**Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG**						
E.	**Aktive latente Steuern**						
F.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.**						
G.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**						
	Summe Aktiva	46.614	45.216	42.828	39.751	34.221	29.318
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	24.352	21.519	19.228	17.255	13.961	10.656
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	0	0				
	II. Kapitalrücklage	15.766	14.379	13.953	13.527	13.102	12.676
	III. Gewinnrücklagen	8.402	7.782	7.140	5.276	4.679	4.127
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	8.402	7.782	7.140	5.276	4.679	4.127
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	604	804	0	0	-952	-3.268
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-420	-1.446	-1.865	-1.548	-2.869	-2.879
	VI. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag						
	VIII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter						
B.	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**						
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	10.914	12.908	14.624	14.404	12.618	11.005
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln						
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten	10.914	12.908	14.624	14.404	12.618	11.005
D.	**Empfangene Ertragszuschüsse**						
E.	**Rückstellungen**	2.871	2.931	2.931	2.981	2.981	2.981
	1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	962	970	970	970	970	970
	2. Steuerrückstellungen	1	0	0	0	0	0
	3. Sonstige Rückstellungen	1.908	1.961	1.961	2.011	2.011	2.011
F.	**Verbindlichkeiten**	8.477	7.857	6.044	5.110	4.661	4.676
	1. Anleihen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.445	1.445	1.445	1.445	1.445	1.445
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	1.441	1.445	1.445	1.445	1.445	1.445
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.449	1.449	1.449	1.449	1.449	1.449
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	1.449	1.449	1.449	1.449	1.449	1.449
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	240	240	240	240	240	240
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	240	240	240	240	240	240
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	4.045	3.426	1.612	578	129	144
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	4.045	3.426	1.612	578	129	144
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	1.297	1.297	1.297	1.397	1.397	1.397
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	1.297	1.297	1.297	1.397	1.397	1.397
G.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0	0	0	0	0	0
H.	**Passive latente Steuern**						
	Summe Passiva	46.614	45.215	42.827	39.751	34.221	29.318
	Treuhandverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0

	Personal	2025 bis 2028						
	Oper Leipzig							
Zeilen-Nr.		Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen							
	zum Ende des Zeitraumes	741		720	750	755	759	762
	davon Frauen	368		355	375	376	380	381
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen	723,00		721,25	730,00	735,00	739,00	742,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	639,73		650,67	657,96	658,87	659,00	659,00
	Auszubildende	15,58		19,55	22,00	25,00	25,00	20,00
	C: Aufgliederung der VZÄ/VK	Ist		Erwartg.	Planjahr	Folgejahre		
	Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	2023		2024	2025	2026	2027	2028
1	Opernleitung	4,65		4,65	4,65	4,65	4,50	4,50
2	Verwaltung	16,35		18,86	20,09	20,00	20,00	20,00
3	Allgemeine Verwaltung	27,73		32,86	35,14	35,00	35,00	35,00
4	Presse/Öffentlichkeitsarbeit/Dramaturgie	21,77		23,14	22,39	22,50	22,00	22,00
5	Theaterpädagogik/Education	4,97		3,64	4,64	4,64	4,50	4,50
6	Allgemeines Personal Opernhaus	39,96		37,90	38,80	38,80	39,00	39,00
7	Oper	103,96		107,42	109,42	110,00	110,00	110,00
8	Ballett	50,71		48,55	50,55	50,00	50,00	50,00
9	Musikalische Komödie	137,19		135,11	139,70	140,00	140,00	140,00
10	Dekorationswerkstätten	65,07		64,54	66,91	66,91	67,00	67,00
11	Kostümwerkstätten	59,02		60,28	62,87	62,87	63,00	63,00
12	Technik Opernhaus	81,20		85,38	79,59	80,00	80,00	80,00
13	Technik Musikalische Komödie	25,28		26,44	26,21	26,50	27,00	27,00
14	Personalrat	1,87		1,90	2,00	2,00	2,00	2,00
15	temporär unbesetzte Stellen				-5,00	-5,00	-5,00	-5,00
16								
17								
18								
19								
20								
	Summe	639,73		650,67	657,96	658,87	659,00	659,00
	darunter Teilzeitstellen	180,00		171,00	181,00	186,00	190,00	193,00

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	639,73	644,26	642,99	662,71	650,67	662,96	663,87	664,00	664,00
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz) nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse. Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Oper Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
	laufender Betrieb	7.082	1.194	1.394	1.394	1.499	1.599	
	OH Gebäude/ Gebäudetechnik	7.112	1.516	770	2.626	1.200	1.000	
	OH Bühnentechnik	627	117	300	70	70	70	
	Muko Gebäude-/ Gebäudetechnik	674	474	100	100			
	Muko Bühnentechnik	513	513					
	TW Gebäude/ Gebäudetechnik	6.007	625	1.170	2.147	1.165	900	
	KW Instandsetzung Beuchtungstechnik	50	50					
	Allg. EDV/ Softwareanwendungen	260	200	30	30			
	Allg. Sonstige	221	41	30	90	30	30	
	Summe gesamt	22.546	4.730	3.794	6.457	3.964	3.599	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	15.343	3.414	2.400	5.063	2.465	2.000	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	122	122					
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	7.082	1.195	1.394	1.394	1.499	1.599	0

Investitionen **2025 bis 2028**

Oper Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
	div. Bewegl. Anlagevermögen (aus Zuweisungen finanziert)	680		200	120	120	120	120	
	OH Inspizientenanlage (aus Zuweisungen finanziert)	6.150	2.828	3.221	100				
	OH Inspizientenanlage (aus Rücklagen finanziert)	1.935	56	1.879					
	OH Dimmeranlage	642		42	600				
	OH Obermaschinerie - Restleistungen	27		27					
	OH Technik	1.708		208	1.500				
	OH Hubbühne Tordurchfahrt	120			120				
	Muko Dimmeranlage	653			653				
	TW Elektro-LKW	475			0	475			
	div. Anlagen	367		367					
	techn. Anlagen	150			150				
	SAP-Umstellung	1.000				1.000			
	Investitionen in GWG	375		75	75	75	75	75	
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	14.282	2.885	6.019	3.318	1.670	195	195	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	8.421		3.463	3.123	1.595	120	120	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	5.861	2.885	2.556	195	75	75	75	0

Schauspiel Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Schauspiel Leipzig,

Eigenbetrieb der Stadt Leipzig

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Wirtschaftsjahr vom

1. Januar – 31. Dezember 2025



Enrico Lübbe

Intendant
Erster Betriebsleiter

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen 1
1.1 Aktuelle Situation und Auswirkungen auf die Folgejahre 1
1.2 Zuweisungen 2
1.3 Status der Investitionen und Instandhaltungen 2
1.4 Weitere Prämissen und sonstige Rahmenbedingungen 3
2. Künstlerische Ziele/Spielplan 4
3. Erläuterungen zu den Leistungsdaten 6
4. Erläuterungen zum Erfolgsplan 7
4.1 Umsatzerlöse 7
4.2 Sonstige betriebliche Erträge 8
4.3 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 9
4.4 Bezogene Leistungen 9
4.5 Personalaufwand 11
4.6 Abschreibungen 11
4.7 Sonstige betriebliche Aufwendungen 12
5. Erläuterungen zum Finanz-/Liquiditätsplan 13
6. Erläuterungen zu den haushaltsrelevanten Positionen 13
7. Erläuterungen zur Planbilanz 13
8. Erläuterungen zum Personalplan 15
9. Erläuterungen zum Investitionsplan 16
10. Planung der Folgejahre 16
11. Anlagen: Planungsformulare 17

1. Vorbemerkungen

1.1 Aktuelle Situation und Auswirkungen auf die Folgejahre

Das Schauspiel Leipzig steht nach Jahren der Corona-Pandemie und inflationsbedingten Sachkostensteigerungen auch im Wirtschaftsjahr 2025 großen Herausforderungen gegenüber, da das Jahr 2025 durch den Umbau der Großen Bühne geprägt sein wird. Dies führt zu einer verlängerten Schließzeit der Großen Bühne und zur Bespielung einer Ersatzspielstätte. Dies spiegelt sich in einem negativen Planergebnis in Höhe von T€ 1.501 wieder. Davon entfallen T€ 211 auf selbstfinanzierte Abschreibungen und T€ 568 auf eigenfinanzierte Instandhaltungen. Das verbleibende Defizit beruht im Wesentlichen auf geringeren Eintrittserlösen und ausbleibenden Erlösen aus Spielstättenvermietung infolge der temporären Schließung der Großen Bühne sowie auf erhebliche Preissteigerungen bei den Sachkosten. Das Auslaufen der Energiepreisbremse des Bundes führte zu Mehrkosten bei Strom und Wärme. Die Anhebung des gesetzlichen Mindestlohnes führte zu einer damit einhergehenden Verteuerung insbesondere von bezogenen Dienstleistungen (Garderoben- und Einlasspersonal, Reinigung, Bewachung). Neben den genannten Gründen resultiert der Jahresfehlbetrag auch aus der Anmietung der Ersatzspielstätte und dafür notwendiger Ausstattung sowie aus der geplanten Fortschreibung der Zuweisungen auf einem gleichbleibenden Niveau, ergänzt um die Tarifausgleiche. Das Schauspiel Leipzig kann unter Zugrundelegung einer Finanzierung der Dimmer- und Inspizientenanlage durch den städtischen Haushalt die Defizite in 2025 und 2026 durch Gewinnrücklagen decken. Die Finanzierung der Dimmer- und Inspizientenanlage durch die Stadt Leipzig ist zum aktuellen Zeitpunkt noch vorbehaltlich und basiert auf einem Planungsstand. Dies stellt ein erhebliches finanzielles Risiko für das Schauspiel Leipzig dar, da eine Finanzierung der genannten Maßnahmen aus Eigenmitteln für den Eigenbetrieb nicht zu stemmen ist, da dies zu einer erheblichen Finanzierungslücke führen würde.

Im Rahmen der Investitionsplanung wurde durch das Schauspiel bereits eine Priorisierung des Bedarfes vorgenommen. In die Planung eingeflossen sind nur diejenigen Maßnahmen, die für den Spiel- und Probenbetrieb unbedingt erforderlich sind. In der vorliegenden Planung sind Investitionen in Höhe von insgesamt T€ 7.198 für die Jahre 2024 bis 2028 vorgesehen. Hierbei sind insbesondere die Dimmer- und Inspizientenanlage mit einem Gesamtinvestvolumen in Höhe von T€ 5.304 sowie die Beschallungstechnik mit einem Investvolumen in Höhe von T€ 1.000 anzuführen. Ohne diese Investitionen ist ein zukünftig uneingeschränkter Spiel- und Probenbetrieb nicht zu gewährleisten, da aufgrund des Alters der Anlagen das erhöhte Risiko von Betriebsstörungen oder Veranstaltungsausfällen besteht. In der vorliegenden Planung wurde davon ausgegangen, dass das Schauspiel Leipzig davon T€ 669 dieser dringenden Investitionsmaßnahmen aus Eigenmitteln finanziert. Zudem wurde eine Sonderzuweisung aus dem Finanzhaushalt in Höhe von T€ 5.304 zur Finanzierung der Inspizienten- und Dimmeranlage zugrunde gelegt (VII-DS-09046). Die Projektsteuerung für diese Investition liegt beim Amt für Gebäudemanagement. Im November 2025 soll die Große Bühne im Schauspiel Leipzig mit neuer Technik wieder in Betrieb genommen werden.

1.2 Zuweisungen

Der vorliegende Entwurf des Wirtschaftsplanes 2025 basiert auf dem Ratsbeschluss der Stadt Leipzig vom 15.03.2023 (VII-DS-07548) über die strukturellen und finanziellen Rahmenbedingungen der Eigenbetriebe Kultur der Stadt Leipzig für den Zeitraum 2023 bis 2026 (nachfolgend kurz: Finanzierungsvereinbarung). Durch diese werden u.a. die Grundfinanzierung aus dem Ergebnishaushalt der Stadt Leipzig sowie die Finanzierung der investiven Zuweisungen der Stadt Leipzig für das Wirtschaftsjahr 2025 geregelt.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 ergeben sich Zuweisungen aus dem Ergebnishaushalt in Höhe von T€ 18.988. In diesem Betrag sind T€ 220 für Basisinstandhaltungen sowie der Ausgleich der Tariferhöhungen enthalten. Aus der Anwendung des Kreislaufmodells für das Jahr 2025 ergeben sich Zuweisungen in Höhe von T€ 51.

Als investive Zuweisung stehen dem Eigenbetrieb T€ 85 zur Verfügung. Alle darüberhinausgehenden Instandhaltungs- und sonstigen Investitionsvorhaben werden im 2-Jahres-Rhythmus im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahren erarbeitet und mit dem jeweiligen Doppelhaushalt beschlossen. Zur Teilfinanzierung werden auch die aus Jahresüberschüssen zu bildenden Gewinnrücklagen für Investitionsvorhaben herangezogen.

Laut Ratsbeschluss der Stadt Leipzig vom 13. Dezember 2023 (VII-DS-09046) wird die Baumaßnahme zur Modernisierung bzw. Erneuerung der Dimmer- und Inspizientenanlage zur Einstellung in den Finanzhaushalt angemeldet. Diese Mittel sollen in den Jahren 2024 bis 2028 ausgezahlt werden. Im Jahr 2024 sollen bereits Vorplanungsmittel in Höhe von T€ 120 ausgezahlt werden und auf das Jahr 2025 entfallen T€ 1.206. Daher wurden für das Jahr 2025 zusätzlich T€ 1.206 als investive Zuweisung der Stadt Leipzig in der Planung berücksichtigt.

1.3 Status der Investitionen und Instandhaltungen

In einzelnen Anlagengruppen, wie insbesondere in der Bühnentechnik, sind die vorhandenen Anlagen teilweise stark veraltet. Durch die technische Überalterung einiger Komponenten ist ein Zustand erreicht, bei dem in nächster Zukunft mit erheblichen Funktionsstörungen bis hin zu Ausfällen zu rechnen ist. Dem kann mangels Ersatzteile zum Teil nicht mehr ausreichend vorgebeugt werden. Daher ist insbesondere ein Ersatz der Dimmeranlage (inkl. Versatzkästen), der Inspizientenanlage (inkl. Arbeitslicht) und der Saal- und Bühnenbeschallung notwendig. Eine vollständige Finanzierung dieser genannten Maßnahmen aus Eigenmitteln ist für den Eigenbetrieb jedoch nicht möglich, da dies zu einer erheblichen Finanzierungslücke führen würde. Eine Finanzierung kann nur durch die Erwirtschaftung entsprechender Jahresüberschüsse, Verlustausgleiche oder Sonderzuweisungen der Stadt erfolgen. Für die Planung und Durchführung des Ersatzes der Dimmer- und Inspizientenanlage geht der Eigenbetrieb in Vorleistung. Die Gesamtkosten der Maßnahmen betragen T€ 5.304 und werden durch das Schauspiel Leipzig vorfinanziert. Die Investitionsmaßnahme samt Investitionskosten wird im Zuge der Haushaltsplanung 2025/2026 der Stadt Leipzig zur Einstellung in den Finanzhaushalt angemeldet.

Im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung geht das Schauspiel von einem jährlichen Instandhaltungsbudget in Höhe von T€ 788 in 2025, T€ 602 in 2026, T€ 442 in 2027 und T€ 442 in 2028 aus, um zumindest einen adäquaten Substanzerhalt leisten zu können.

1.4 Weitere Prämissen und sonstige Rahmenbedingungen

Von folgenden weiteren Prämissen wird für den Wirtschaftsplan 2025 ausgegangen:

- Im Jahr 2025 wird die Große Bühne von April bis Oktober geschlossen, um die notwendigen Investitionsmaßnahmen (Ersatz der Dimmer- und Inspizientenanlage) realisieren zu können. In dieser Zeit werden zwei Hallen und ein Außenbereich auf dem agra Messepark Leipzig gemietet und künstlerisch bespielt.
- Der Wirtschaftsplan umfasst die zweite Hälfte der künstlerisch fertig geplanten Spielzeit 2024/2025 und die erste Hälfte der noch nicht künstlerisch durchgeplanten Spielzeit 2025/2026. Bedingt durch die von der Spielzeit abweichende Wirtschaftsplanung sind die Planzahlen ab August 2025 mit Unsicherheiten behaftet. Die Planung erfolgt auf Basis des bekannten Planungsstandes, ergänzt um Erfahrungswerte aus Vorjahren.
- Das Kreislaufmodell findet Anwendung.
- Für die Jahre 2025 bis 2028 wurde mit einer Tarifsteigerung von 2,0% kalkuliert, in Analogie mit der Haushaltsplanung der Stadt Leipzig. Der Ausgleich der Tarifsteigerungen ist über die Zuweisungen berücksichtigt. Die liquiditätswirksame Vereinnahmung erfolgt im darauffolgenden Jahr nach geprüftem Jahresabschluss.
- Es wird von der vollumfänglichen Inanspruchnahme der durch die Werkstätten der Oper Leipzig zur Verfügung gestellten Stunden im Jahr 2025 ausgegangen.
- Die Erwartungswerte für 2024 basieren im Wesentlichen auf der Quartalsberichterstattung zum 30. Juni 2024. Änderungen im weiteren Jahresverlauf sind möglich.

2. Künstlerische Ziele/Spielplan

Nachdem sich 2024 die Besucherzahlen sehr erfolgreich entwickelt haben und das Schauspiel Leipzig in der Spielzeit 2023/2024 mit ca. 82 % die höchste Auslastung seit der Übernahme der Intendanz von Enrico Lübbe 2013 verzeichnet hat, bringt das Jahr 2025 für das Haus eine größere, aber unvermeidliche Herausforderung: Von April bis Oktober 2025 werden auf der Großen Bühne des Schauspielhauses dringend nötige Erneuerungsmaßnahmen an Inspizienten- und Dimmeranlage vorgenommen.

Ersatzweise bespielt das Schauspiel Leipzig in diesen Monaten das Gelände des agra Messeparks Leipzig, konkret die Halle 4 der ehemaligen agra-Landwirtschaftsausstellung, den damaligen Kultursaal. Für die Bespielung des Geländes des agra Messeparks wollen wir dieses außergewöhnliche und geschichtsreiche Areal zu unserem temporären Spielort machen, zum Marktplatz von Geschichte und Geschichten.

Auf dem Ersatzspielort unter dem Titel „ag(o)ra“ wird es unter anderem die Uraufführung eines Auftragswerkes von Nino Haratischwili geben, in der die antike Geschichte von Klytaimnestra und Kassandra neu verhandelt und ins Heute verlängert wird. Der Vergangenheit des Ortes und der Geschichte der agra-Landwirtschaftsausstellung wird ein eigenes Recherche-Projekt vor Ort auf die Spur gehen, und zudem wird eine Inszenierung von Heiner Müllers Klassiker „Die Umsiedlerin“ Premiere haben – Müllers Stück, das sich auf Basis einer Erzählung von Anna Seghers kritisch mit der Geschichte der DDR-Landwirtschaft und ihrer Kollektivierung auseinandersetzte und zu DDR-Zeiten zunächst mit Verbot belegt war. Auch das Sommertheater 2025 wird auf dem agra Messepark Leipzig stattfinden. Vorab wollen wir mit zwei Tagen der offenen Tür im März und April 2025 das Interesse des Publikums auf diesen besonderen Leipziger Ort fokussieren – ein Interesse, das uns bereits derzeit nach den ersten Ankündigungen erreicht.

Die „ag(or)a“ ist ein wichtiger Bestandteil des Jahres 2025 – aber bei Weitem nicht alles. Die Saison 2024/25 steht dabei unter dem Motto „Immer wieder Jetzt“: Gesellschaft braucht ständig und immer wieder die Verständigung und die Aushandlung – sowohl über das Jetzt der Gegenwart als auch über die Vergangenheit. Aber auch Theater ist immer wieder Jetzt – und nur Jetzt. Theater ist live, und Theater fängt immer wieder neu an, mit jedem Probenbeginn und jeder Aufführung. Im Grunde bringt Theater seit quasi 2.500 Jahren immer wieder die Gesellschaft, die Vergangenheit und die Gegenwart zusammen ins Jetzt, ist Theater ein Ort der Selbstvergewisserung – und der Auseinandersetzung mit Vergangenheit, Gegenwart und Zukunft. Diesen Prozess wollen wir im Jahr 2025 umso mehr fortschreiben.

Bedingt durch Baustelle und Umzug ist das Programm der Neuinszenierungen auf der Großen Bühne in 2025 dabei deutlich eingeschränkt. Die letzte geplante Premiere auf der Großen Bühne ist Ende Januar 2025 Kleists Gerichts-Klassiker „Der zerbrochne Krug“ in der Regie der sprachaffinen Regisseurin Elsa-Sophie Jach. Da das genaue Ende der Baustelle im Herbst 2025 aktuell nur geschätzt werden kann, und um kostspielige Verschiebungen / Absagen dadurch zu vermeiden, planen wir ab Herbst 2025 ausschließlich mit Wiederaufnahmen aus dem weit gefächerten und erfolgreichen Repertoire – angeführt von großen Neuproduktionen aus dem Herbst 2024, wie etwa dem Komödien-Klassiker „Arsen und Spitzenhäubchen“ oder der aktuell stetig ausverkauften „Woyzeck“-Inszenierung.

In der Diskothek und im Foyer 1 im Haupthaus an der Bosestraße sowie in der Residenz geht der Spielbetrieb hingegen das ganze Jahr über weiter.

Das Foyer 1 hat sich fest etabliert, auch als preislich niederschwelliges Angebot für ein Publikum, das erstmals das Schauspielhaus besucht. Neben offenen Formaten, wie dem Abend „Katze im Sack“ entsteht dort auch ein Repertoire aus extrem nachgefragten kleineren Produktionen, die wir in 2025 weiter ausbauen.

Die Diskothek als Spielort ausschließlich der Gegenwartsdramatik bringt dabei Uraufführungen, die als Auftragswerk des Schauspiel Leipzig entstanden sind, etwa Sarah Kilters „Von Wunden und Wundern“ (deren Erstling „White Passing“ seit 2020 im Repertoire der Diskothek steht und bereits knapp 40 ausverkaufte Vorstellungen erlebt hat) oder Anna Behringers „Aufzeichnungen aus einem weißen Zimmer“ in der Regie der markanten Regisseurin Thirza Bruncken. Ihr Stück „Altbau in zentraler Lage“ schreibt Autorin Raphaela Bardutzky sowohl in deutscher Laut- als auch Gebärdensprache. Bei diesem Stück stehen in jeder Vorstellung erstmals Mitglieder unseres Ensembles gemeinsam mit Spielerinnen auf der Bühne, die in Deutscher Gebärdensprache (DGS) agieren. Somit ist diese Produktion auch Teil eines Schwerpunktes, der unseren Bereich Inklusion ausbaut, indem wir das Angebot in DGS stark erweitern: Neben „Altbau in zentraler Lage“ bieten wir seit Mai 2024 auch die Produktion „Romeo und Julia“ regelmäßig mit DGS an. 2025 ist auch geplant, die bestehende Produktion „Gott des Gemetzels“ neu zu erarbeiten, mit einem DGS-Ensemble.

Das Angebot der Audiodeskription bleibt parallel in bekanntem Umfang bestehen: Regelmäßig mindestens einmal im Monat bieten wir eine Vorstellung an, die live mit Audiodeskription versehen wird. 2025 gibt es dieses Angebot auch erstmals in der Diskothek.

Die Residenz als Schnittstelle zwischen Freier Szene und städtischem Theaterbetrieb setzt ihre thematischen Schwerpunkte fort. Bereits bestehende Arbeitsbeziehungen mit etwa Julian Hetzel und Gob Squad werden ergänzt um neue Kollaborationen. Fortgeführt wird 2025 das erfolgreiche Festival KATAPULT, das gemeinsam mit Schaubühne Lindenfels und LOFFT – DAS THEATER Kooperationen mit der örtlichen Freien Szene ausschreibt.

Fortgesetzt wird in 2025 auch die „Club Fusion“, das Festival der Spielclubs von Schauspiel Leipzig, Theater der Jungen Welt und Oper Leipzig, wobei zwei Spielclubs des Schauspiel dabei auf der „ag(o)ra“ agieren werden.

Hinzu tritt ein neues Angebot: der Theatertag, an dem es einmal im Monat zu einem attraktiven und günstigen Einheitspreis die Tickets auf allen Plätzen gibt.

3. Erläuterungen zu den Leistungsdaten

Leistungsdaten	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Gesamtbesucher	**118.370**	**120.696**	**81.866**
Eigenveranstaltungen	82.524	88.647	63.161
entgeltliche Theaterveranstaltungen	*75.765*	*81.810*	*60.202*
Hauptspielstätte	57.063	63.713	37.786
Nebenspielstätte	10.055	9.500	9.372
Sonstiges	8.647	8.597	13.044
unentgeltliche Theaterveranstaltungen	*4.599*	*4.592*	*1.659*
Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	*2.160*	*2.245*	*1.300*
Auswärtige Gastspiele	19.102	16.428	18.500
Hausvermietungen/Veranstaltungen im wGB	16.744	15.621	205
Gesamtanzahl der Vorstellungen	**711**	**722**	**566**
Eigenveranstaltungen	537	563	428
entgeltliche Theaterveranstaltungen	*367*	*395*	*335*
Hauptspielstätte	133	150	78
Nebenspielstätte	115	109	108
Sonstiges	119	136	149
unentgeltliche Theaterveranstaltungen	*42*	*53*	16
Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	*128*	*115*	77
Auswärtige Gastspiele	140	134	136
Hausvermietungen/Veranstaltungen im wGB	34	25	2

Auf der Hauptspielstätte findet die letzte Premiere des Jahres 2025 bereits Ende Januar statt. In 2025 wird die Hauptspielstätte von April bis Oktober wegen Umbauarbeiten geschlossen. Im November 2025 soll die Große Bühne im Schauspiel Leipzig mit neuer Technik wieder in Betrieb genommen werden. Für November und Dezember 2025 sind keine Neuproduktionen auf der Großen Bühne geplant, um flexibel auf mögliche Umbauverzögerungen reagieren zu können und um mittels Produktionskürzung Kosten zu reduzieren. Die Einsparungen sollen dazu beitragen, die Auswirkungen der geringeren Umsatzerlöse durch den Umbau der Großen Bühne abzumildern. Nach Wiedereröffnung der Großen Bühne werden zunächst Wiederaufnahmen aufgeführt, bevor 2026 neue Premieren folgen.

Während der Schließung der Hauptspielstätte werden Areale auf dem agra Messepark Leipzig gemietet und bespielt. Auf der Interimsspielstätte können aufgrund geringerer Platzkapazitäten nicht die gleichen Besucherzahlen und Eintrittserlöse erzielt werden, wie auf der Großen Bühne. In den übrigen Spielstätten findet ein regulärer Vorstellungsbetrieb statt, dem ein vielfältiger Spielplan zugrunde liegt. Das Schauspiel Leipzig plant für das Wirtschaftsjahr 2025 insgesamt mit 81.866 BesucherInnen bei insgesamt 566 Vorstellungen, davon betreffen 63.161 BesucherInnen bzw. 428 Vorstellungen Eigenveranstaltungen. Es werden eine durchschnittliche Platzkapazität der einzelnen Spielstätten sowie die durchschnittliche Auslastung der einzelnen Veranstaltungen zugrunde gelegt. Die Auslastungsprognose berücksichtigt die verschiedenen Veranstaltungsarten in den einzelnen Spielstätten.

In die Kategorie Hauptspielstätte sind die Große Bühne sowie die Hinterbühne eingeordnet. Die Kategorie Nebenspielstätte beinhaltet die Diskothek. Der agra Messepark Leipzig sowie die Residenz und das Foyer I sind in die Kategorie Sonstiges eingruppiert.

Für bisher nicht terminierte Vorstellungen der Nebenspielstätten sowie der sonstigen Spielstätten wurden Erfahrungswerte berücksichtigt.

4. Erläuterungen zum Erfolgsplan

4.1 Umsatzerlöse

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	**1.811**	**1.770**	**1.370**
dav. Eintrittsgelder	1.084	1.215	849
dav. Gastspiele	62	9	44
dav. Mieten/Pachten	428	411	388
dav. Sponsoring	19	26	19
dav. übrige	218	110	69

Die **Erlöse aus Eintrittsgeld** werden spielstättenbezogen in der Anlage zu den Leistungsdaten dargestellt. Die moderate Erhöhung der Eintrittspreise zum 1. August 2024 wurde in den Eintrittsgeldern berücksichtigt. Für das Kalenderjahr 2025 wird aufgrund der zwischenzeitlichen Schließung der Großen Bühne mit geringeren Eintrittserlösen gerechnet.

Für das Wirtschaftsjahr 2025 werden **Erlöse aus Gastspielen** in Höhe von T€ 44 geplant.

Die Erträge aus **Mieten und Pachten** beinhalten neben den Spielstättenvermietungen auch langfristige Vermietungen von Räumen in der Bosestraße. So stehen u.a. den Kostümwerkstätten der Oper Leipzig in der Bosestraße Räumlichkeiten zur Verfügung. Des Weiteren ist auch das Theaterrestaurant hierin enthalten. Im Jahr 2025 steht die Große Bühne aufgrund des Umbaus voraussichtlich nicht für Vermietungen zur Verfügung, wodurch Mindererlöse aus der Spielstättenvermietung in Höhe von T€ 72 zu verzeichnen sind.

Die **Erlöse aus Sponsoring** liegen auf dem Niveau des Jahres 2023.

Die **übrigen Umsatzerlöse** betreffen im Wesentlichen Erlöse aus dem Verkauf von Programmheften, sonstige theaterspezifische Angebote (z.B. Schauspielcard), Kostümverkäufen sowie Gebühren und sonstige Aufwandsweiterberechnungen.

4.2 Sonstige betriebliche Erträge

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
sonstige betriebliche Erträge	**19.029**	**19.531**	**19.525**
dav. Zuweisungen Stadt Leipzig	18.258	18.924	18.988
dav. Spenden	26	23	23
dav. Auflösung Sonderposten	385	356	417
dav. Auflösung Rückstellungen	165	15	0
dav. übrige	194	213	97

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Zuweisungen Stadt Leipzig	**18.258**	**18.924**	**18.988**
dav. Basiszuweisung	16.982	17.026	17.071
dav. Basisinstandhaltung	220	220	220
dav. Tarifsteigerungen	645	1.312	1.646
dav. Kreislaufmodell	51	154	51
dav. Gästetaxe	0	5	0
dav. pandemiebedingter Verlustausgleich	360	207	0

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden wesentlich bestimmt durch die **Zuweisungen der Stadt Leipzig zum Ergebnishaushalt** (vgl. Punkt 1.2), deren Höhe sich vor allem aus der Finanzierungsvereinbarung ergibt.

Der Ertrag aus der **Auflösung des Sonderpostens**, der in Höhe des bezuschussten Anlagevermögens gebildet wurde, korrespondiert mit der Höhe der voraussichtlichen Abschreibungen dieser Investitionen und investiven Baumaßnahmen.

In den **übrigen sonstigen betrieblichen Erträgen** wurden T€ 81 als Fördermittel der Kulturstiftung des Bundes für das Projekt Gebärdensprache aufgenommen. Da einige Projekte aus den vergangenen Jahren beendet wurden, fallen die übrigen sonstigen betrieblichen Erträge im Wirtschaftsjahr 2025 niedriger aus als in den Vorjahren.

4.3 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	**570**	**516**	**545**
dav. für Neuinszenierungen	374	363	350
dav. für Repertoirebetrieb	25	29	26
dav. für Fachbedarf	171	124	169

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen im Wesentlichen Aufwendungen für Dekorationen, Kostüme, Requisiten, Maske und Beleuchtungsmaterial. Die Aufwendungen für Neuinszenierungen werden in Höhe der erwarteten Aufwendungen für die einzelnen Premieren im Wirtschaftsjahr 2025 anteilig für die Spielzeit 2024/2025 sowie für die Spielzeit 2025/2026 angesetzt.

Zusätzlich werden Aufwendungen für den Repertoirebetrieb sowie für Bühnenfachbedarf berücksichtigt.

4.4 Bezogene Leistungen

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
bezogene Leistungen	**5.000**	**5.315**	**4.920**
dav. Honorare	1.326	1.433	1.047
dav. Leistungsverrechnung Oper	1.930	2.069	2.091
dav. Reisekosten Gäste	178	207	166
dav. Energie/Wasser/Heizung	469	459	461
dav. Tantiemen/Gema/Rechte	232	332	253
dav. Transporte	151	116	102
dav. Garderobe/Einlass	243	274	249
dav. Reinigung	79	92	80
dav. Mieten Veranstaltungsequipment	85	99	253
dav. Theatersicherheit	50	58	51
dav. LVB-Pauschale	25	33	28
dav. übrige	232	144	140

Die bezogenen Leistungen sind externe Leistungen für die Erzielung von Umsatzerlösen, insbesondere von Erlösen aus dem Spielbetrieb. Neben der Preisentwicklung der externen Dienstleister ist die Höhe der Aufwendungen hierfür insbesondere von der Art und Anzahl der Premieren und der einzelnen Vorstellungen sowie von der Anzahl der Besucher abhängig.

Die Aufwendungen für **Honorare** betreffen das nicht ständig beschäftigte, selbständig künstlerische Personal ohne Sozialversicherungspflicht durch das Schauspiel Leipzig inkl. der

Künstlersozialversicherung. Nicht ständig am Haus Beschäftigte mit Sozialversicherungspflicht sind gesondert im Personalaufwand ausgewiesen. Die Planung basiert auf den bekannten und den zu erwartenden Honorarverpflichtungen. Um die hohe künstlerische Qualität des Hauses konstant zu halten bzw. noch weiter auszubauen, ist weiterhin das Engagement renommierter Inszenierungsteams erforderlich. Die geplanten Honorare im Wirtschaftsjahr 2025 liegen unter den erwarteten Aufwendungen des Jahres 2024. Dies liegt daran, dass für die Produktionen auf der Interimsspielstätte niedrigere Honorare anfallen als auf der Großen Bühne. Zudem werden nach Wiedereröffnung der Großen Bühne zunächst Wiederaufnahmen aufgeführt, bevor 2026 neue Premieren folgen. Die Einsparungen bei den Honoraren im Jahr 2025 sollen dazu beitragen, die Auswirkungen der geringeren Umsatzerlöse durch den Umbau der Großen Bühne abzumildern.

Des Weiteren wird von gleichbleibenden Abnahmekapazitäten der Leistungen der **Opernwerkstätten** der Oper Leipzig ausgegangen. Es sind 22.800 Stunden für Dekorationen und 11.000 Stunden für Kostüme geplant. Eine Abstimmung mit der Oper Leipzig hierzu hat stattgefunden.

In die Bemessung der Aufwendungen für **Energie/Wasser/Heizung** in Höhe von T€ 461 für das Jahr 2025 sind die aktuellen Verbrauchswerte und Preisveränderungen berücksichtigt worden. Minderverbräuche durch den Umbau der Großen Bühne stehen zusätzliche Strom-, Wasser- und Heizkosten für die Bespielung der Interimsspielstätte gegenüber. Im Vergleich zum Jahr 2022 ergibt sich ein Anstieg um knapp T€ 150.

Die **Tantiemen** wurden auf Grundlage der Leistungsdatenplanung und Erfahrungswerten ermittelt. Für Aufwendungen für **Gema** wurde von Erfahrungswerten ausgegangen. Die **Rechte** wurden auf Basis bereits vorliegender Vereinbarungen und darüber hinaus anhand der vorliegenden Spielzeitplanung mit den jeweiligen Schätzwerten untersetzt.

In den **Transportaufwendungen** sind Transporte von Wechselbrücken sowie sonstige Transporte, wie bspw. Klavier- oder Möbeltransporte, enthalten.

Beim **Garderoben- und Einlassdienst** und den **Reinigungsleistungen** werden etwas geringere Kosten im Jahr 2025 erwartet im Vergleich zum Vorjahr, da durch den Umbau der Großen Bühne weniger Veranstaltungen stattfinden werden als im Jahr 2024.

Die **Mieten für Veranstaltungsequipment** werden sich im Jahr 2025 stark erhöhen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass für die Bespielung der Interimsspielstätte Beschallungstechnik, Traversen und die Lichtausstattung gemietet werden müssen.

Die **Aufwendungen für Theatersicherheit** enthalten im Wesentlichen die Brandsicherheitswachen der Feuerwehr der Stadt Leipzig im Rahmen der Vorstellungen.

Die **LVB-Pauschale zur Fahrtberechtigung der Eintrittstickets** wurde entsprechend des bestehenden Vertrags berücksichtigt.

Unter den **übrigen bezogenen Leistungen** sind insbesondere Aufwendungen für Straßenreinigung und Müllabfuhr, Kostümreinigung, Entsorgung von Bühnenbildern sowie sonstige Fremdleistungen erfasst.

4.5 Personalaufwand

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Personalaufwand	**11.858**	**12.569**	**13.362**
dav. Löhne und Gehälter	9.620	10.125	10.708
dav. Sozialabgaben	2.238	2.445	2.654

Der Personalaufwand stellt mit 59,7% Anteil an den Gesamtaufwendungen die größte Aufwandsposition dar.

Der aktuelle Tarifvertrag für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst der Kommunen endet am 31. Dezember 2024. In Analogie mit der Haushaltsplanung der Stadt Leipzig wurde mit einer Tarifsteigerung in Höhe von 2,0% ab Jahresbeginn 2025 kalkuliert. Für den Tarifbereich des NV-Bühne wurden gleichlautende Steigerungen angenommen. Des Weiteren erhöht sich der Personalaufwand im Jahr 2025 im Vergleich zur Erwartung 2024 auch dadurch, dass die Stelle der Verwaltungsdirektion von Januar bis August 2024 unbesetzt war.

Der Personalaufwand beinhaltet auch die Aufwendungen für nicht ständig am Haus beschäftigtes künstlerisches Personal mit Sozialversicherungspflicht. Dieses wurde auf Basis der aktuellen künstlerischen Intentionen ermittelt und beträgt T€ 352 (inkl. Sozialabgaben).

Weitere T€ 115 entfallen auf die Unfallumlage.

4.6 Abschreibungen

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Abschreibungen	**737**	**613**	**628**
dav. auf immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagevermögen	698	580	595
dav. auf geringwertige Wirtschaftsgüter	39	33	34

Der vorliegende Wirtschaftsplan berücksichtigt für das Wirtschaftsjahr 2025 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von T€ 34 sowie auf immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagevermögen von T€ 595. Die Planung der Abschreibungen für das bewegliche und das unbewegliche Anlagevermögen sowie die GWG erfolgt auf Grundlage der vorhandenen Anlagennachweise zzgl. erwarteter zukünftiger Investitionen laut Investitionsplan.

4.7 Sonstige betriebliche Aufwendungen

(in T€)	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
sonstige betriebliche Aufwendungen	**2.950**	**2.724**	**2.936**
dav. Verwaltungskosten	121	131	134
dav. Werbekosten	279	323	332
dav. Reisekosten eigene Mitarbeiter	46	21	48
dav. Instandhaltung	970	737	788
dav. Bewachung	201	215	223
dav. Mieten/Pachten	529	619	695
dav. Raumkosten	215	133	134
dav. Reinigung	77	72	78
dav. Beiträge/Gebühren	33	32	31
dav. Fahrzeugkosen	45	38	46
dav. Leasing	28	28	39
dav. Prüfungs-/Beratungskosten	50	48	40
dav. übrige	356	325	348

Die **Verwaltungskosten** betreffen Kosten für Büromaterial, Porto, Zeitungen, Telefon, Bezügeberechnung durch das Personalamt und GEZ.

Bei den **Werbekosten** ist für das Jahr 2025 mit Mehrkosten im Vergleich zum Jahr 2023 zu rechnen. Zum einen muss die Ersatzspielstätte auf dem agra Messepark Leipzig zusätzlich beworben werden und ein eigenes Spielzeitheft dafür neugestaltet werden. Zum anderen wird mit neuen digitalen Werbeflächen (Kaufland und Fahrgast-TV) das Schauspiel Leipzig verstärkt beworben, mit dem Ziel neues Publikum anzusprechen.

Die **Reisekosten eigener Mitarbeiter** beinhalten im Wesentlichen Reisen zu Weiterbildungen oder zu Gastspielreisen an andere Häuser.

Nach dem Abschluss der energieeffizienten Sanierung im Jahr 2023 werden die **laufenden Instandhaltungen** für das Jahr 2025 mit T€ 788 geplant. Davon entfallen T€ 200 auf vorgeschriebene regelmäßige Wartungsarbeiten, T€ 180 auf den regelmäßigen Akut-Instandhaltungsbedarf sowie T€ 408 auf sonstige weitere konkrete Einzelmaßnahmen. Die einzelnen Vorhaben sind im Instandhaltungsplan detailliert aufgeführt.

Bei der **Bewachung** ergeben sich Kostensteigerungen aus Stundensatzerhöhungen.

In den **Mieten/Pachten** sind mit T€ 302 die Aufwendungen für die Konsolidierung der IT bei der Lecos GmbH enthalten (T€ +19 vs. Ist 2023). Des Weiteren wurden Mietsteigerungen bei diversen angemieteten Flächen berücksichtigt. Zudem werden auf dem agra Messepark Leipzig zusätzliche Flächen angemietet, die als Interimsspielstätte während des Umbaus der Großen Bühne fungieren (T€ 63).

Die **übrigen sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten im Wesentlichen Kosten für Versicherungen, Lehrgangs- und Kursgebühren, arbeitsmedizinische Untersuchungen, Reinigungsmittel, Wäschereinigung, betriebsbedingte Gegenstände und Arbeitsbekleidung.

Im Jahr 2025 erhöhen sich die Ausgaben für das betriebliche Gesundheitsmanagement, um die Gesundheit und das Wohlbefinden der Mitarbeiter zu fördern, deren Produktivität zu steigern und die langfristigen Krankheitskosten zu senken.

5. Erläuterungen zum Finanz-/Liquiditätsplan

Bei planmäßiger Bereitstellung der Zuweisungen im Wirtschaftsjahr 2025 sind keine Liquiditätsengpässe zu erwarten. Unter dieser Prämisse kann davon ausgegangen werden, dass sämtliche Zahlungsverpflichtungen bei Fälligkeit beglichen werden können. Das Schauspiel plant in 2025 mit einem durchschnittlichen Liquiditätsbestand von € 4,3 Mio. Zum Jahresende 2025 wird der Finanzmittelbestand mit ca. € 1,8 Mio. erwartet.

Im Vergleich zum Vorjahr mindert sich der Finanzmittelbestand gemäß der aktuellen Erwartung um T€ 4.509. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die Vorfinanzierung der Investition in die Dimmer- und Inspizientenanlage, der erwartete Jahresfehlbetrag sowie die jeweils um ein Jahr versetzten städtischen Tarifausgleiche.

Die Sonderzuweisung aus dem Finanzhaushalt in Höhe von T€ 5.304 zur Finanzierung der Inspizienten- und Dimmeranlage (VII-DS-09046) soll in den Jahren 2024 bis 2028 ausgezahlt werden. Die Auszahlung der Tranche für das Jahr 2025 (T€ 1.206) wurde für den Monat Mai unterstellt.

6. Erläuterungen zu den haushaltsrelevanten Positionen

In der Darstellung der haushaltsrelevanten Positionen sind die Finanzströme mit der Stadt Leipzig dargestellt. Die haushaltsrelevanten Positionen betreffen mit T€ 1.291 die investive Zuweisung der Stadt Leipzig (85 T€ + 1.206 T€) mit T€ 51 die Mittelweiterleitung in Umsetzung des Kreislaufmodells und mit T€ 18.988 die Zuweisung aus dem Ergebnishaushalt der Stadt Leipzig (vgl. Punkt 1.2).

Das Eigenkapital vermindert sich um T€ 1.553 (siehe hierzu Punkt 7).

7. Erläuterungen zur Planbilanz

Die Aktivseite ist wesentlich geprägt durch das Anlagevermögen sowie Forderungen gegen die Stadt Leipzig. Die geplanten Investitionen in das Anlagevermögen betragen T€ 4.124, denen Abschreibungen von T€ 628 gegenüberstehen, sodass sich das Anlagevermögen gegenüber dem Erwartungswert 2024 planmäßig um T€ 3.496 erhöhen wird.

Die Forderungen gegenüber der Stadt Leipzig ergeben sich aus der Liquiditätsbewirtschaftung, dem Spitzausgleich und der Vorfinanzierung der Inspizienten- und Dimmeranlage.

Die Passivseite wird vor allem durch das Eigenkapital bestimmt. Das Eigenkapital vermindert sich durch den geplanten Jahresfehlbetrag 2025 (T€ 1.501) und durch die Entnahme von Eigenkapitel aus dem Kreislaufmodell (T€ 51). Die Entwicklung des Eigenkapitals ist in der folgenden Übersicht detailliert aufgeführt:

	01.01.2025	**Zugang**	**Abgang**	**31.12.2025**
Kapitalrücklage	3.078	0	51	3.027
dav. Widmungsvermögen zum 31.12.2011	2.564	0	51	2.513
dav. andere Kapitalrücklage	514	0	0	514
Gewinnrücklagen	7.632	0	442	7.190
dav. Satzungsmäßige Rücklagen	0	0	0	0
dav. Andere/allg. Gewinnrücklagen	7.632	0	442	7.190
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	195	0	0	195
Jahresfehlbetrag 2024	195	0	0	195
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-442	-1.501	-442	-1.501
Jahresfehlbetrag Erw. 2024	-442	0	-442	0
Jahresfehlbetrag Plan 2025	0	-1.501	0	-1.501
Eigenkapital gesamt	**10.462**	**-1.501**	**51**	**8.910**

Ein Verlustausgleich wurde nicht geplant. Das Schauspiel Leipzig kann unter Zugrundelegung einer Finanzierung der Dimmer- und Inspizientenanlage durch den städtischen Haushalt die Defizite in 2025 und 2026 durch Gewinnrücklagen decken.

Gemäß den Prämissen der Stadt Leipzig wird davon ausgegangen, dass die Jahresabschlüsse gesetzeskonform neun Monate nach Bilanzstichtag vom Rat festgestellt werden.

Der Eigenbetrieb ist nicht mit Stammkapital ausgestattet (laut Betriebssatzung).

Der Sonderposten erhöht sich aus der investiven Zuweisung der Stadt Leipzig gemäß Finanzierungsvereinbarung in Höhe von T€ 85 (VII-DS-07548) sowie durch die Sonderzuweisung aus dem Finanzhaushalt in Höhe von T€ 5.304 (VII-DS-09046). Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter.

Die Rückstellungen sind im Wesentlichen kurz- und mittelfristig. Langfristige Rückstellungen bestehen aus Jubiläums- und Archivierungsrückstellungen.

8. Erläuterungen zum Personalplan

Hinsichtlich des Personalplans wird auch auf die Erläuterungen unter Punkt 4.5 verwiesen. Das Schauspiel Leipzig plant zum Ende des Wirtschaftsjahres 2025 mit einer Beschäftigtenzahl von 191 Stellen, davon 75 Frauen. Außerdem plant der Eigenbetrieb mit durchschnittlich 6 Auszubildenden.

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 bleibt die Stellenanzahl damit konstant.

Ausweislich des 2. Gleichstellungsplanes des Schauspiel Leipzig ist das Ziel des Plans die Eröffnung, Unterstützung und Förderung der Möglichkeiten von Vereinbarkeit von Familie und Beruf.

Es wird ein ausgewogenes geschlechterparitätisches Verhältnis in Führungspositionen angestrebt. Bei bestehenden Benachteiligungen und/oder Unterrepräsentationen werden Frauen und Männer gleichermaßen gefördert. Zusammenfassend können die Ziele wie folgt benannt werden:

1. Chancengleichheit aller Geschlechter,
2. Frauen- und Diversitätsförderung,
3. Familienfreundlichkeit,
4. Paritätisches Verhältnis aller Geschlechter in Führungspositionen,
5. Vermeidung jeglicher Benachteiligungen,
6. Gender Mainstreaming.

Das Schauspiel Leipzig verfügt über eine Gleichstellungsbeauftragte sowie eine Vertreterin, welche nicht von der Arbeit freigestellt sind.

9. Erläuterungen zum Investitionsplan

Der Investitionsplan enthält die geplanten Anschaffungen und Baumaßnahmen, die langfristig im Betriebsvermögen verbleiben werden und damit aktivierungsfähig sind. Investitionen in das bewegliche und unbewegliche Anlagevermögen dienen neben dem Substanzerhalt bzw. der Substanzverbesserung, insbesondere der Steigerung der Qualität der Theaterinszenierungen und der Rationalisierung betrieblicher Prozesse. Dem Eigenbetrieb stehen gemäß Finanzierungsvereinbarung Mittel in Höhe von T€ 85 aus der investiven Zuweisung der Stadt Leipzig zur Verfügung.

Laut Ratsbeschluss der Stadt Leipzig vom 13. Dezember 2023 (VII-DS-09046) wird die Baumaßnahme zur Modernisierung bzw. Erneuerung der Dimmer- und Inspizientenanlage zur Einstellung in den Finanzhaushalt angemeldet. Daher wurden zusätzlich T€ 5.304 als investive Zuweisung der Stadt Leipzig in der Planung berücksichtigt. Diese sollen in den Jahren 2024 bis 2028 ausgezahlt werden.

10. Planung der Folgejahre

Die Planung der Folgejahre erfolgt im Wesentlichen mit einer Fortschreibung der Vorjahre, da eine konkrete künstlerische Planung ab der Spielzeit 2025/2026 zum derzeitigen Zeitpunkt noch nicht vorliegt.

Die Planung der Wirtschaftsjahre 2026 bis 2028 erfolgt mit den folgenden Jahresfehlbeträgen:

2026:	T€ - 899
2027:	T€ - 904
2028:	T€ - 618

Der Eigenbetrieb geht für die Wirtschaftsjahre 2026 bis 2028 in jedem Jahr von einem negativen Jahresergebnis aus. Die negativen Jahresergebnisse begründen sich zum einen durch eine Fortschreibung der Zuweisungen auf einem gleichbleibenden Niveau, ergänzt um die Tarifausgleiche. Zudem wurde ein etwaiger Intendantenwechsel aufwandsseitig berücksichtigt (2026: T€ 165; 2027: 305 T€).

Der Planung der Folgejahre liegen folgende weiteren Prämissen zugrunde:

- Die Bespielung der Interimsspielstätte endet Ende Oktober / Anfang November 2025. Rückkehr zum vorherigen Besucherniveau auf der Großen Bühne.
- Spielstättenvermietungen auf dem Niveau vor dem Umbau der Großen Bühne.
- Da die aktuelle Finanzierungsvereinbarung im Jahr 2026 endet, sollen laut städtischer Prämisse die Zuweisungen 2027 und 2028 auf dem Niveau von 2026 fortgeschrieben werden.
- Durch die Weiterentwicklung von Digitalisierungsprozessen entsteht ein erhöhter Finanzierungsbedarf (Ausbau von Fachanwendungen, Schulung der Mitarbeiter).

- Für die Personalaufwendungen wurden als Steigerungsbeträge für 2026 bis 2028 entsprechend der städtischen Vorgabe jeweils ganzjährig 2,0% zugrunde gelegt. Die Erhöhung ist über die Tarifausgleiche berücksichtigt, womit die Stadt Leipzig die Tarifsteigerungen in vollem Umfang übernimmt.
- Für Dienstleistungen sind in den Folgejahren aufgrund von Tarifsteigerungen bzw. Anpassungen des Mindestlohns weitere Kostensteigerungen zu erwarten, da damit zu rechnen ist, dass die jeweiligen Dienstleister die höheren Personalaufwendungen an das Schauspiel weitergeben werden.
- Intendant Enrico Lübbe steht noch bis zum Jahr 2027 unter Vertrag. Ein etwaiger Intendantenwechsel wurde aufwandsseitig im Jahr 2026 in Höhe von T€ 165 und im Jahr 2027 in Höhe von T€ 305 berücksichtigt.

Zudem wird in absehbarer Zeit die Sanierung der Beschallung inklusive Mischpulte notwendig. Die aktuelle Beschallungstechnik stammt aus den 90er Jahren und ist überaltert. Daher müssen mittelfristig Lautsprecher ersetzt und Nebenlautsprecher angeschafft werden. Im Investitionsplan wurde die Investition für das Jahr 2026 in Höhe von T€ 1.000 aufgenommen. Die Investition wird voraussichtlich in Höhe von T€ 800 von der Stadt Leipzig finanziert. Dies ist jedoch zum aktuellen Zeitpunkt noch vorbehaltlich und basiert auf einem Planungsstand. Von den T€ 800 sollen T€ 600 aus Vorplanungsmitteln der Stadt Leipzig finanziert werden, die bereits in 2024 ausgezahlt werden sollen. Die Auszahlung der verbleibenden T€ 200 ist für das Jahr 2026 vorgesehen.

Die Kapitalflussrechnung zeigt für das Jahr 2026 einen positiven Finanzmittelbestand von nur noch T€ 1.319. Für die Jahre 2026 bis 2028 ist somit mit einer etwas angespannteren Liquiditätssituation zu rechnen. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die Vorfinanzierung der Investition in die Dimmer- und Inspizientenanlage, die erwarteten Jahresfehlbeträge, die jeweils um ein Jahr versetzten städtischen Tarifausgleiche sowie die auf einem gleichbleibenden Niveau verharrenden Zuweisungen.

11. Anlagen: Planungsformulare

- Erfolgsplan/GuV
- Leistungsdaten
- Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)
- Liquiditätsplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)
- Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig
- Planbilanz
- Personalplan
- Investitionsplan
- Instandhaltungsplan

Erfolgsplan / GuV			2025 bis 2028									
Lfd. Nr.	E A	Schauspiel Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.	U	Umsatzerlöse	1.811	1.770	1.370	430	241	194	505	1.798	1.806	1.806
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen										
		b) Bestandsverminderungen										
3.	A	Andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	U	Sonstige betriebliche Erträge	19.029	19.531	19.525	4.827	4.827	4.885	4.985	20.056	20.385	20.598
I.		**Gesamtleistung**	20.840	21.301	20.895	5.257	5.068	5.079	5.491	21.854	22.192	22.404
5.		Materialaufwand	5.570	5.831	5.465	1.323	1.663	1.064	1.415	5.336	5.377	5.432
	U	a) RHB und bezogene Waren	570	516	545	88	274	56	127	548	548	543
	U	b) bezogene Leistungen	5.000	5.315	4.920	1.235	1.388	1.008	1.288	4.788	4.829	4.889
6.		Personalaufwand	11.858	12.569	13.362	3.305	3.434	3.254	3.369	13.693	14.072	14.096
		a) Löhne und Gehälter	9.620	10.125	10.708	2.676	2.759	2.637	2.636	10.993	11.323	11.297
		b) soziale Abgaben	2.238	2.445	2.654	629	675	617	733	2.700	2.749	2.799
		- davon für Altersversorgung	374	366	380	90	95	99	96	388	396	404
7.		Abschreibungen	737	613	628	142	142	142	201	982	1.043	972
	E	a) auf immat. AV und auf SAV	698	580	595	135	135	135	190	948	1.009	940
		b) auf VG des Umlaufvermögens										
	A	c) Sonderverlustkonto										
	A	d) auf GWG's	39	33	34	8	8	8	11	35	34	32
	A	- davon außerplanmäßige Abschreibungen		0								
8.	U	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.950	2.724	2.936	628	668	910	730	2.737	2.598	2.517
II.	E	**Zwischenergebnis**	-274	-436	-1.496	-142	-838	-292	-225	-893	-898	-613
9.	A	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag		0								
10.	A	Erträge aus Beteiligungen		0								
	A	- davon aus verbundenen Unternehmen		0								
11.	A	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV		0								
	A	- davon aus verbundenen Unternehmen		0								
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	A	- davon aus verbundenen Unternehmen		0								
13.	A	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV		0								
14.	A	Aufwendungen aus Verlustübernahme		0								
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
	A	- davon an verbundene Unternehmen		0								
III.		**Finanzergebnis**	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag										
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	-274	-437	-1.496	-142	-838	-292	-225	-893	-898	-613
17.	E	Sonstige Steuern	5	5	5	1	1	1	1	5	5	5
	A	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-279	-442	-1.501	-143	-839	-293	-226	-899	-904	-618
18.	A	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.										
19.	A	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn										
20.	A	Erträge aus Verlustübernahme										
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-279	-442	-1.501	-143	-839	-293	-226	-899	-904	-618
21.		Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr										
22.		Entnahme Rücklagen										
23.		Einstellung Rücklagen										
VIII.		**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	-279	-442	-1.501	-143	-839	-293	-226	-899	-904	-618
		Nachrichtlich										
		Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter										
		(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter										
		Vortrag auf neue Rechnung										
		Einstellung Gewinnrücklagen										
		Entnahme Gewinnrücklage										
		Entnahme Kapitalrücklage										
	A	Gesamtaufwendungen	21.119	21.743	22.396	5.400	5.907	5.372	5.717	22.753	23.095	23.022
		Gesamterträge	20.840	21.301	20.895	5.257	5.068	5.079	5.491	21.854	22.192	22.404

1.	H	UP Umsatzerlöse	1.811	1.770	1.370	430	241	194	505	1.798	1.806	1.806
		Eintrittsgelder	1.084	1.215	849	302	105	61	382	1.185	1.185	1.185
		Gastspiele	62	9	44	24	0	0	20	62	70	70
		Mieten/Pachten	428	411	388	89	121	89	89	460	460	460
		Sponsoring	19	26	19	0	0	19	0	19	19	19
		übrige	218	110	69	14	14	25	15	72	72	72
				0								
				0								
4.	H	UP Sonstige betriebliche Erträge	19.029	19.531	19.525	4.827	4.827	4.885	4.985	20.056	20.385	20.598
		Zuweisungen Ergebnishaushalt Stadt Leipzig	18.258	18.924	18.988	4.734	4.734	4.734	4.786	19.268	19.554	19.845
		Spenden	26	23	23	0	0	18	5	23	23	23
		Auflösung Sonderposten	385	356	417	89	89	89	148	749	793	715
		Auflösung Rückstellungen	165	15	0	0	0	0	0	0	0	0
		übrige	194	213	97	4	4	44	46	15	15	15
				0								
				0								
5a.	H	UP RHB und bezogene Waren	570	516	545	88	274	56	127	548	548	543
		Neuinszenierungen	374	363	350	45	205	32	69	349	349	349
		Repertoirebetrieb	25	29	26	6	12	1	7	26	26	26
		Fachbedarf	171	124	169	37	57	23	51	174	174	169
				0								
				0								
5b.	H	UP bezogene Leistungen	5.000	5.315	4.920	1.235	1.388	1.008	1.288	4.788	4.829	4.889
		Honorare	1.326	1.433	1.047	250	318	134	344	1.131	1.123	1.131
		Leistungsverrechnung Oper	1.930	2.069	2.091	623	523	523	423	2.133	2.175	2.218
		Reisekosten Gäste	178	207	166	42	49	26	48	174	174	174
		Energie/Wasser/Heizung	469	459	461	69	140	127	126	411	411	411
		Tantiemen/Gema/Rechte	232	332	253	52	75	35	91	232	232	232
		Transporte	151	116	102	26	27	19	29	107	107	107
		Garderobe/Einlass	243	274	249	69	73	8	99	254	259	264
		Reinigung	79	92	80	21	25	1	32	82	83	85
		Mieten Veranstaltungsequipment	85	99	253	31	101	91	30	51	51	51
		Theatersicherheit	50	58	51	12	14	9	17	51	51	51
		LVB-Pauschale	25	33	28	7	7	7	7	28	28	28
		übrige	232	144	140	35	36	28	40	135	136	137
				0								
				0								
8.	H	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.950	2.724	2.936	628	668	910	730	2.737	2.598	2.517
		Verwaltungskosten	121	131	134	34	34	33	34	134	134	134
		Werbekosten	279	323	332	70	96	44	122	355	355	293
		Reisekosten eigene Mitarbeiter	46	21	48	18	19	3	8	63	63	48
		Instandhaltung	970	737	788	117	102	420	149	602	442	442
		Bewachung	201	215	223	56	56	56	56	231	239	248
		Mieten/Pachten	529	619	695	166	181	183	166	633	633	633
		Raumkosten	215	133	134	32	32	33	36	136	138	139
		Reinigung	77	72	78	19	20	20	20	79	81	82
		Beiträge/Gebühren	33	32	31	7	7	7	9	31	31	31
		Fahrzeugkosten	45	38	46	12	10	11	14	46	46	46
		Leasing	28	28	39	10	10	10	10	39	39	39
		Prüfungs- und Beratungskosten	50	48	40	6	6	16	12	40	40	40
		übrige	356	325	348	82	96	76	94	348	358	343
				0								
				0								

Leistungsdaten			2025						bis	2028	
Lfd. Nr.	Schauspiel Leipzig		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Entgeltliche Theaterveranstaltungen											
	Hauptspielstätte (Große Bühne, Hinterbühne)											
	Besucher Hauptspielstätte	1	57.063	63.713	37.786	14.444	0	0	23.342	62.404	62.404	62.404
	dav. zahlende Besucher Hauptspielstätte	1	55.096	61.246	35.897	13.722	0	0	22.175	59.284	59.284	59.284
	Gesamtplätze Hauptspielstätte	1	81.119	88.558	47.580	20.740	0	0	26.840	85.400	85.400	85.400
	Anzahl Veranstaltungen Hauptspielstätte	1	133	150	78	34	0	0	44	140	140	140
	Erlöse aus Eintritt Hauptspielstätte	1	829	978	566	247	0	0	320	1.003	1.003	1.003
	Nebenspielstätte (Diskothek)											
	Besucher Nebenspielstätte	1	10.055	9.500	9.372	3.078	2.734	669	2.891	9.890	9.890	9.890
	dav. zahlende Besucher Nebenspielstätte	1	9.843	9.025	8.903	2.924	2.597	636	2.746	9.396	9.396	9.396
	Gesamtplätze Nebenspielstätte	1	11.357	11.068	10.692	3.465	3.168	792	3.267	11.286	11.286	11.286
	Anzahl Veranstaltungen Nebenspielstätte	1	115	109	108	35	32	8	33	114	114	114
	Erlöse aus Eintritt Nebenspielstätte	1	108	104	112	39	28	8	37	118	118	118
	Sonstiges (Außenspielstätte, Residenz, Formate u.ä.)											
	Besucher Sonstiges	1	8.647	8.597	13.044	1.730	5.765	3.311	2.238	7.015	7.015	7.015
	dav. zahlende Besucher Sonstiges	1	8.455	8.167	12.392	1.644	5.477	3.145	2.126	6.664	6.664	6.664
	Gesamtplätze Sonstiges	1	10.130	10.167	18.032	2.065	8.087	4.986	2.894	8.420	8.420	8.420
	Anzahl Veranstaltungen Sonstiges	1	119	136	149	29	65	24	31	122	122	122
	Erlöse aus Eintritt Sonstiges	1	147	132	171	17	77	53	25	64	64	64
	Gesamtübersicht entgeltlicher Theaterveranstaltungen											
	Besucher entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	75.765	81.810	60.202	19.252	8.499	3.980	28.471	79.309,00	79.309,00	79.309,00
	dav. zahlende Besucher entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	73.394	78.438	57.192	18.290	8.074	3.781	27.047	75.344,00	75.344,00	75.344,00
	Gesamtplätze entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	102.606	109.793	76.304	26.270	11.255	5.778	33.001	105.106,00	105.106,00	105.106,00
	Anzahl Veranstaltungen entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	367	395	335	98	97	32	108	376,00	376,00	376,00
	Erlöse aus Eintritt entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	1.084	1.215	849	302	105	61	382	1.184,62	1.184,62	1.184,62
	Auslastungsquote in %	2	73,84	74,51	78,90	73,29	75,51	68,88	86,27	75,46	75,46	75,46
	Besucher je Vorstellung	2	206,44	207,11	179,71	196,45	87,62	124,38	263,62	210,93	210,93	210,93
	Erlös je Besucher in €	2	14,31	14,85	14,11	15,70	12,34	15,26	13,40	14,94	14,94	14,94
	Unentgeltliche Veranstaltungen											
	Besucher unentgeltlicher Veranstaltungen	1	4.599	4.592	1.659	415	415	415	414	4.109	4.109	4.109
	Gesamtplätze unentgeltlicher Veranstaltungen	1	4.738	6.159	1.700	425	425	425	425	4.498	4.498	4.498
	Anzahl Veranstaltungen unentgeltlicher Veranstaltungen	1	42	53	16	4	4	4	4	51	51	51
	Veranstaltungen der Theaterpädagogischen Vermittlungsarbeit											
	Teilnehmer Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	2.160	2.245	1.300	375	325	250	350	2.160	2.160	2.160
	dav. zahlende Teilnehmer Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	241	450	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtplätze Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	2.160	2.245	1.300	375	325	250	350	2.160	2.160	2.160
	Anzahl Veranstaltungen gesamt Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	128	115	77	22	19	15	21	128	128	128
	Erlöse aus Eintritt gesamt Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtübersicht Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpädagogik											
	Besucher gesamt Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpäd.	1	82.524	88.647	63.161	20.042	9.239	4.645	29.235	85.578	85.578	85.578
	Gesamtplätze gesamt Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpäd.	1	109.504	118.197	79.304	27.070	12.005	6.453	33.776	111.764	111.764	111.764
	Anzahl Veranstaltungen Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpäd.	1	537	563	428	124	120	51	133	555	555	555
	Erlöse aus Eintritt Theaterveranstaltungen/Konzerte/Theaterpäd.	1	1.085	1.216	849	302	105	61	382	1.185	1.185	1.185
	Auswärtige Gastspiele											
	Besucher auswärtiger Gastspiele	1	19.102	16.428	18.500	5.162	6.610	2.168	4.560	19.102	19.102	19.102
	Anzahl Veranstaltungen auswärtiger Gastspiele	1	140	134	136	39	44	17	36	140	140	140
	Erlöse aus Gastspielen	1	62	9	44	24	0	0	20	62	70	70
	Hausvermietungen/Veranstaltungen im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb											
	Besucher Hausvermietungen	1	16.744	15.621	205	100	0	105	0	15.621	15.621	15.621
	Anzahl Veranstaltungen Hausvermietungen	1	34	25	2	1	0	1	0	25	25	25
	Erlöse aus Vermietungen	1	77	75	1	0	0	0	0	75	75	75

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	2025	bis	2028			
Lfd.		Schauspiel Leipzig	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-18.714	-19.476	-20.571	-20.167	-20.457	-20.463
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	177	110	81	0	0	0
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen						
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	737	613	628	982	1.043	972
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-70	0	0	0	0	0
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-385	-356	-417	-749	-793	-715
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	300	0	0	0	0	0
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	-71	0	0	0	0	0
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	-1					
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge						
	-	Sonstige Beteiligungserträge						
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten						
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**-18.027**	**-19.109**	**-20.278**	**-19.934**	**-20.208**	**-20.206**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	85	805	1.291	1.611	1.411	1.411
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	3					
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-27	-15	-15	-15	-15	-15
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-509	-1.579	-4.109	-1.130	-175	-130
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-448**	**-789**	**-2.833**	**466**	**1.221**	**1.266**

3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	17.253	18.062	18.654	19.035	19.268	19.554
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen						
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-51	-154	-51	-51	-51	-51
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**17.202**	**17.908**	**18.603**	**18.983**	**19.217**	**19.502**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**-1.273**	**-1.990**	**-4.509**	**-485**	**230**	**563**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	9.575	8.302	6.313	1.804	1.319	1.549
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	8.302	6.313	1.804	1.319	1.549	2.112
		Bestand Cash Management	7.713	6.013	1.504	1.019	1.249	1.812
		davon Bestand Cash Pooling						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	7.713	6.013	1.504	1.019	1.249	1.812
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	589	300	300	300	300	300

		Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 indirekt) Schauspiel Leipzig	2025												Angaben in vollen TEUR
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-20.571		-1.626	-1.626	-1.626	-1.858	-1.858	-1.858	-1.676	-1.676	-1.716	-1.671	-1.671	-1.711
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	81										41			41
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	628		47	47	47	47	47	47	47	47	47	67	67	67
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0		27	19	86	62	96	39	-36	92	-26	65	-371	-52
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-417		-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-49	-49	-49
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0													
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	0													
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0													
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0													
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-20.278		-1.581	-1.589	-1.522	-1.779	-1.745	-1.802	-1.694	-1.566	-1.684	-1.588	-2.024	-1.705
2.		**Investitionstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	1.291						1.291							
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-15				-5			-5			-5			
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-4.109		-11	-11	-11	-11	-574	-609	-574	-574	-574	-574	-574	-11
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+	Erhaltene Zinsen	0													
	+	Erhaltene Dividenden	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-2.833		-11	-11	-16	-11	717	-614	-574	-574	-579	-574	-574	-11

3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	18.654		1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	2.804	1.441	1.441
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	gezahlte Zinsen	0													
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-51												-51		
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Mino	0														
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0														
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0														
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	18.603		1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	1.441	2.753	1.441	1.441
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-4.509		-151	-159	-97	-348	413	-975	-828	-699	-823	590	-1.158	-275
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	6.313		6.313	6.162	6.003	5.906	5.558	5.971	4.996	4.168	3.469	2.646	3.236	2.079
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	1.804		6.162	6.003	5.906	5.558	5.971	4.996	4.168	3.469	2.646	3.236	2.079	1.804
		Bestand Cash Management	1.504		5.862	5.703	5.606	5.258	5.671	4.696	3.868	3.169	2.346	2.936	1.779	1.504
		davon Bestand Cash Pooling	0													
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	1.504		5.862	5.703	5.606	5.258	5.671	4.696	3.868	3.169	2.346	2.936	1.779	1.504
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	300		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	Schauspiel Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	-330	-596	-1.553	-950	-955	-669
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung	51	154	51	51	51	51
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen						
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt						
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	85	805	1.291	1.611	1.411	1.411
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen	18.258	18.924	18.988	19.268	19.554	19.845
	Einzahlung aus Zuweisungen	17.253	18.062	18.654	19.035	19.268	19.554
16.	**weitere Ansätze**						
	Ertrag aus weitere Ansätze						
	Aufwand aus weitere Ansätze						
	Einzahlung aus weitere Ansätze						
	Auszahlung aus weitere Ansätze						
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2						
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3						
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4						
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Pos.	Bilanz 2025 bis 2028 Schauspiel Leipzig Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
		Aktiva						
	A.	**Anlagevermögen**	7.557	8.538	12.034	12.197	11.344	10.517
		I. Immaterielle Vermögensgegenstände	24	34	44	49	49	49
		II. Sachanlagen	7.533	8.504	11.990	12.147	11.294	10.467
		III. Finanzanlagen						
	B.	**Umlaufvermögen**	9.055	7.720	7.523	5.946	5.136	4.664
		I. Vorräte	7	7	7	7	7	7
		II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	8.458	7.412	7.216	5.639	4.829	4.356
		1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25	25	25	25	25	25
A		2. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr	8.395	7.349	7.153	5.576	4.766	4.293
		3. Sonstige Vermögensgegenstände	38	38	38	38	38	38
		IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	589	300	300	300	300	300
	C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	285	285	285	285	285	285
		Summe Aktiva	16.897	16.543	19.842	18.428	16.765	15.465
A		**Treuhandvermögen**						
E		**Passiva**						
	A.	**Eigenkapital**	11.058	10.462	8.910	7.960	7.005	6.335
E		I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapita	0	0	0	0	0	0
		II. Kapitalrücklage	3.232	3.078	3.027	2.975	2.924	2.872
		III. Gewinnrücklagen	8.287	7.632	7.190	5.689	4.790	3.886
		1. Satzungsmäßige Rücklagen						
		2. Andere Gewinnrücklagen	8.287	7.632	7.190	5.689	4.790	3.886
A		IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-182	195	195	195	195	195
		V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-279	-442	-1.501	-899	-904	-618
A	**B.**	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**						
A	**C.**	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	4.014	3.743	8.715	8.851	8.142	7.513
A		1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	4.014	3.743	8.715	8.851	8.142	7.513
	D.	**Rückstellungen**	637	637	637	637	637	637
		1. Steuerrückstellungen						
A		2. Sonstige Rückstellungen	637	637	637	637	637	637
	E.	**Verbindlichkeiten**	943	1.456	1.336	736	736	736
		1. Anleihen						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	448	448	448	448	448	448
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	448	448	448	448	448	448
		4. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	231	744	624	24	24	24
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	231	144	624	24	24	24
A		5. Sonstige Verbindlichkeiten	264	264	264	264	264	264
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	264	264	264	264	264	264
	F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	244	244	244	244	244	244
		Summe Passiva	16.897	16.543	19.842	18.428	16.765	15.465

	Personal	2025 bis 2028						
	Schauspiel Leipzig							
Zeilen-Nr.		Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen zum Ende des Zeitraumes	191		191	191	191	191	191
	davon Frauen	70		73	75	75	75	75
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen	190,00		191,00	191,00	191,00	191,00	191,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	179,41		184,13	182,88	182,69	182,69	182,69
	Auszubildende	6,00		6,00	6,00	6,00	6,00	6,00

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	TVöD	101,24		105,83	105,89	105,89	105,89	105,89
2	NV Bühne	78,17		78,30	76,99	76,80	76,80	76,80
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
	Summe	179,41		184,13	182,88	182,69	182,69	182,69
	darunter Teilzeitstellen	29,00		25,00	34,00	34,00	34,00	34,00

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	179,41	191,00	184,63	191,00	184,13	191,00	191,00	191,00	191,00
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Investitionen **2025 bis 2028**

Schauspiel Leipzig Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Veranstaltungstechnik	253	53	40	40	40	40	40	
2	IT Bühnentechnik	119	41	18	15	15	15	15	
3	Lizenzen	102	27	15	15	15	15	15	
4	Beleuchtung/Moving Lights	336		336					
5	Dimmer- & Inspizientenanlage	5.304	250	1.110	3.944				
6	Ton/Beschallungstechnik Bühne	1.038	38			1.000			
7	Regalsystem für neues Kulissenlager	32	32						
8	Telefonanlage	45					45		
9	Neue Theke Parkettfoyer	35			35				
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
10	sonstiges	245	45	40	40	40	40	40	
11	Investitionen in GWG	224	49	35	35	35	35	35	
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	7.734	536	1.594	4.124	1.145	190	145	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	6.698	169	805	1.291	1.611	1.411	1.411	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0							
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	1.036	366	789	2.833	-466	-1.221	-1.266	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Schauspiel Leipzig

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
	regelmäßige Wartungsarbeiten	1.000	200	200	200	200	200	
	laufende Instandhaltungen	900	180	180	180	180	180	
	Gästewohnungen	11		5	2	2	2	
	Aufzüge	120	30	0	90	0	0	
	Rangfoyer Installationen und Malerarbeiten	5		5				
	Umluftkühlung Rangfoyer und Tonstudio	36	13	23				
	Elektrotechnik Erneuerung EIB System abschnittsw.	30	15	15				
	Mockau Instandhaltungen	55	15	10	10	10	10	
	Haustechnische Anlagen	91	76	15				
	Haustechnische Anlagen / für Theke	7		7				
	Vorbühnenzüge 1 u.2 Einbindung in Bühnensteuerun	58		58				
	Elektro abschnittsweise Erneuerung Hauptverteiler	47	32	15				
	Kassenhalle Elektrik und anschl. Renovierung	60		60				
	Portikus: Erneuerung Fassade	70		0	70			
	Vorhaltung Vorarbeiten Inspi & Dimmer	75	60	15				
	Bühnentechnik: Getriebeölwechsel Bühnenzüge	10		10				
	Bestuhlung Ausbau & Einbau / Einlagern u. Überhole	20		20				
	Schleifring Drehbühne	30		30				
	Erneuerung Saalboden	70		70				
	Hofdecke	69	69					
		0						
	sonstiges	249	47	50	50	50	50	
	Summe gesamt	3.013	737	788	602	442	442	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	1.100	220	220	220	220	220	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	1.913	517	568	382	222	222	0

Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Wirtschaftsplan 2025
des Städtischen Eigenbetriebes
Behindertenhilfe

Inhaltsverzeichnis

0. Vorbemerkungen 3
1. Rahmenbedingungen 5
2. Wirtschaftsplan 2025 8
2.1 Aufbau der Daten 8
2.2 Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025 8
2.2.1 Umsatzerlöse 8
2.2.2 Sonstige betriebliche Erträge 8
2.2.3 Materialaufwand 9
2.2.4 Personalaufwand 9
2.2.5 Abschreibungen 9
2.2.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen 10
2.2.7 Jahresergebnis 2024 und Entwicklung in 2025 10
2.3 Erläuterungen zum Personalplan 2025 10
2.4 Erläuterungen zum Investitionsplan 11
2.5 Erläuterungen zum Instandhaltungsplan 13
2.6 Erläuterungen zu haushaltsrelevanten Positionen 13
2.7 Erläuterungen zum Liquiditäts- und Finanzplan 14
2.8 Verpflichtungsermächtigungen 17
2.9 Erläuterungen zur Planbilanz 18
2.10 Erläuterungen zur mittelfristigen Planung 18
Anlagen: 19

Leipzig, August 2024

_____
Peter Böhmer
Betriebsleiter SEB

0. Vorbemerkungen

Unterjährig ergeben sich zum Planungszeitpunkt für das Wirtschaftsjahr 2024 keine Anhaltspunkte, die eine Nachtragswirtschaftsplanung erfordern. Sowohl der laufende Geschäftsbetrieb als auch die geplanten bzw. in Realisierung befindlichen Investitionsmaßnahmen laufen grundlegend im geplanten Rahmen. Ein offener Risikopunkt sind jedoch ausstehende Entscheidungen der SAB

- zur Förderung der Dachsanierung des Wohnheimes Dahlienstraße und
- der beantragten Nachförderung zum Neubau des Gemeindezentrums Nordost in der Friedrichshafner Straße 141-145.

Unsicherheiten zum laufenden Geschäftsbetrieb 2024 ergeben sich aus

- den ausstehenden Leistungs- und Entgeltverhandlungen zu den Leistungen der Interdisziplinären Frühförderstelle per 01.07.2024,
- offenen Verhandlungen der Wirtschaftspläne für die Regelkindergärten für das Wirtschaftsjahr 2024 und
- den Rahmenbedingungen und den Leistungs- und Entgeltverhandlungen für die neue SGB VIII-Einrichtung in der Dahlienstraße 9a (geplante Eröffnung zum 01.09.2024).

Für das Gesamtjahr wird insgesamt ein kostendeckender Geschäftsbetrieb erwartet.

2024 wurden/werden voraussichtlich folgende Leistungsangebote neu in Betrieb genommen/grundlegend erweitert bzw. Vorhaben abgeschlossen:

- SGB VIII-Einrichtung Dahlienstraße 9a (Kinder und Jugendliche des SGB VIII mit Eingliederungshilfebedarf) zzgl. 1 Verselbständigungsplatz für Kinder und Jugendliche mit Behinderung (geplante Inbetriebnahme 09/2024)
- Neubau des Gemeindezentrums Nordost Friedrichshafner Straße 141-145 einschließlich
- eines neuen Ergotherapieangebotes im Rahmen des SGB V
- einer zweiten Fahrradwerkstatt in Ausweitung des Zuverdienstprojektes (Inbetriebnahme 05/2024)
- Erweiterung des Hortangebotes zum Förderzentrum Sprache um weitere zehn Plätze am Standort Quartiersschule Ihmelsstraße (08/2024)
- Schaffung einer Kontakt- und Begegnungsstätte für Menschen mit Behinderungen im Norden von Leipzig (Breitenfelder Straße) über Anmietung zum 01.08.2024
- Geförderter Umbau des Objektes Waldzieststraße 3 zur Kontakt- und Begegnungsstätte in Paunsdorf (Realisierung in Abhängigkeit von SAB-Fördermitteln)
- Umbau von zwei weiteren Sanitärbereichen im Wohnheim Dahlienstraße (Realisierung 07-09/2024)

- Denkmalschutzgerechte Sanierung der Fassade Riebeckstraße 63, Haus 4 und Pförtnerhaus (Umsetzung 07-12/2024; ggf. Abschluss erst in 2025).

Folgende Investitionen wurden 2024 begonnen/weitergeführt:

- Planung/beginnende Realisierung des Projektes „Inklusiver Campingplatz Störmthal" auf Grundlage des SAB-Förderbescheides und des Stadtratsbeschlusses von 05/2024. Die grundlegende bauliche Fertigstellung hat bis Ende 2026 zu erfolgen.

Vorbereitung der Handlungsschwerpunkte im Rahmen der Gleichstellung
(gemäß dem RB VII-A02228)

Es bestehen folgende Schwerpunkte 2024/2025:

Die Position der Frauenbeauftragten/Gleichstellungsbeauftragten ist im SEB neu zu besetzen. Dies soll im III. Quartal 2024 erfolgen.

Im Mittelpunkt steht unverändert die Vereinbarkeit von Familie und Beruf insbesondere in Einrichtungen mit Dreischichtbetrieb. Um Beschäftigte im Betrieb zu halten

- wurden (unter Beachtung der Sicherstellung des Dienstbetriebs) vielfach individuelle Lösungen zur Dienstplangestaltung getroffen und
- bei Verfügbarkeit, Befähigung und Eignung auch Übergänge in Einschichttätigkeiten ermöglicht.

Dies zu systematisieren und ausgewogen auf gleichberechtigte Interessen zu verteilen, wird für 2025 Aufgabe sein.

1. Rahmenbedingungen

Mit Beschluss der Ratsversammlung Nr. 1656/99 wurde der Städtische Eigenbetrieb Behindertenhilfe gegründet. Die Eigenbetriebssatzung trat mit ihrer Veröffentlichung im Leipziger Amtsblatt Nr. 22/99 in Kraft und gilt in der Fassung gemäß Ratsbeschluss DS 00308/14 vom 25.02.2015 (veröffentlicht im Amtsblatt vom 21.03.2015).

Insgesamt sind folgende Einrichtungen/Leistungsangebote in der Wirtschaftsplanung 2025 enthalten:

Erwachsene

Wohnstätte Breunsdorffstraße (39 Plätze für geistig/ mehrfach behinderte Menschen)

Wohnstätte Losinskiweg (52 Plätze für geistig/mehrfach behinderte Menschen)

Wohnstätte Am Vorwerk (43 Plätze für geistig/mehrfach behinderte Menschen)

Wohnstätte Volksgartenstraße (30 Plätze für chronisch-psychisch kranke Menschen)

Damit umfasst das Angebot im stationären Bereich 164 Plätze. Es wird ergänzt um ca. 52 Plätze in Außenwohngruppen und ca. 125 Plätze im ambulant betreuten Wohnen.

Gemeindezentrum Nordost in der Friedrichshafner Straße 141 als niedrigschwelliges Angebot für psychisch kranke Menschen

Über das **Projekt „Zuverdienst"** erhalten ca. 40 Menschen mit psychischen Erkrankungen die Möglichkeit einer sinnstiftenden Beschäftigung

Kinder

Wohnheim Dahlienstraße (38 Plätze für geistig und schwerstmehrfach behinderte Kinder)

Wohnheim „Am Kirschberg" (32 Plätze für Kinder mit geistigen, seh- und sprachlichen Behinderungen)

Wohnheim Dahlienstraße 9a (12 Plätze für Kinder und Jugendliche SGB VIII + 1 Inobhutnahmeplatz)

Wohnheim Riebeckstraße 63, Haus 3 (14 Plätze für Kinder und Jugendliche SGB VIII)

Komplex-Kita „Dschungelbande" in der Friedrich-Dittes-Straße 9 mit der Kinderkrippe für 60 Kinder und Regelkita mit 120 Plätzen (dar. 18 Integrativplätze) sowie 40 heilpädagogischen Plätzen

Komplex-Kita „Schatzkiste" *in der Kregelstraße* mit 189 Regelplätzen, 21 integrativen Plätzen und 24 heilpädagogischen Plätzen

Integrative Kita St. Georg mit 100 Regelplätzen (dar. 8 Integrativplätze)

Komplex-Kita „Um die Welt" Plovdiver Straße mit 169 Plätzen (dar. 21 Integrativplätze) und 32 heilpädagogischen Plätzen

Integrative Kita „Kleine Handwerksmeister" Riebeckstraße 63, Haus 2 (200 Plätze, dar. 18 integrativ)

Komplex-Kita „Naturwerkstatt" Benedixstraße mit 189 Plätzen (dar. 21 Integrativplätze) und vorerst 32 heilpädagogischen Plätzen

Heilpädagogische Ganztagsbetreuung für Kinder mit seh- und mehrfachen Behinderungen "Wladimir-Filatow" (55 Plätze)

Heilpädagogische Ganztagsbetreuung in der Friedrich-Dittes-Straße 9 (230 Plätze) und ergänzend in der Quartiersschule Ihmelsstraße (40 Plätze)

Interdisziplinäre Frühförder- und -beratungsstelle (Komplexförderung von ca. 250 Kindern)

Logopädische Praxis für Kinder und Erwachsene (ca. 230 Kinder und Erwachsene)

Ergotherapiepraxis mit der Leistungserweiterung für psychisch kranke Menschen im Jahr 2024 (ca. 50 Kinder und Erwachsene)

Physiotherapiepraxis (ca. 50 Kinder)

Sondereinrichtungen

Innerbetrieblich abgegrenzter Leistungsbereich des Ambulanten Pflegedienstes des SEB für

- Bewohner*innen der Wohnstätten Breunsdorffstraße und Dahlienstraße
- behandlungspflegebedürftige Kinder der Kita
- behandlungspflegebedürftige Kinder der Körperbehindertenschule „Albert Schweitzer"
- Medizinische Schulbegleitung

Flüchtlingsunterkunft Riebeckstraße 63, Haus 4
Vermietung in Wohnungsform bis 2031.

Bornaische Straße 215/Leinestraße 2b
Vermietung (Verein zur sozialen Rehabilitation von Abhängigkeitskranken e.V.). Der Neubau ist angemietet und an VRA e.V. weitervermietet. Der Bestandsbau gehört zum Betriebsvermögen des SEB und ist an den VRA e.V. vermietet.

Auslastung der Leistungsangebote

Für die stationären Angebote für Kinder und Erwachsene wird grundsätzlich eine Vollbelegung bei 97% bzw. 98% tatsächlicher Auslastung unterstellt und durchschnittlich gewährleistet.

Für das bestehende SGB-VIII-Angebot sind 14 Plätzen und 95% Auslastung verhandelt. Für das neue Angebot in der Dahlienstraße 9a wird auf gleicher Grundlage verhandelt.

Für die Außenwohngruppen wird eine Auslastung mit 97% angestrebt. Aufgrund des gegebenen Rechtsrahmens ist eine fachlich sinnvolle Ausweitung von Außenwohngruppen wirtschaftlich nicht realisierbar.

Das unterstützte Wohnen wird derzeit von ca. 90 Bewohnern genutzt. Die Auslastung/Erweiterung erfolgt entsprechend Bedarfslage, ein weiterer Aufwuchs ist im Bereich der chronisch psychisch kranken Menschen absehbar.

In Bezug auf Regelkitaplätze gibt es in Leipzig seit 2024 einen Angebotsüberhang. Die meisten Einrichtungen des SEB (eine Ausnahme) sind zum Schuljahreswechsel bereits vertragsseitig wieder voll belegt, jedoch liegt zwischen dem Belegungsabgang und der realen Nachbelegung inzwischen durchschnittlich eine größere Zeitspanne. Daher wird der SEB in Bezug auf die Verhandlung der Wirtschaftspläne erstmals eine Auslastung von < 100% einfordern.

Für alle in Betrieb befindlichen Einrichtungen liegen gemäß den rechtlichen Vorgaben die entsprechenden Genehmigungen (Betriebserlaubnisse) vor. Soweit die Objekte angemietet sind, bestehen unbefristete bzw. langfristige Mietverträge.

2. Wirtschaftsplan 2025

2.1 Aufbau der Daten

Die Daten basieren auf einer Planung der einzelnen Betriebsteile und Leistungsangebote.

2.2 Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

2.2.1 Umsatzerlöse

Für 2024 werden Umsatzerlösen von 47.257 T€ erwartet. Für 2025 werden 49.166 T€ Umsatzerlöse veranschlagt:

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	27.156	29.694	32.625	35.066	37.930	42.485	47.280	49.186
Entwicklung zum Vorjahr		9,3%	9,9%	7,5%	8,2%	12,0%	11,3%	4,0%

Dieser Umsatzzuwachs resultiert aus

- der neuen Einrichtung Dahlienstraße 9a
- der Platzerweiterung des Hortangebotes „Weltentdecker" um zehn Plätze
- Vermietung von Wohnraum Benedixstraße 9-11 (erwartete Vollvermietung im I. Quartal 2025)
- der Erweiterung des Ergotherapieangebots im Rahmen des neuen Gemeindezentrums
- der ganzjährigen Wirkung des Projektes MotionComposing
- Neuverhandlung von Leistungsentgelten für die Leistungsbereiche SGB V, SGB VIII und SGB IX mit
    - vollständiger Refinanzierung der Tarifsteigerungen
    - sachgerechter Refinanzierung der inflationsbedingten Sachkostenentwicklung

Diese Planung erfolgt unter Zugrundelegung einer unverändert stabilen Auslastung der vorhandenen Angebote SGB IX, SGB V und SGB VIII.

2.2.2 Sonstige betriebliche Erträge

Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird eine leichte Steigerung gegenüber dem Vorjahr unterstellt, die sich aus dem stetigen Personalzuwachs und damit steigenden Erstattungen für Beschäftigungsverbote und Mutterschutz ableiten sowie den Abschluss von Bauvorhaben ergibt.

Für 2025 wird eine Steigerung auf 3.277 T€ veranschlagt.

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025
sonstige betr. Erträge	1.762	1.824	2.298	2.484	2.714	2.933	3.102	3.277
Entwicklung zum Vorjahr		3,5%	26,0%	8,1%	9,3%	8,1%	5,8%	5,6%

2.2.3 Materialaufwand

Für das Jahr 2025 wird ein nachlassender Kostendruck im Bereich Materialaufwand-erwartet (Reduzierung der Inflation, Beschränkung des Einsatzes von Zeitarbeit).

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025
Materialaufwand	3.807	4.291	4.476	4.376	5.104	5.885	6.335	6.505
Entwicklung zum Vorjahr		12,7%	4,3%	-2,2%	16,6%	15,3%	7,6%	2,7%

2.2.4 Personalaufwand

Der aktuelle Stand des TVöD läuft zum 31.12.2024 aus. In Erfahrung aus vorherigen Verhandlungen wird die neuen Tarifvereinbarung zwischen den Tarifpartnern erst März/April 2025 getroffen. Die Paraphierung einzelner Sachverhalte kann bis Mitte 2025 dauern. Das stellt für den SEB eine große Herausforderung dar, weil in dem Zeitraum Leistungs- und Entgeltverhandlungen dem Tarifergebnis vorgreifen müssen.

Die erwarteten Ergebnisse der Tarifrunde 2025 sind in der Wirtschaftsplanung 2025angemessen berücksichtigt.

Jahr	2021	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025	mifri Planung 2026	mifri Planung 2027	mifri Planung 2028
kostenrelevante VzÄ im Jahresdurchschnitt	482	490	518	557	561	558	572	578
Personalkosten	**27.910**	**29.835**	**33.535**	**37.420**	**38.957**	**38.866**	**40.925**	**42.464**
Entwicklung zum Vorjahr		6,9%	12,4%	11,6%	4,1%	3,9%	5,3%	3,8%
Durchschnittskosten je VzÄ	57.905	60.888	64.739	67.181	69.442	69.652	71.547	73.467
Steigerung ggü. Vorjahr		5,2%	6,3%	10,3%	7,3%	3,7%	2,7%	2,7%

Die Veränderungen im Stellenplan zu 2025 (+18,64 VzÄ) schlagen sich wirtschaftlich nicht komplett in den Personalkosten nieder, weil ein Teil der Veränderungen erst im Laufe des Wirtschaftsjahres 2025 vollzogen werden kann.

2.2.5 Abschreibungen

Die Steigerung der Abschreibungen im Jahr 2024 resultiert aus der ganzjährigen Abschreibung der Kita „Naturwerkstatt" und des Wohngebäudes Benedixstraße (Fertigstellung 09/2023) sowie der Inbetriebnahme des Gemeindezentrums in der Friedrichshafner Straße 2024.

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025
Abschreibungen	1.154	1.380	1.624	1.773	1.730	2.038	2.417	2.570
Entwicklung zum Vorjahr		19,6%	17,7%	9,2%	-2,4%	17,8%	18,6%	6,3%

2.2.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entwickeln sich weitgehend proportional zur Geschäftsentwicklung. Es wird unverändert ein Schwerpunkt auf Instandhaltung/Instandsetzung gelegt. In den Verwaltungskosten liegen die Schwerpunkte auf dem Ausbau der technischen Unterstützung in der Arbeit sowie auf Fortbildung.

Entsprechend ergibt sich eine Steigerung von 6,4% in der Planung 2025.

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025
sonstige betriebl. Aufw. (ohne SoPo)	2.664	2.554	2.807	3.081	3.709	3.697	3.852	4.100
Entwicklung zum Vorjahr		-4,1%	9,9%	9,8%	20,4%	-0,3%	4,2%	6,4%

2.2.7 Jahresergebnis 2024 und Entwicklung in 2025

Für 2024 ist ein Betriebsergebnis von +10 T€ veranschlagt. Der Geschäftsverlauf 2024 gibt keinen Anlass für einen Nachtragswirtschaftsplan.

Trotzdem bestehen noch Unsicherheiten für das Wirtschaftsjahr 2024. Dies liegt in folgenden Sachverhalten begründet:

- offene Verhandlungen der Wirtschaftspläne zu den sechs Einrichtungen mit Regelkita-Betrieb
- noch nicht abgeschlossene Verhandlungen zu Leistungen der Frühförderung
- ausstehende Entscheidungen zur SAB-Förderung von Sanierungsmaßnahmen, die vollständig den Kosten zuzurechnen sind.

In Erwartung durchschnittlicher Ergebnisse zu o.g. Punkten wird für das Gesamtjahr das Festhalten am Planungsansatz als realistisch eingeschätzt.

Für 2025 wird ein positives Betriebsergebnis in Höhe von 3 T€ geplant.

Jahr	2021	2022	2022	2023	Erw. 2024	Plan 2025	mifri 2025	mifri 2026	mifri 2027
Ergebnis	414	255	5	2	10	3	27	19	14

2.3 Erläuterungen zum Personalplan 2025

Der Steigerung des Personalkörpers von 584,69 VzÄ auf 603,33 VzÄ entspricht der Stellenplanung im Rahmen des städtischen Haushaltes. Der Erhöhung um 18,64 VzÄ liegen insbesondere folgende Ursachen zu Grunde:

- Maßnahmen, die bereits im Vorgriff auf 2025 im Jahr 2024 umgesetzt wurden:
    - Für das zweite, inzwischen geschlossene Jugendhilfeangebot Dieskaustraße waren 14,0 VzÄ veranschlagt – durch die veränderte Ausrichtung der Dahlienstraße 9a mit einem hohen Eingliederungshilfebedarf und dem Verselbständigungsplatz (+3,9 VzÄ)
    - Erweiterung in der Hausmeisterei um +2,0 VzÄ in Anerkennung der Handlungsbedarfe und der Entwicklung der Preise für Handwerksleistungen (Eigenleistung vor Fremdleistung)

- Schaffung einer Stelle Digitales/Organisation (+1,0 VzÄ) zur Beschleunigung von Digitalisierungsprozessen
- Schaffung einer Projektstelle „Schutzkonzepte" in Umsetzung von Forderungen der Heimaufsicht (+0,8 VzÄ)
- Zum 01.02.2024/01.04.2024 wurde die bis zu diesem Zeitpunkt externe IT-Betreuung in den Betrieb integriert. (+3,0 VzÄ)
- Nachfragebedingte Erweiterung der Außenstelle GTB-WeltEntdecker an der Quartiersschule Ihmelsstraße von 30 auf 40 Plätze (+1,0 VzÄ)

- Erwartete Veränderungen 2025

  - Ergebnisse der Leistungs- und Entgeltverhandlungen für SGB IX Kinder und Jugendliche in Anerkennung verringerter Schulzeiten betreuter Kinder und Jugendlichen (+1,5 VzÄ)
  - Ergebnisse der Leistungs- und Entgeltverhandlungen SGB IX Erwachsene in Bezug auf Tagesstruktur und Erweiterung der Teilhabe (+2,5 VzÄ)
  - Erweiterung des SGB-V-Ergotherapieangebotes im Gemeindezentrum (+1,5 VzÄ)
  - Erweiterung des unterstützten Wohnens für psychisch kranke Menschen (+1,5 VzÄ)

- Zu beachten: Städtische Haushaltsvorgaben für 2025 führen in Verbindung mit nicht geförderten investiven Mehrkosten für den Neubau des Gemeindezentrums Nordost (GZNO) zu einer Budgetkürzung. Für den kostendeckenden Betrieb des GZNO musste im Wirtschaftsplan eine Kürzung um 1,1 VzÄ (von 3,41 auf 2,31 VzÄ) vorgenommen werden, um die Gemeinnützigkeit nicht zu gefährden. Damit ist die angemessene niedrigschwellige psychosoziale Versorgung im Stadtbezirk Nordost nicht mehr umfänglich zu gewährleisten.

2.4 Erläuterungen zum Investitionsplan

2024 wurden folgende Maßnahmen realisiert:

- Fertigstellung des Neubaus des Gemeindezentrums Nordost in der Friedrichshafner Straße
- Ausstattung und Schaffung von Außenspielgeräten für die SGB-VIII-Einrichtung Dahlienstraße 9a

Offen ist derzeit noch die Realisierung der Sanierung des Objektes Waldzieststraße 3 in Folge ausstehender Entscheidungen der SAB in Bezug auf Förderprojekte des SEB. Hier ist eine Verschiebung nach 2025 möglich.

Im Investitionsplan 2025 sind Maßnahmen im Umfang von 44.002 Mio. € mit einer Jahresscheibe 2025 in Höhe von 10.075 Mio. € ausgewiesen.

Inklusiver Campingplatz Störmthal (Camping, Gastronomie, 2 Wohngruppen der Eingliederungshilfe, Tiergestützte Pädagogik – insgesamt 36.800 T€, davon Jahresscheibe 2025: 9.000 T€)

Von der SAB wurden auf der Grundlage der baufachlichen Prüfung des SIB 35.529.641 € als förderfähiges Projektvolumen mit einer Förderquote von 95% anerkannt.

Die Differenz zum Wirtschaftsplan (Projektvolumen 36,8 Mio. €) beinhaltet das Anerkenntnis von wirtschaftlichen Unwägbarkeiten bzw. nicht förderfähigen Kosten, die das Projekt in der Realisierungsphase belasten können. Daher wird an dem höheren Budget im Wirtschaftsplan festgehalten.

Neben dem Förderbescheid liegt der Bau- und Finanzierungsbeschluss des Stadtrates vom 22.05.2024 und ein rechtskräftiger Bebauungsplan vor. Die Baugenehmigung (zumindest Teilbaugenehmigung) wird für August/September 2024 erwartet.

Der Baustart soll Oktober/November 2024 erfolgen. Die Fertigstellung hat in der Hauptsache bis 31.12.2026 zu erfolgen. Nacharbeiten sind noch 2027 möglich.

Parallel zum Projekt erfolgt die Realisierung der äußeren Erschließung in Verantwortung von LMBV und der Gemeinde Großpösna.

Die Inbetriebnahme ist für den Saisonbeginn 2027 vorgesehen.

Die notwendigen Eigenanteile werden kreditfinanziert und über den laufenden Betrieb refinanziert.

Sanierung Heizhaus Riebeckstraße 63, Haus 3 (Gesamt 220 T€ Jahresscheibe 2025: 100 T€)

Der marode Gebäudeteil (Anbau von Haus 3) bedarf einer Gebäudesicherung (vor allem in Bezug auf das Dach), um weitere Schäden zu vermeiden. In Abhängigkeit vom Wirtschaftsverlauf 2025 erfolgt die Realisierung.

Eine spätere Nutzung bedarf eines deutlich höheren Investitionsaufwandes.

Neumöblierung von Bestandsobjekten (120 T€)

Zur Qualitätssicherung der Leistungen des SEB und der Aufenthaltsqualität der Bewohner*innen der stationären Angebote ist gemäß der wirtschaftlichen Entwicklung 2025 die Erneuerung von Ausstattung im Umfang von 120 T€ geplant.

Neuanschaffungen IT (475 T€)

Zum 01.02.2024/01.04.2024 wurde die bis zu diesem Zeitpunkt externe IT-Betreuung in den Betrieb integriert. Damit einhergehend werden die Mietmodelle für IT-Technik auf Kauf umgestellt.

Damit einher geht ein entsprechend erhöhter Investitionsbedarf.

Durch eine notwendige Ablösung der bisher eingesetzten Heimmanagementsoftware Profsys (zwingend bis Ende 2025 aufgrund der Einstellung der Verfahrenspflege) entsteht ein Investitionsbedarf für Lizenzerwerb, Anpassungsprogrammierung und neue Servertechnik.

PV-Anlagen für Bestandobjekte (Gesamt 325 T€ Jahresscheibe 2025: 100 T€)

Es ist geplant, 2025 weitere Objekte mit PV-/Speicheranlagen zu versehen. Da mit dem KSV kein Konsens in Bezug auf die Abbildung der Investitionskosten/Abschreibungen einerseits und den verringerten Stromkosten andererseits gefunden werden kann, wird sich die Erweiterung vorerst nur auf Kitas beziehen können.

2.5 Erläuterungen zum Instandhaltungsplan

Im Instandhaltungsplan sind folgende Maßnahmen enthalten, die aufgrund ihres Zwecks förderfähig sind.

Sanitäreinheiten Wohnheim Dahlienstraße (Projektumfang 2025: 100 T€)

Für die Jahre 2020 - 2025 erfolgt die schrittweise Sanierung der Sanitäreinheiten des Wohnheimes in der Dahlienstraße im laufenden Dienstbetrieb. Zwei Badsanierungen sind abgeschlossen, zwei weitere Bäder wurden 2024 saniert. Für 2025 steht das letzte Gruppenbad zur Sanierung an – Projektumfang 100 T€.

Die grundlegende Förderung von 50% reduziert sich um anrechenbare Förderanteile aus der Zeit der Errichtung der Einrichtung. Der Zweckbindungszeitraum, der dafür die Grundlage bildet, endet 2026.

Fassade Riebeckstraße Haus 4

Begonnen wurde die denkmalschutzgerechte Sanierung der Fassade in der Riebeckstraße 63, Haus 4, Pförtnerhaus und angrenzende Mauer (Förderung über Landesdirektion). In Abhängigkeit vom Wirtschaftsverlauf 2024 kann die Fertigstellung gemäß Abstimmung mit dem Fördermittelgeber bis nach 2025 geschoben werden.
Die Entscheidung wird bis Oktober 2024 getroffen.

2.6 Erläuterungen zu haushaltsrelevanten Positionen

Erbbaupacht:
Für die drei im Jahr 2012 in Betrieb genommenen Wohnstätten und das Areal Friedrich-Dittes-Straße 9 bestehen Erbbaurechtsverträge mit der Stadt Leipzig mit einem jährlichen Zins in Höhe von 97 T€.

Zuwendungen/Sonstige Erträge
Für die Leistungen des Gemeindezentrums Nordost und die grundpflegerischen Pflichtaufgaben der Stadt Leipzig in der Albert-Schweitzer-Schule ist der SEB derzeit

in Abstimmung mit dem Gesundheitsamt. Entsprechende Annahmewerte werden in der Planung zu Grunde gelegt. Zusätzlich sind die Zuweisungen für das Zuverdienst-Projekt sowie die Vereinbarung mit dem Amt für Stadtgrün für den KidsCampus veranschlagt. Des Weiteren erhält der SEB vom Amt für Jugend und Familie Zuwendungen für die Ausbildung von Erziehern, der Sozialarbeit und Mitteln für das Kinder- und Familienzentrum.

Investitionszuschüsse:
Diese beziehen sich auf Kommunal- und Trägeranteile für die benannten Investitions- und Sanierungsmaßnahmen:

Haushaltsrelevante Positionen - Investitionen/geförderte Instandhaltung

- in T€ -

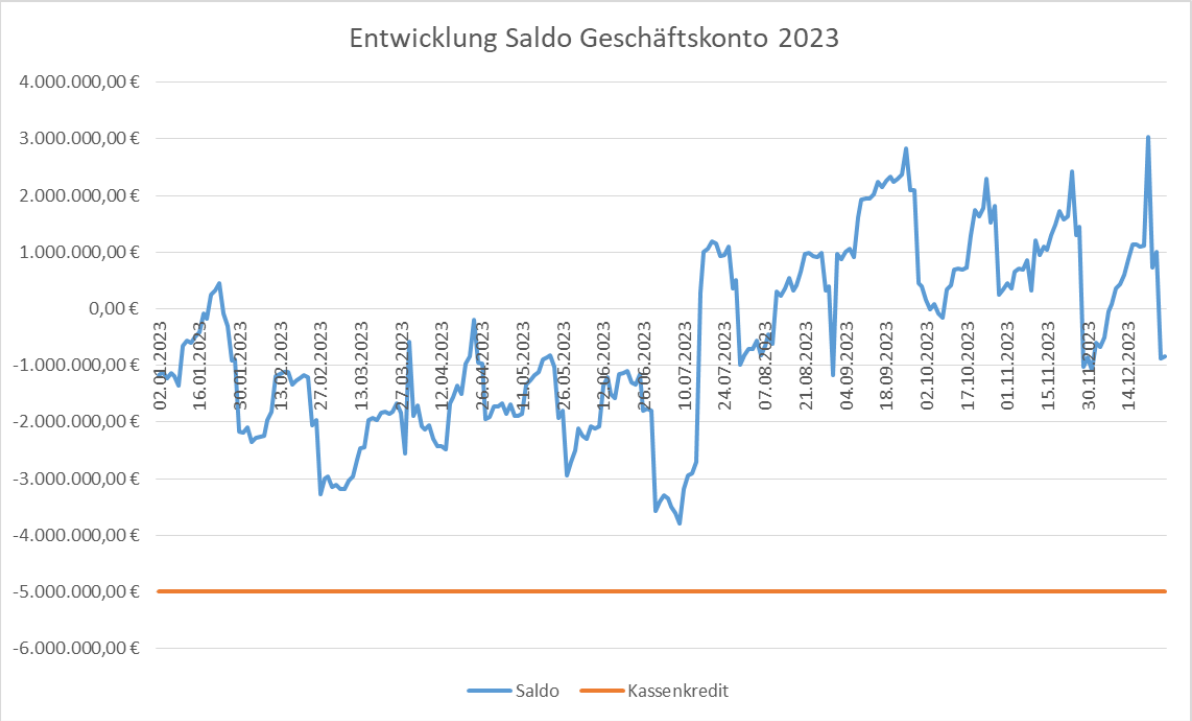
	Gesamt	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	
Projekt MIRA	39				13	26	10% Kommunalanteil
Dahlienstraße - Sanierung Bäder	24			15	8	1	10% Kommunalanteil
Dahlienstraße - Sanierung Dach	12			12			10% Kommunalanteil
Dahlienstraße - Terassen-Tür-Elemente	12					12	10% Kommunalanteil
Fassade Vorwerk	8				8		10% Kommunalanteil
Sonnenschutz Dahlie und Kirschberg	15					15	10% Kommunalanteil
Summe	**110**	**0**	**0**	**27**	**29**	**54**	

Aufgrund der aktuellen Haushaltslage der Stadt Leipzig wurden teilweise die dem SEB aufgrund der Investitionsmaßnahmen zustehenden Kommunalanteile in den Folgehaushalt 2027/28 verschoben.

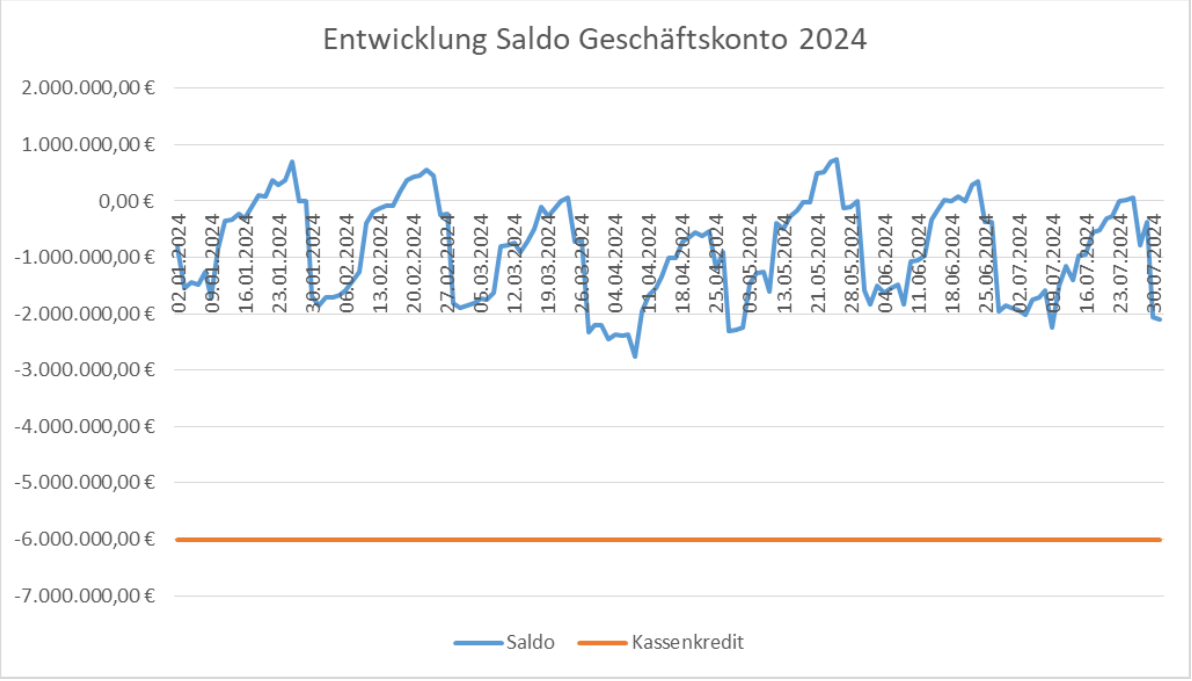
2.7 Erläuterungen zum Liquiditäts- und Finanzplan

Die Finanz- und Liquiditätsplanung wurde aus der Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Investitionsplanung entwickelt. Grundlage bildet der bestätigte Wirtschaftsplan 2024.

Die Geldein- und -auszahlungen im laufenden Geschäft entsprechen den erwarteten Zahlungsein- und -ausgängen aus Erträgen und Aufwendungen.



Die Inanspruchnahme des Kassenkredits in 2023 resultiert zum einen aus der Vorfinanzierung des laufenden Investitionsgeschehens, zum anderen konnten die laufenden Leistungs- und Entgeltvereinbarungen erst Ende 2024 (zum Teil rückwirkend zum 01.01.2024) abgeschlossen werden. Die Kostensteigerungen wurden jedoch bereits in 2024 voll liquiditätswirksam. Die Entgeltsteigerungen sind im Jahresabschluss 2024 GuV-wirksam. Liquiditätsseitig zieht sich die Entlastung aufgrund von teilweise deutlich verzögertem Zahlungsverhalten seitens der Kostenträger bis weit in das Jahr 2025 hinein.



Die Entwicklung des Geschäftskontos ist auch 2024 stark von der Vorfinanzierung des Investitionsgeschehens geprägt. Weiterhin sind per 07/2024 immer noch nicht alle Entgeltsteigerungen aus den Entgeltverhandlungen 2023 von den Kostenträgern bezahlt worden.

Die in 2024 veranschlagten Investitionen werden überwiegend über Fördermittel finanziert. Nur für einen kleinen Teil der Investitionsmaßnahmen für das Jahr 2024 werden Kreditaufnahmen in Höhe von 545 T€ geplant. Für das Jahr 2025 werden voraussichtlich Kredite in Höhe von 963 T€ notwendig. In den beiden Folgejahren sieht die Planung derzeit eine Kreditaufnahme in Höhe von insgesamt 1.879 T€ vor. Damit ergibt sich folgendes Gesamtbild zu bestehenden Finanzierungen aus früheren Investitionen sowie geplanten Investitionen gemäß vorliegendem Wirtschaftsplan. Die Refinanzierung dieser Kreditaufnahmen (Kapitaldienst) erfolgt über die laufenden Umsätze aus Leistungsentgelten.

Sachverhalt	Kreditbetrag	Endbestand 2023	Tilgung 2024	Endbestand 2024	Tilgung 2025	Endbestand 2025	Tilgung 2026	Endbestand 2026	Tilgung 2027	Endbestand 2027	Tilgung 2028	Endbestand 2028
Bestehende Darlehen												
Umfinanzierung Investitionen	2.025.000,00	1.143.750,00	243.750,00	900.000,00	225.000,00	675.000,00	225.000,00	450.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00
Kindergarten Riebeckstraße	2.000.000,00	1.526.312,00	105.264,00	1.421.048,00	105.264,00	1.315.784,00	105.264,00	1.210.520,00	105.264,00	1.105.256,00	105.264,00	999.992,00
Kindergarten Riebeckstraße	1.150.000,00	961.604,32	51.023,83	910.580,49	47.098,92	863.481,57	47.098,92	816.382,65	47.098,92	769.283,73	47.098,92	722.184,81
KiGa Friedrich-Dittes + Rest Riebeckstr.	836.000,00	734.780,00	37.596,00	697.184,00	34.704,00	662.480,00	34.704,00	627.776,00	34.704,00	593.072,00	34.704,00	558.368,00
KiGa Riebeckstraße Innenausstattung	168.000,00	100.800,00	16.800,00	84.000,00	16.800,00	67.200,00	16.800,00	50.400,00	16.800,00	33.600,00	16.800,00	16.800,00
KiGa Dschungel Ausstattung	200.000,00	144.440,00	22.224,00	122.216,00	22.224,00	99.992,00	22.224,00	77.768,00	22.224,00	55.544,00	22.224,00	33.320,00
Sanierung Volksgartenstraße	440.000,00	382.100,00	23.160,00	358.940,00	23.160,00	335.780,00	23.160,00	312.620,00	23.160,00	289.460,00	23.160,00	266.300,00
Innenausstattung Volksgartenstraße	99.000,00	74.250,00	11.000,00	63.250,00	11.000,00	52.250,00	11.000,00	41.250,00	11.000,00	30.250,00	11.000,00	19.250,00
Riebeckstraße Haus 1	1.307.000,00	1.221.010,00	68.792,00	1.152.218,00	68.792,00	1.083.426,00	68.792,00	1.014.634,00	68.792,00	945.842,00	68.792,00	877.050,00
Kita Benedixstraße	1.086.000,00	1.070.916,00	60.336,00	1.010.580,00	60.336,00	950.244,00	60.336,00	889.908,00	60.336,00	829.572,00	60.336,00	769.236,00
Riebeckstraße Haus 4	750.000,00	675.000,00	37.500,00	637.500,00	37.500,00	600.000,00	37.500,00	562.500,00	37.500,00	525.000,00	37.500,00	487.500,00
Benedixstraße Wohnen	2.576.000,00	2.545.060,00	53.040,00	2.492.020,00	53.040,00	2.438.980,00	53.040,00	2.385.940,00	53.040,00	2.332.900,00	53.040,00	2.279.860,00
Benedixstraße Baukosten Kita	1.788.000,00	1.788.000,00	117.635,00	1.670.365,00	94.108,00	1.576.257,00	94.108,00	1.482.149,00	94.108,00	1.388.041,00	94.108,00	1.293.933,00
Riebeckstraße Haus 1	1.886.000,00	1.810.316,00	75.684,00	1.734.632,00	75.684,00	1.658.948,00	75.684,00	1.583.264,00	75.684,00	1.507.580,00	75.684,00	1.431.896,00
Baukosten Friedrichshafner Straße	406.000,00	683.000,00	683.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausstattung Riebeckstraße Haus 1	220.000,00	220.000,00	24.448,00	195.552,00	24.448,00	171.104,00	24.448,00	146.656,00	24.448,00	122.208,00	24.448,00	97.760,00
Benedixstraße Baukosten Kita	2.000.000,00	2.000.000,00	78.948,00	1.921.052,00	105.264,00	1.815.788,00	105.264,00	1.710.524,00	105.264,00	1.605.260,00	105.264,00	1.499.996,00
Benedixstraße Ausstattung Kita	406.000,00	406.000,00	40.636,00	365.364,00	40.596,00	324.768,00	40.596,00	284.172,00	40.596,00	243.576,00	40.596,00	202.980,00
Benedixstraße Baukosten Kita	633.000,00	633.000,00	26.700,00	606.300,00	25.800,00	580.500,00	25.800,00	554.700,00	25.800,00	528.900,00	25.800,00	503.100,00
E-Mobilität	873.000,00	873.000,00	145.500,00	727.500,00	145.500,00	582.000,00	145.500,00	436.500,00	145.500,00	291.000,00	145.500,00	145.500,00
Projekt Störmthal	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	18.300,00	1.181.700,00	36.360,00	1.145.340,00
Verlängerung Baukosten Friedrichshafner Straße	683.000,00	683.000,00	683.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benedixstraße Baukosten	911.000,00	911.000,00	36.444,00	874.556,00	36.444,00	838.112,00	36.444,00	801.668,00	36.444,00	765.224,00	36.444,00	728.780,00
Summe Bestehende Darlehen	23.643.000,00	21.787.338,32	2.642.480,83	19.144.857,49	1.252.762,92	17.892.094,57	1.252.762,92	16.639.331,65	1.271.062,92	15.368.268,73	1.289.122,92	14.079.145,81
Geplante Darlehen 2024												
Friedrichshafner Straße	545.000,00	0,00	1.579,54	543.420,46	9.650,33	533.770,13	9.953,78	523.816,35	10.266,77	513.549,59	10.589,60	502.959,99
Summe Geplante Darlehen 2024	545.000,00	0,00	1.579,54	543.420,46	9.650,33	533.770,13	9.953,78	523.816,35	10.266,77	513.549,59	10.589,60	502.959,99
Geplante Darlehen 2025												
Diverse Sachverhalte	963.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963.000,00	96.299,42	866.700,58	96.299,42	770.401,15	96.299,42	674.101,73
Summe Geplante Darlehen 2025	963.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963.000,00	96.299,42	866.700,58	96.299,42	770.401,15	96.299,42	674.101,73
Diverse Sachverhalte 2026	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	48.000,00	432.000,00	48.000,00	384.000,00
Diverse Sachverhalte 2027	1.399.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.210,00	1.377.790,00	42.420,00	1.335.370,00
Summe Geplante Darlehen 2026-2027	1.879.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	69.210,00	1.809.790,00	90.420,00	1.719.370,00
Summe Bestehende + Geplante Darlehen	27.030.000,00	21.787.338,32	2.644.060,37	19.688.277,95	1.262.413,25	19.388.864,70	1.359.016,12	18.509.848,58	1.446.839,11	18.462.009,47	1.486.431,94	16.975.577,53

Im Wirtschaftsplan 2025 sind umfangreiche Investitionen geplant, welche zum Teil mit Fördermitteln finanziert sind. Ein Gleichlauf von Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Auftragnehmern des SEB und Ausreichung von Fördermitteln ist aufgrund von Bearbeitungszeitläufen beim Fördermittelgeber nicht machbar. Deshalb ist eine Beibehaltung des Kassenkredits von derzeit 6 Mio. € notwendig, um jederzeit allen Zahlungsverpflichtungen nachkommen zu können und die Liquidität zu sichern.

Erläuterung Planung laufende Geschäftstätigkeit

In der Liquiditäts- und Finanzplanung wird zunächst ein (gemessen am Gesamtumsatz) leicht negatives Periodenergebnis ausgewiesen. Durch Zuweisungen der Stadt Leipzig wird dieses negative Ergebnis ausgeglichen. Diese Zuweisungen beruhen im Wesentlichen aus einer Leistungserbringung von übertragenen Aufgaben der Stadt Leipzig durch den SEB, welche über Zuweisungen refinanziert werden.

2.8 Verpflichtungsermächtigungen

Im Wirtschaftsjahr 2025 werden folgende Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre ausgewiesen:

Übersicht Verpflichtungsermächtigung 2025

Position	Jahr	Projekt	VE gesamt	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	davon bereits von Landesdirektion genehmigt	neue Verpflichtungsermächtigung
	2023	Summe	7.852.000	7.852.000				
	2024	Summe	12.722.000	12.622.000	100.000			
1	2025	Störmthal Inklusiver Campingplatz	20.658.000	15.000.000	5.658.000	0	12.152.000	8.506.000
2	2025	Störmthal Ausstattung Eingliederungshilfe	60.000	60.000	0	0	50.000	10.000
3	2025	Sanierung Heizhaus Riebeckstr.	120.000	120.000	0	0	0	120.000
4	2025	Neumöblierung Bestandsobjekte	120.000	120.000	0	0	120.000	0
5	2025	PV-Anlagen Bestandsobjekte	200.000	100.000	100.000	0	200.000	0
6	2025	Ergänzung Fuhrpark/E-Fahrzeuge	140.000	140.000	0	0	0	140.000
	2024	**Summe**	**21.298.000**	**15.540.000**	**5.758.000**	**0**	**12.522.000**	**8.776.000**
	Geplante Kreditaufnahmen			480.000	1.399.000	0		

(Angaben in €)

Verpflichtungsermächtigung für 2025

Insgesamt ist für 2025 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 21.298.000 € für Auszahlungen in 2026 bis 2028 geplant. In diesem Zeitraum werden voraussichtlich Kredite in Höhe von 1.879.000 € aufgenommen.

Darin enthalten sind:

Pos. 1 und 2
Die Investitionsmaßnahme wird voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte 2024 beginnen und bis ins Jahr 2027 andauern. Für das Projekt ist die Leistungsphase 5 (=Einreichung Bauantrag) abgeschlossen. Aktuell befinden wir uns in der Leistungsphase 6. Die Ausschreibungen für die einzelnen Gewerke sind derzeit in Planung.

Pos. 3
Die Sanierung des Heizhauses in der Riebeckstraße 63 ist ab dem Jahr 2025 vorgesehen. Die Arbeiten werden voraussichtlich bis 2026 andauern.

Pos. 4
Einige Bestandseinrichtungen des SEB benötigen eine neue Ausstattung der Inneneinrichtung. Die Umsetzung soll sukzessive von 2022 bis 2026 erfolgen.

Pos. 5 und 6
Wir befinden uns in derzeit in einer sehr frühen Projektphase, so dass noch keine Aussagen für konkrete Zeitabläufe getroffen werden können.

Weitere Erläuterungen zu den v. g. Bauvorhaben sind im Vorbericht ersichtlich.

2.9 Erläuterungen zur Planbilanz

Die Planbilanz 2025 basiert auf den Ist-Werten 2023 und den Erwartungswerten 2024.

In den Werten des Anlagevermögens wurden Investitionszugänge und Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer berücksichtigt.

Die Kassenbestände leiten sich aus dem Finanzplan ab.

Der Sonderposten berücksichtigt mit Fördermitteln finanzierte Zugänge ins Anlagevermögen sowie Abgänge als jährliche Auflösung in Höhe der anteiligen Abschreibungen der zuschussfinanzierten Vermögensgegenstände.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde werden 2025 und den Folgejahren fortgeschrieben. Hierin sind jährlich wiederkehrende Rechnungen mit Zahlungsziel im neuen Jahr enthalten.

2.10 Erläuterungen zur mittelfristigen Planung

Für die Folgejahre wird ein kostendeckender Geschäftsbetrieb einhergehend mit einer ausgeglichenen Liquiditätsentwicklung veranschlagt.

Neue Leistungsangebote bzw. Erweiterungen bestehender Leistungsangebote werden grundlegend kostendeckend kalkuliert und veranschlagt.

Anlagen:

Formulare Wirtschaftsplan 2025

1. Erfolgsplan/Gewinn- und Verlustrechnung
2. Leistungsdaten
3. Plan Haushaltsrelevante Positionen
4. Finanzplan
5. Liquiditätsplan
6. Planbilanz
7. Personalplan
8. Investitionsplan
9. Instandhaltungsplan

Erfolgsplan / GuV		2025 bis 2028									
Lfd. Nr.	Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.	Umsatzerlöse	42.485	47.280	49.186	12.230	12.300	12.346	12.310	49.419	51.949	53.888
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandsverminderungen										
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	83	80	80	0	0	0	80	80	80	80
4.	Sonstige betriebliche Erträge	2.933	3.102	3.277	816	821	817	823	3.077	3.845	4.114
I.	**Gesamtleistung**	45.501	50.462	52.543	13.046	13.121	13.163	13.213	52.576	55.874	58.082
5.	Materialaufwand	5.885	6.335	6.505	1.598	1.608	1.638	1.661	6.632	6.893	7.103
	a) RHB und bezogene Waren	1.628	1.650	1.715	418	418	433	446	1.777	1.894	1.984
	b) bezogene Leistungen	4.257	4.685	4.790	1.180	1.190	1.205	1.215	4.855	4.999	5.119
6.	Personalaufwand	33.535	37.420	38.957	9.690	9.710	9.757	9.800	38.866	40.925	42.464
	a) Löhne und Gehälter	27.064	30.323	31.520	7.860	7.870	7.890	7.900	31.458	33.116	34.358
	b) soziale Abgaben	6.471	7.097	7.437	1.830	1.840	1.867	1.900	7.408	7.809	8.106
	- davon für Altersversorgung	1.011									
7.	Abschreibungen	2.038	2.417	2.570	620	620	650	680	2.657	3.515	3.796
	a) auf immat. AV und auf SAV	2.038	2.417	2.570	620	620	650	680	2.657	3.515	3.796
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's										
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen										
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.698	3.852	4.100	1.031	1.081	1.016	972	3.985	4.103	4.300
II.	**Zwischenergebnis**	345	438	411	107	102	102	100	436	438	419
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag										
10.	Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV										
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme										
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	336	420	400	105	100	100	95	400	410	395
	- davon an verbundene Unternehmen										
III.	**Finanzergebnis**	-336	-420	-400	-105	-100	-100	-95	-400	-410	-395

Lfd. Nr.		Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025		Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	9	18	11		2	2	2	5	36	28	24
17.		Sonstige Steuern	7	8	8		2	2	2	2	9	9	10
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	2	10	3		0	0	0	3	27	19	14
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.											
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn											
20.		Erträge aus Verlustübernahme											
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	2	10	3		0	0	0	3	27	19	14
21.		Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr											
22.		Entnahme Rücklagen											
23.		Einstellung Rücklagen											
VIII.		**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	2	10	3		0	0	0	3	27	19	14
		Nachrichtlich											
		Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter											
		(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter											
		Vortrag auf neue Rechnung											
		Einstellung Gewinnrücklagen											
		Entnahme Gewinnrücklage											
		Entnahme Kapitalrücklage											
		Gesamtaufwendungen	45.499	50.452	52.540		13.046	13.121	13.163	13.210	52.549	55.855	58.068
		Gesamterträge	45.501	50.462	52.543		13.046	13.121	13.163	13.213	52.576	55.874	58.082

Lfd. Nr.		Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025		Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.		UP Umsatzerlöse	42.485	47.280	49.186		12.230	12.300	12.346	12.310	49.419	51.949	53.888
		Erlöse aus Leistungsentgelt	42.485	47.280	49.186		12.230	12.300	12.346	12.310	49.419	51.949	53.888
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	2.933	3.102	3.277		816	821	817	823	3.077	3.845	4.114
		Auflösung Sonderposten	959	1.094	1.135		284	284	284	283	1.113	1.882	2.130
		Spenden	11	10	10		2	2	3	3	10	10	10
		Erstattungen	846	750	750		185	190	185	190	750	750	750
		FöMi SAB/Stadt	640	971	1.128		282	282	282	282	760	721	739
		Sonstige	477	277	254		63	63	63	65	444	482	485
		andere aktivierte Eigenleistungen											
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen											
5a.		UP RHB und bezogene Waren	1.628	1.650	1.715		418	418	433	446	1.777	1.894	1.984
		davon Sachbedarf	595	590	603		145	145	150	163	617	649	670
		davon Lebensmittel	1.023	1.050	1.100		270	270	280	280	1.145	1.230	1.293
		davon sonstiger Materialaufwand	10	10	12		3	3	3	3	15	15	21
5b.		UP bezogene Leistungen	4.257	4.685	4.790		1.180	1.190	1.205	1.215	4.855	4.999	5.119
		Fremdleistungen	2.989	3.385	3.450		850	860	870	870	3.505	3.570	3.625
		Energie/Wasser/Abwasser	833	850	870		215	215	220	220	870	929	974
		Betriebskosten	435	450	470		115	115	115	125	480	500	520
		Sonstige											
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.698	3.852	4.100		1.031	1.081	1.016	972	3.985	4.103	4.300
		Miete	1.021	1.030	1.040		260	260	260	260	1.050	1.060	1.070
		Instandhaltung	684	772	982		242	242	259	239	810	860	990
		Verwaltung	775	790	800		200	200	200	200	820	834	855

Lfd. Nr.		Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025		Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
		Versicherung	46	50	60		15	15	15	15	60	66	66
		Fahrzeugkosten	89	80	80		20	20	20	20	85	92	97
		Sonstige	1.083	1.130	1.138		294	344	262	238	1.160	1.191	1.222
		davon sonstige											

Leistungsdaten		2025							bis	2028	
Lfd. Nr. **Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe**		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
Erwachsenenheime [Plätze]	2	160	164	164	164	164	164	164	164	164	164
Wohnstätte Breunsdorffstraße	2	38	39	39	39	39	39	39	39	39	39
Wohnstätte Losinskiweg	2	51	52	52	52	52	52	52	52	52	52
Wohnstätte am Vorwerk	2	42	43	43	43	43	43	43	43	43	43
Wohnstätte Schönefeld	2	29	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Außenwohngruppen [Plätze]	2	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
für geistig behinderte Menschen	2	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
für chronisch psychisch kranke Menschen	2	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
Unterstütztes Wohnen Erwachsene [Plätze]	2	88	95	105	95	100	105	105	105	105	105
für geistig behinderte Menschen	2	24	25	25	25	25	25	25	25	25	25
für chronisch psychisch kranke Menschen	2	64	70	80	70	75	80	80	80	80	80
Kinder- und Jugendheime [Plätze]	2	84	84	84	84	84	84	84	84	84	84
Dahlienstraße 30	2	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38
Am Kirschberg	2	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Dieskaustraße	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Riebeckstraße	2	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Dahlienstraße 9a		0	12	12	12	12	12	12	12	12	12
Ganztagsbetreuung [Plätze]	2	308	318	314	318	318	314	314	294	294	294
Am Kirschberg	2	51	48	44	48	48	44	44	44	44	44
Friedrich-Dittes-Straße	2	257	270	270	270	270	270	270	250	250	250
Kindertagesstätten [heilpädagogische Plätze in Kitas]	2	126	126	126	126	126	126	126	126	126	126
Kita Kregelstraße "Schatzkiste"	2	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
Kita Plovdiver Straße "Um die Welt"	2	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Kita Friedrich-Dittes-Straße "Dschungelbande"	2	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
Kita Benedixstraße	2	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32
Kindertagesstätten [Regel- und Integrativplätze in Kitas]	2	924	917	875	917	917	820	875	840	840	840
Kita Benedixstraße	2	158	175	170	175	175	160	170	160	160	160
Kita Friedrich-Dittes-Straße "Dschungelbande"	2	161	170	160	170	170	150	160	155	155	155
Kita St. Georg	2	99	100	95	100	100	90	95	95	95	95
Kita Kregelstraße "Schatzkiste"	2	180	170	165	170	170	155	165	160	160	160
Kita Plovdiver Straße "Um die Welt"	2	158	132	125	132	132	115	125	120	120	120
Kita Riebeckstraße "Kleine Handwerksmeister"	2	168	170	160	170	170	150	160	150	150	150
Frühförderstelle [Klienten]	2	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Pflegedienst/Krankenbeobachtung	2	109	245	245	245	245	245	245	245	245	245
Gemeindezentrum [Nutzer]	2	250	300	300	300	300	300	300	300	300	300
Zuverdienst [Teilnehmer]	2	31	32	35	32	33	34	35	35	35	35
Logopädische Praxis [Klienten]	2	200	230	230	230	230	230	230	230	230	230
Ergotherapie [Klienten]		49	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Physiotherapie [Klienten]		60	50	50	50	50	50	50	50	50	50

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	2025	bis	2028			
Lfd.		Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	2	-961	-1.125	-733	-702	-725
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig		824	883	760	721	739
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand		147	245			
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen						
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	2.038	2.417	2.570	2.657	3.515	3.796
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	164	100	100	100	100	150
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-959	-1.094	-1.135	-1.113	-1.882	-2.130
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	-1.721	1.400				
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	-104					
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	37					
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	336	420	400	400	410	395
	-	Sonstige Beteiligungserträge						
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten						
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**-207**	**3.253**	**1.938**	**2.071**	**2.162**	**2.225**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-4					
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV		635				
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-7.721	-7.054	-10.075	-15.830	-6.058	-310
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-7.725**	**-6.419**	**-10.075**	**-15.830**	**-6.058**	**-310**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	6.706	545	963	480	1.399	0
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-713	-2.644	-1.262	-1.359	-1.447	-1.487
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0	0	0	13	26	0
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	2.612	6.731	9.000	15.055	4.359	0
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen	-335	-420	-400	-400	-410	-395
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**8.270**	**4.212**	**8.301**	**13.789**	**3.927**	**-1.882**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**338**	**1.046**	**164**	**30**	**31**	**33**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	-1.161	-823	223	387	417	448
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	-823	223	387	417	448	481
		Bestand Cash Management	0	0	0	0	0	0
		davon Bestand Cash Pooling						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung						
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	-823	223	387	417	448	481

Liquidität
(in Anlehnung an DRS 21 indirekt) **2025**
Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe

Angaben in vollen TEUR

Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-1.125		-73	-73	-74	-73	-73	-74	-155	-155	-155	-73	-73	-74
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	883				220			220			220			223
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	245										245			
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	2.570		206	207	207	206	207	207	216	217	217	226	227	227
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	100		240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	-1.830	-470
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-1.135		-94	-95	-95	-94	-95	-95	-94	-95	-95	-94	-94	-95
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0													
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	400		35	35	35	34	33	33	34	33	33	32	32	31
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0													
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0													
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	1.938		314	314	533	313	312	531	241	240	705	331	-1.738	-158
2.		**Investitionstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													

		Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe												**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-10.075		-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-775	-775	-775	-750
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+	Erhaltene Zinsen	0													
	+	Erhaltene Dividenden	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-10.075		-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-875	-775	-775	-775	-750

Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe

Angaben in vollen TEUR

Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	963												963	
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-1.262		-62	-135	-118	-62	-135	-118	-62	-135	-118	-62	-135	-120
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	9.000							6.000				3.000		
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	gezahlte Zinsen	-400		-35	-35	-35	-34	-33	-33	-34	-33	-33	-32	-32	-31
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minder	0													
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	8.301		-97	-170	-153	-96	-168	5.849	-96	-168	-151	2.906	796	-151
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	164		-658	-731	-495	-658	-731	5.505	-730	-803	-221	2.462	-1.717	-1.059
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	223		223	-435	-1.166	-1.661	-2.319	-3.050	2.455	1.725	922	701	3.163	1.446
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	387		-435	-1.166	-1.661	-2.319	-3.050	2.455	1.725	922	701	3.163	1.446	387
		Bestand Cash Management	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		davon Bestand Cash Pooling	0													
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	0													
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	387		-435	-1.166	-1.661	-2.319	-3.050	2.455	1.725	922	701	3.163	1.446	387

	Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe														**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	**Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe** Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	2	10	3	27	19	14
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung						
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	96	97	97	97	97	97
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen	247	385	382	387	395	406
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt						
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen			27	29	54	
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen						
	Einzahlung aus Zuweisungen						
16.	**weitere Ansätze**						
	Ertrag aus weitere Ansätze	195	195	199	207	213	220
	Aufwand aus weitere Ansätze						
	Einzahlung aus weitere Ansätze						
	Auszahlung aus weitere Ansätze						
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2	91	137	162	53	0	0
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3	18	18	24	24	24	24
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4	89	89	89	89	89	89
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Bilanz				2025		bis 2028
	Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	49.277	53.794	61.299	74.472	77.015	73.529
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5	5	5	5	5	5
	II. Sachanlagen	49.267	53.784	61.289	74.462	77.005	73.519
	III. Finanzanlagen	5	5	5	5	5	5
B.	**Umlaufvermögen**	6.314	5.116	5.280	5.310	5.341	5.374
	I. Vorräte						
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	6.293	4.893	4.893	4.893	4.893	4.893
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.942	2.542	2.542	2.542	2.542	2.542
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht						
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	1.589	1.589	1.589	1.589	1.589	1.589
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	762	762	762	762	762	762
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	21	223	387	417	448	481
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	27	27	27	27	27	27
D.	**Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG**						
E.	**Aktive latente Steuern**						
F.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.**						
G.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**						
	Summe Aktiva	55.618	58.937	66.606	79.809	82.383	78.930
	Treuhandvermögen	167	167	167	167	167	167
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	6.266	6.276	6.279	6.306	6.325	6.339
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	511	511	511	511	511	511
	II. Kapitalrücklage	4.479	4.479	4.479	4.479	4.479	4.479
	III. Gewinnrücklagen	688	688	688	688	688	688
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	688	688	688	688	688	688
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	586	588	598	601	628	647
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2	10	3	27	19	14
	VI. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag						
	VIII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter						
B.	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**						
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	19.927	26.079	33.944	47.899	50.402	48.272
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	19.927	26.079	33.944	47.899	50.402	48.272
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln						
	3. Weitere Sonderposten						
D.	**Empfangene Ertragszuschüsse**						
E.	**Rückstellungen**	1.668	1.768	1.868	1.968	2.068	2.218
	1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen						
	3. Sonstige Rückstellungen	1.668	1.768	1.868	1.968	2.068	2.218
F.	**Verbindlichkeiten**	27.750	24.807	24.508	23.629	23.581	22.094
	1. Anleihen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	22.630	19.688	19.389	18.510	18.462	16.975
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	3.437					
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.124	1.124	1.124	1.124	1.124	1.124
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	1.124					
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	64	64	64	64	64	64
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	64					
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	257	257	257	257	257	257
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	257					
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	3.675	3.674	3.674	3.674	3.674	3.674
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	3.675					
G.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	7	7	7	7	7	7
H.	**Passive latente Steuern**						
	Summe Passiva	55.618	58.937	66.606	79.809	82.383	78.930
	Treuhandverbindlichkeiten	167	167	167	167	167	167

	Personal	2025 bis 2028					
	Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe						
Zeilen-Nr.		Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen							
	zum Ende des Zeitraumes	626		660	690	678	695	700
	davon Frauen	472						
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen	615,50		655,00	675,00	670,00	680,00	692,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	518,32		557,00	561,00	558,00	572,00	578,00
	Auszubildende	34,00		39,00	40,00	40,00	40,00	40,00

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Betriebsleitung/Verwaltung Einrichtungen	33,55		39,00	40,09	40,09	40,09	40,09
2	Frühförderstelle/Logopädie	17,77		23,00	24,97	25,50	25,50	25,50
3	Wirtschaft/Hauswirtschaft	37,00		42,50	43,68	44,00	44,00	44,00
4	Betreuungsbereich Erw. ohne Beh.pflege	130,78		140,00	144,63	147,10	150,10	153,10
5	Gemeindezentrum	2,87		3,41	2,31	2,31	2,31	2,31
6	Betreuungsbereich Kinder Heime/Kita/GTB	237,68		256,00	264,61	268,00	268,00	268,00
7	Pflegedienst (Behandlungspflege)	42,15		46,55	46,55	46,55	46,55	46,55
8	Betreuung SGB VIII	16,51		34,00	36,50	36,50	36,50	36,50
9	EGH Störmthal						17,00	17,00
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
	Summe	518,31		584,46	603,33	610,05	630,05	633,05
	darunter Teilzeitstellen							

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)									
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz) nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse. Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Investitionen **2025 bis 2028**

Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Neubau Gemeindezentrum Friedrichshafner Straße Kauf Grundstück	185	185	0	0	0	0	0	0
2	Neubau Gemeindezentrum Friedrichshafner Straße Baukosten	3.605	2.583	1.022	0	0	0	0	0
3	Neubau Gemeindezentrum Friedrichshafner Straße Ausstattung	150	0	150	0	0	0	0	0
4	Störmthal Ankauf Grundstück	548	538	10	0	0	0	0	0
5	Störmthal Baukosten	36.252	1.369	5.225	9.000	15.000	5.658	0	0
6	Störmthal Ausstattung EGH	60	0	0	0	60	0	0	0
7	Kontakt- und Begegnungsstätte MIRA (Zapfhahn)	195	0	195	0	0	0	0	0
8	PV-Anlagen Bestandsobjekte	325	0	25	100	100	100	0	0
9	Sanierung Heizhaus Riebeckstraße	220	0	0	100	120	0	0	0
10	Neumöblierung Bestandsobjekte	390	0	150	120	120	0	0	0
11	Ergänzung Fuhrpark/E-Fahrzeuge	140	0	0	0	140	0	0	0
12	Anschaffung IT	475	0	0	475	0	0	0	0
13									
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	557		277	280				
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	290				290			
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	300					300		
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	310						310	
	Summe gesamt	44.002	4.675	7.054	10.075	15.830	6.058	310	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	39				13	26		
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	37.077	1.932	6.731	9.000	15.055	4.359		
	Kreditaufnahme	5.777	2.390	545	963	480	1.399		
	Eigenanteil	1.109	353	-222	112	282	274	310	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Städtischer Eigenbetrieb Behindertenhilfe

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Fassade Vorwerk	70	70	0	0	0	0	0
2	Fassade Breunsdorffstraße	40	40	0	0	0	0	0
3	Dahlienstraße 30 Sanierung Sanitäreinheiten	220	120	100	0	0	0	0
4	Sonnenschutz in Bestandseinrichtungen	150	0	150	0	0	0	0
5	Dahlienstraße 30 Terassen Fenster-Tür-Elemente	120	0	120	0	0	0	0
6	Fassade Riebeckstraße Haus 4	184	92	92	0	0	0	0
7	allgemeine Instandhaltung	3.630	450	520	810	860	990	0
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	4.414	772	982	810	860	990	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	71		27	16	28		
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	392	147	245				
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	3.951	625	710	794	832	990	0

Städtisches Klinikum "St. Georg" Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Städtisches Klinikum „St.GEORG“ LEIPZIG

Wirtschaftsplan 2025

Städtisches Klinikum „St. Georg“ Leipzig
Eigenbetrieb der Stadt Leipzig

Datum: 05.11.2024

Inhaltsverzeichnis

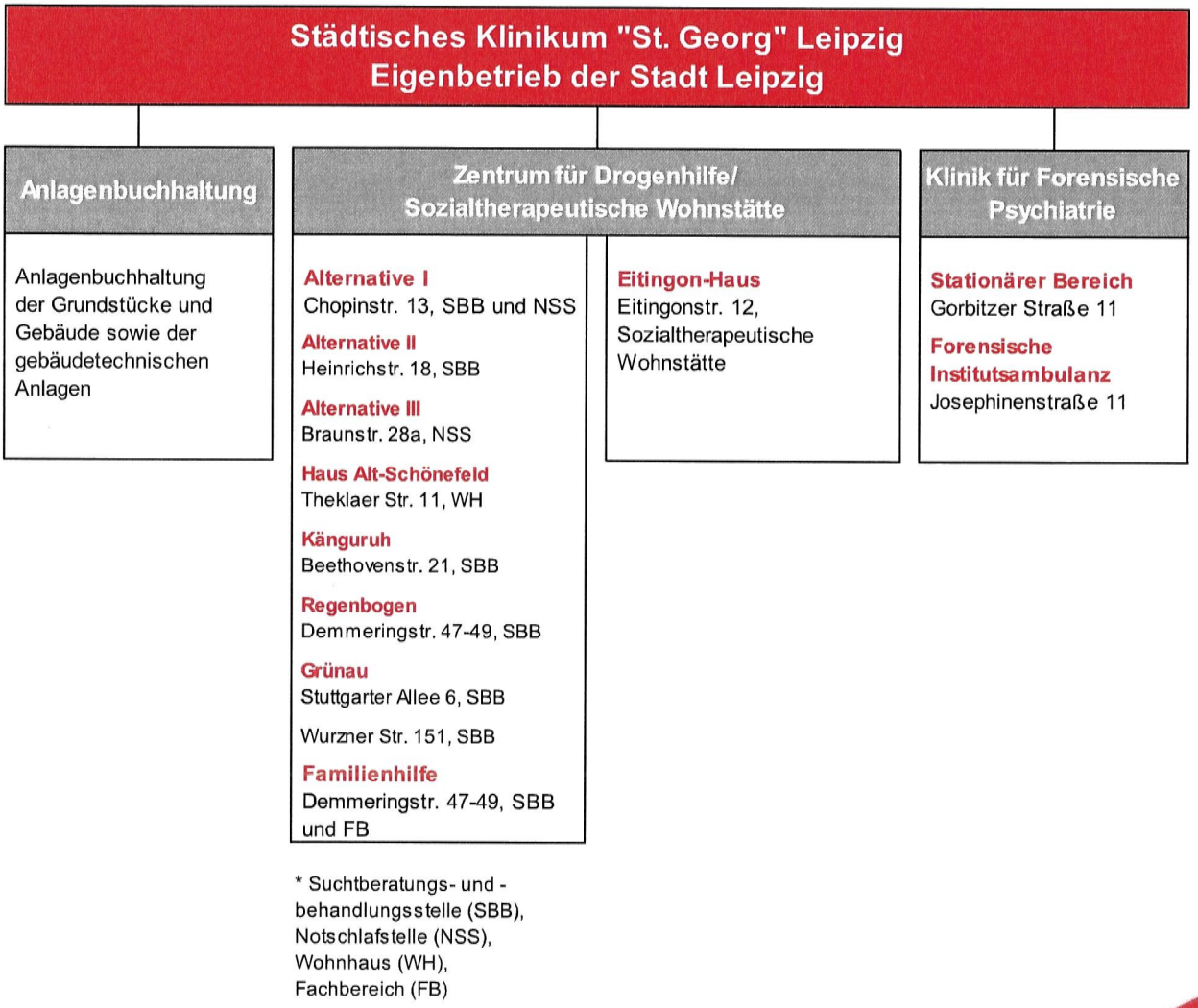
1 Vorbemerkungen 3
1.1 Rahmenbedingungen 4
1.2 Kapazitäten 4
1.3 Zielstellungen der Unternehmensbereiche 5
1.3.1 Zentrum für Drogenhilfe (ZFD) 5
1.3.2 Klinik für Forensische Psychiatrie (KFP) 7
1.3.3 Sozialtherapeutische Wohnstätte Eitingon-Haus (STW) 7
2 Erfolgsplan 9
2.1 Gesamtübersicht 9
2.2 Erlöse 9
2.3 Personalaufwand 12
2.3.1 Planung Bruttopersonalkosten 12
2.3.2 Planung der Vollkräfte 13
2.4 Materialaufwand 13
2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen 14
2.6 Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen 15
2.7 Finanzergebnis 15
2.8 Steuern 15
2.9 Jahresergebnis 15
3 Investitionsplan 17
3.1 Investitionen in die laufende Geschäftstätigkeit 17
3.2 Investitionsprojekte/ Investitionen in die Gebäudestrukturen 17
3.3 Verpflichtungsermächtigung (VE) 20
4 Liquidität 21
5 Bilanz 22

Darstellung und Erläuterungen der Ansätze des Wirtschaftsplanes

1 Vorbemerkungen

Der Eigenbetrieb Städtisches Klinikum „St. Georg" Leipzig untergliedert sich in folgende Unternehmensbereiche mit den in der Übersicht dargestellten Standorten:

- Anlagenbuchhaltung
- Zentrum für Drogenhilfe/ Sozialtherapeutische Wohnstätte
- Klinik für Forensische Psychiatrie



* Suchtberatungs- und -behandlungsstelle (SBB), Notschlafstelle (NSS), Wohnhaus (WH), Fachbereich (FB)

1.1 Rahmenbedingungen

Der Wirtschaftsplan wurde auf Basis der Vorjahresergebnisse unter Einbeziehung von aktuellen Entwicklungen erstellt. Die Jahre 2025 bis 2028 wurden unter Berücksichtigung der Fortführung des Städtischen Klinikums „St. Georg" Leipzig geplant. Rundungsdifferenzen bleiben unberücksichtigt.

Die Aufstellung der Planungen für die Unternehmensbereiche zeigt wiederholt die geringen wirtschaftlichen Handlungsspielräume im Eigenbetrieb auf. Im Rahmen der gesetzlichen und finanziellen Rahmenbedingungen sind ausgeglichene Ergebnisse nur realisierbar, wenn die Kostensatzverhandlungen mit den Kostenträgern die laufenden Kostensteigerungen abbilden.

Insbesondere spielt hier die jährliche Refinanzierung der tariflichen Personalkostensteigerungen eine entscheidende Rolle. Grundsätzlich ist davon auszugehen, dass nach 2025 weitere Tarifsteigerungen umgesetzt werden müssen. Zwingend erforderlich ist daher die Anerkennung der tariflichen Personalkostensteigerungen in den Verhandlungen mit den Kostenträgern.

1.2 Kapazitäten

In den Planjahren wird von folgender Anzahl an Betten und Plätzen ausgegangen:

	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Planbetten	**120**	**120**	**120**	**120**	**120**	**120**
Klinik für Forensische Psychiatrie	120	120	120	120	120	120
Plätze	**135**	**135**	**135**	**135**	**135**	**135**
Zentrum für Drogenhilfe *	95	95	95	95	95	95
Sozialtherapeutische Wohnstätte	40	40	40	40	40	40

* betrifft nur den Übernachtungsbereich

1.3 Zielstellungen der Unternehmensbereiche

1.3.1 Zentrum für Drogenhilfe (ZFD)

Hilfeleistungen für Suchtkranke und von Suchtkrankheit bedrohte Menschen und deren Angehörige sind Pflichtleistungen der Kommune nach Weisung des Landes. Sie unterliegen der Gesamtverantwortung der Stadt Leipzig. Die übertragenen kommunalen Versorgungsleistungen umfassen nach der Leistungsvereinbarung für die Bereitstellung und Durchführung von Hilfen im Bereich der ambulanten und komplementären psychiatrischen Versorgung in der Stadt Leipzig auf dem Gebiet der Suchtkrankenhilfe die Sicherstellung vorsorgender, begleitender und nachsorgender Hilfen gemäß § 5 SächsPsychKG.

Der Suchtmittelmissbrauch und die Suchterkrankungen und damit der Bedarf an Beratung und Behandlung Suchtkranker nehmen im gesellschaftlichen Kontext betrachtet und gemessen an den bekannten wissenschaftlichen Untersuchungen mittelfristig weiter zu. Die Zahl der vom Zentrum für Drogenhilfe ambulant betreuten Klienten liegt inzwischen bei fast 3.000. Nahezu die Hälfte der Klienten wird wegen des Konsums illegaler Drogen betreut. Seit Jahren liegen die Beratungs- und Behandlungszahlen der Suchtberatungs- und -behandlungsstellen (SBBn) auf ähnlicher Höhe und dokumentieren damit die Auslastungsgrenze des vorhandenen Personals an der Kapazitätsgrenze.

Die veränderten Konsummuster bei stoffungebundenem Suchtverhalten legen eine kontinuierliche Profilerweiterung im Zentrum für Drogenhilfe nahe. Allein die vorhandenen Ressourcen lassen hier kaum Spielraum. Orientiert am Bedarf der Stadt Leipzig und in Abstimmung mit kommunalen Gremien haben sich in den einzelnen Beratungsstellen des Zentrums für Drogenhilfe neben der vertraglich vereinbarten Grundversorgung noch weitere Aufgaben im Rahmen der Beratung, Betreuung, Begleitung und Vermittlung suchtgefährdeter und -kranker Menschen und deren Angehöriger herausgebildet, die eine Spezialisierung für bestimmte Bedarfsgruppen darstellt. Die Finanzierung dieser Angebote obliegt dem jeweiligen Kostenträger (z.B. Renten-, Krankenversicherung).

Das Zentrum für Drogenhilfe besteht aus sechs Suchtberatungs- und -behandlungsstellen, wobei die Einrichtung in der Chopinstraße neben der Beratung einen Kontaktbereich, Notschlafen sowie Streetwork anbietet. Darüber hinaus gehören zum Zentrum für Drogenhilfe weitere zwei Einrichtungen mit Notübernachtungs- und Wohnplätzen für suchtkranke wohnungslose Personen sowie der Fachbereich Familienhilfe. Eine hohe Auslastung der drei Wohnhäuser mit 35 („Haus Alt-

Schönefeld"), 40 („Alternative III") bzw. 20 Plätzen („Alternative I"), die im Auftrag des Sozialamtes betrieben werden, sowie die Betreuung und Vermittlung von wohnungslosen und suchtkranken Menschen spiegelt den hohen Bedarf wider. Der Fachbereich Familienhilfe bietet gleichfalls Suchtberatung und -behandlung an und baut die Angehörigenarbeit für Kinder und Jugendliche suchtkranker Eltern auf. Er bedient die Nachfrage an Hilfe im Bereich der Schnittstelle von Sucht- und Jugendhilfe und reagiert im Auftrag des Amtes für Jugend und Familie mit Sozialpädagogischer Familienhilfe und Erziehungsbeistand auf den wachsenden Handlungsbedarf in diesem Bereich.

Weiterhin sind auch ambulante Nachsorge, ambulante medizinische Rehabilitation sowie die Vermittlung von Klienten in ambulante oder stationäre Rehabilitationsmaßnahmen und andere psychosoziale Einrichtungen Regelbestandteile im Leistungsspektrum des Zentrums für Drogenhilfe. Ein inzwischen bundesweit anerkanntes städtisches Präventionsprojekt, die „Wandelhalle Sucht" in der SBB „Regenbogen", ein Beschäftigungsprojekt „teamWendepunkt" in der SBB „Alternative II" sowie eine Werkstatt für suchtkranke Arbeitslose im Auftrag des Kommunalen Eigenbetrieb Engelsdorf am Standort des Wohnhauses „Haus Alt-Schönefeld" und weitere tagesstrukturierende Angebote ergänzen die Angebote des Zentrums. Nicht zuletzt gehören Maßnahmen zur sozialen Wiedereingliederung, Kooperation mit und Unterstützung von aufsuchenden Diensten, Angehörigenarbeit, Unterstützung bei der Initiierung von Selbsthilfegruppen und Mitwirkung an Fachgremien zu den Kernaufgaben.

Alle diese Leistungen sind mit den jeweiligen Leistungs- und Kostenträgern verhandelt und bedürfen einer regelmäßigen gründlichen Neuverhandlung aufgrund der tariflichen bzw. fachlichen Entwicklungsbedarfe.

Das Zentrum für Drogenhilfe ist auf dem Weg, sich mit anderen Geschäftsbereichen der St. Georg Unternehmensgruppe noch besser zu vernetzen und arbeitet auf Führungsebene im „Zentrum für Psychosoziale Medizin" mit den Chefärzten des Fachkrankenhauses Hubertusburg, des Verbundes Gemeindenahe Psychiatrie sowie der Klinik für Forensische Psychiatrie und der Sozialtherapeutischen Wohnstätte Eitingon-Haus seit geraumer Zeit eng und vertrauensvoll zusammen. Die Versorgungsbereiche der Suchthilfe und der Psychiatrie im Unternehmensverbund Klinikum St. Georg sollen dadurch noch intensiver aufeinander abgestimmt werden. Dies gilt für die Fachkonzepte genauso wie für gemeinsame Fortbildungsveranstaltungen. Diesen Gedanken folgend ist die Sozialtherapeutische Wohnstätte Eitingon-Haus und das Zentrum für Drogenhilfe mit seinen zehn Einrichtungen seit Januar 2023 einer gemeinsamen Leitung unterstellt.

1.3.2 Klinik für Forensische Psychiatrie (KFP)

Die Klinik für Forensische Psychiatrie erfüllt hoheitliche Auftrag im Auftrag des Freistaates Sachsen. Die Klinik ist in den Eigenbetrieb Städtisches Klinikum „St. Georg" Leipzig eingebunden und ist primär zuständig für die Maßregel der gemäß § 64 StGB verurteilten männlichen Personen aus den Landgerichtsbezirken Leipzig, Chemnitz und Zwickau und für entsprechend verurteilte weibliche Personen aus ganz Sachsen. Vereinzelt werden auch Patienten aus anderen Bundesländern aufgenommen und behandelt. Seit Herbst 2023 werden, auf einer hierfür hergerichteten und besonders gesicherten Station, Patienten aus dem Landgerichtsbezirk Zwickau, für die eine Maßregel nach § 63 StGB angeordnet wurde, untergebracht. Vorläufig ist die Zahl dieser besonderen Gruppe auf 8 Patienten beschränkt. Die vom Sächsischen Staatsministerium für Soziales und Gesellschaftlichen Zusammenhalt (SMS) zur Verfügung gestellten Mittel sind Grundlage für die Wirtschaftsplanung. Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach Weisung des Vollstreckungsplanes des Freistaates Sachsen. Zur ordnungs- und zeitgemäßen Sicherstellung der beschriebenen Aufgabe investiert die Klinik für Forensische Psychiatrie derzeit kontinuierlich in die bestehende, umfangreiche Sicherheits-Infrastruktur.

Die Forensische Institutsambulanz (FIA) ist Teil der Klinik für Forensische Psychiatrie und wirkt als Bindeglied zwischen stationärer Versorgung und ambulanter Nachsorge. Im Anschluss an die intensive, medizinische und therapeutische Betreuung in der stationären Klinik und Vorbereitung auf ein Leben in Freiheit werden hier konstant durchschnittlich 120 Patienten im Monat versorgt und der langfristige Erfolg der Behandlung unterstützt.

1.3.3 Sozialtherapeutische Wohnstätte Eitingon-Haus (STW)

Das stationäre Wohn- und Betreuungsangebot im Eitingon-Haus richtet sich an chronisch psychisch kranke Bürgerinnen und Bürger Leipzigs. Die Nachfrage nach dieser Wohnform ist anhaltend sehr gut und übersteigt regelmäßig die Aufnahmemöglichkeiten, insbesondere im Bereich mit Unterbringungsbeschluss zur geschlossenen Unterbringung. Grundlage für die Planung 2025 bis 2028 ist eine Auslastung i. H. von 98 % bei bestehender Platzzahl. Dies entspricht den Vorgaben des Trägers und ist mit dem Kostenträger der Fachleistung, dem Kommunalen Sozialverband Sachsen (KSV) entsprechend vereinbart.

Nach Umsetzung der Reformstufen 1-3 des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zur Stärkung der Teilhabe und Selbstbestimmung von Menschen mit Behinderungen ist am 01.01.2023 die

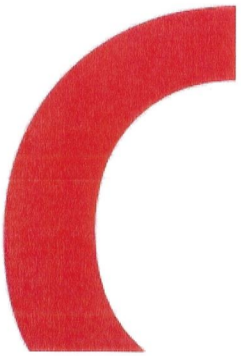
Reformstufe 4 in Kraft getreten. Diese regelt die Neubestimmung des leistungsberechtigten Personenkreises in der Eingliederungshilfe (Artikel 25a BTHG, § 99 SGB IX). Zudem trat 2021 das Teilhabestärkungsgesetz in Kraft, das weitere Verbesserungen und Teilhabechancen für Menschen mit Behinderungen ermöglichen und stärken soll. Dies bedeutet für die sozialtherapeutische Arbeit in der Einrichtung neben der Prüfung der Anspruchsberechtigungen vor allem einen Systemwechsel zur personenzentrierten Hilfe.

Bereits seit 2020 erfolgt eine Trennung der Fachleistungen der Eingliederungshilfe (Assistenzleistungen) von denen der Existenzsicherung (Lebensunterhalt) und damit die Finanzierung aus unterschiedlichen Systemen. Die Fachleistungen der Eingliederungshilfe wurden mit dem zuständigen Kostenträger, dem Kommunalen Sozialverband Sachsen (KSV), vereinbart. Die Kommission nach § 131 SGB IX hat im Zusammenhang mit der künftigen Struktur und Leistungsbemessung der Eingliederungshilfe unter Berücksichtigung der Integrierten Teilhabeplanung (ITP) Sachsen die Bildung einer Arbeitsgruppe „Konzeptentwicklung und modellhafte Erprobung" beschlossen, die ihre Arbeit aufgenommen hat. Pandemiebedingt kam es hier zu Verzögerungen.

Der Betreute ist nun selbst der Leistungsempfänger für seine existenzsichernden Leistungen (Lebensunterhalt) und verwahrt seine finanziellen Mittel (Vermögen, Rente o.a. Einkommen) in Eigenverwaltung selbst. Die Zahlung der vereinbarten Leistungen ist demzufolge seit 2020 durch den Betreuten selbst oder dessen gesetzlichen Betreuer sicherzustellen. Dies verläuft nicht immer reibungslos und zieht einen großen Verwaltungsaufwand nach sich, der derzeit von den Kostenträgern nicht abgebildet wird.

Die integrierte Teilhabeplanung in der Einrichtung in Zusammenarbeit und Vernetzung mit anderen Trägern der komplementären Psychiatrie wird weiter umgesetzt. Hierbei wird insbesondere der Fokus darauf gelegt, den Betroffenen sowohl die bestmögliche, individuelle Unterstützung zu gewähren als auch den Rahmen für einen eigenständigen und selbstbestimmten Alltag zu setzen.

Eine grundständig erneuerte Konzeption für die Sozialtherapeutische Wohnstätte (inklusive geschlossener Unterbringung) liegt seit Mitte 2023 vor und ist der Sozialplanung des Kommunalen Sozialverbandes Sachsen (KSV) zugeleitet. Auf dieser Grundlage sollen künftig alle personenbezogenen Assistenzleistungen in einem Wochenplan zur Kostensatzverhandlung aufbereitet werden.



2 Erfolgsplan

2.1 Gesamtübersicht

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist TEUR	Erwartung TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR
Umsatzerlöse	27.588	28.831	30.658	31.354	35.023	35.763
sonstige betriebliche Erträge	656	545	494	495	497	498
Gesamtleistung	**28.244**	**29.376**	**31.152**	**31.849**	**35.519**	**36.261**
Personalaufwand	18.800	20.026	21.744	22.335	22.933	23.638
Materialaufwand	2.954	2.860	2.895	2.973	3.051	3.125
sonstige betriebliche Aufwendungen	4.234	4.227	4.414	4.549	4.883	4.976
Gesamtaufwand	**25.988**	**27.113**	**29.053**	**29.858**	**30.867**	**31.740**
Erträge SoPo/AuPo	3.154	3.210	3.278	3.365	3.387	3.298
Abschreibungen	5.072	5.174	5.256	5.168	6.735	6.534
eigenmittelfinanzierte Abschreibung	**1.918**	**1.964**	**1.977**	**1.803**	**3.347**	**3.236**
Finanzergebnis	-173	-122	-117	-200	-1.482	-1.436
Ergebnis nach Steuern	**165**	**176**	**5**	**-11**	**-177**	**-152**
sonstige Steuern	2	2	2	2	2	2
Jahresergebnis	**164**	**174**	**2**	**-14**	**-179**	**-154**

2.2 Erlöse

Die im Bereich **Anlagenbuchhaltung** geplanten Umsatzerlöse i.H. von 2.601 TEUR resultieren im Wesentlichen aus Erlösen aufgrund des bestehenden Pachtvertrages über die Nutzung von Gebäuden und Grundstücken mit der Klinikum St. Georg gGmbH. Insgesamt kommen im Wirtschaftsplan 2025 Pachterträge aus dem Pachtvertrag i.H. von 1.800 TEUR zum Tragen. Sie dienen der Refinanzierung ergebniswirksamer Abschreibungen, die nicht durch Auflösung fördermittelbasierter Sonderposten neutralisiert werden. Darin enthalten ist auch die Weiterberechnung der Abschreibungen für das neu errichtete Ambulanzzentrum.

Des Weiteren werden die Kapitaldienste (Kredite) für die Sanierung des „Haus Alt-Schönefeld", die Errichtung des Ambulanzzentrums sowie planmäßig ab 2027 für die Erneuerung der technischen Infrastruktur und den Neubau des Multifunktionsgebäudes auf die jeweiligen Nutzer in diesem Buchungskreis abgebildet.

Die dort primär verbuchten Personalkosten der Eigenbetriebsverwaltung, einschließlich Betriebstechnik sowie der freigestellten Personalratsmitglieder und des Gleichstellungsbeauftragten werden aufwandsbezogen an die Unternehmensbereiche weiterberechnet.

Die Wirtschaftsplanung 2025 beinhaltet in den Planjahren die Weiterführung der CBL-Transaktion mit jährlichen Erträgen i. H. von 364 TEUR.

Zur Deckung der Aufwendungen der laufenden Geschäftstätigkeit stehen dem **Zentrum für Drogenhilfe** haushaltsrelevante Entgelte der Stadt Leipzig (Ergebnishaushalt) wie folgt zur Verfügung:

	2023	2024	2025	2026	2027 *	2028 *
	Ist TEUR	Erwartung TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR	Plan TEUR
Leistungsvereinbarung	3.406,2	3.714,7	3.789,4	3.866,0	3.982,0	4.101,5
"Wandelhalle Sucht"	45,9	50,8	47,3	48,7	50,2	51,7
"teamWendepunkt"	7,6	18,3	18,9	19,4	20,0	20,6
Übernachtungshaus "Haus Alt-Schönefeld"	841,8	873,9	896,1	922,9	950,6	979,1
Notschlafstelle Chopinstraße	582,4	598,4	618,0	636,5	655,6	675,3
Notunterkunft "Alternative III" Braunstraße	1.295,5	1.338,0	1.380,9	1.422,3	1.464,9	1.508,9
Familienhilfe	563,3	611,5	672,6	692,8	713,6	735,0
Summe	**6.742,7**	**7.205,5**	**7.423,1**	**7.608,7**	**7.836,9**	**8.072,0**

* 3%-ige Steigerung

Der Wirtschaftsplanung liegt die Leistungsvereinbarung mit dem Gesundheitsamt für den Doppelhaushalt 2025/ 2026 zugrunde. Demnach stehen für 2025 Mittel i. H. des Erstattungsbetrages 2024 (3.714.663 EUR) zzgl. einer 2,5%-igen Tarifsteigerung in Höhe von 74.742 EUR zur Verfügung. Insgesamt sind für die Erbringung von Leistungen im Rahmen der Pflichtaufgaben der Stadt Leipzig Erlöse aus der Leistungsvereinbarung i. H. von 3.789.405 EUR in den Wirtschaftsplan 2025 eingeflossen.

Darüber hinaus wird das Projekt „Wandelhalle Sucht" weiterhin projektbezogen vom Gesundheitsamt i. H. von 47.280 EUR finanziert. Das Städtische Klinikum „St. Georg" Leipzig strebt eine tarifliche Steigerung der Personalkosten sowie die Aufnahme in die Regelfinanzierung an.

Zur Finanzierung des Beschäftigungsprojektes „teamWendepunkt" für Suchtkranke sind finanzielle Mittel i. H. von 18.870 EUR geplant.

Das Zentrum für Drogenhilfe erbringt weiterhin vertragsgemäß Leistungen für Unterkunft im Auftrag des Sozialamtes der Stadt Leipzig. Diese wurden i. H. von 896.050 EUR für das Übernachtungshaus „Haus Alt-Schönefeld", i.H. von 618.000 EUR für die Notschlafstelle in der Chopinstraße und i. H. von 1.380.850 EUR für die Notunterkunft in der Braunstraße geplant. Die Finanzierung erfolgt über Kostensätze auf Basis von Kosten- und Leistungsverträgen für 2025/2026 mit dem Sozialamt. Für die Baumaßnahme „Haus Alt-Schönefeld" wurden in den Jahren 2020 und 2021 Darlehen i. H. von 2.560 TEUR aufgenommen. Der Kapitaldienst für diese Investition wird über den Tagessatz der Einrichtung abgebildet und entsprechend refinanziert.

Neben den Vereinbarungen mit dem Gesundheits- und Sozialamt erfolgt die Finanzierung des Fachbereiches Familienhilfe über das Amt für Jugend und Familie. Bei einem kontinuierlichen Fallzahlenverlauf ergeben sich im Rahmen der Leistungs- und Kostenvereinbarung Erlöse für das Jahr 2025 i. H. von 673 TEUR.

Die weiteren Umsatzerlöse setzen sich aus Eigenanteilen der Klienten sowie ambulanter Rehabilitation und Nachsorge zusammen.

Im Unternehmensbereich **Klinik für Forensische Psychiatrie** erfolgt die Finanzierung der laufenden Geschäftstätigkeit über das Staatsministerium für Soziales und Gesellschaftlichen Zusammenhalt (SMS) nach dem Grundsatz der Kostendeckung. Für 2025 sind finanzielle Mittel des SMS i. H. von 17.914 TEUR in die Gesamtplanung geflossen und werden entsprechend zur Finanzierung in der Wirtschaftsplanung des SMS eingereicht. Zusätzlich wurden 408 TEUR Erlöse für die Behandlung von Patienten aus anderen Bundesländern eingeplant.

Grundlage für die Erlösplanung der **Sozialtherapeutischen Wohnstätte** bilden die voraussichtlichen Kostensätze für Fachleistungen und existenzsichernde Leistungen. Dabei wird weiterhin von einer 98 %-igen Auslastung ausgegangen. Die entstehenden Personal- und Sachkostensteigerungen werden planmäßig auch für die Jahre ab 2025 durch den Pflegesatz refinanziert. Weiterhin sind nach dem Bundesteilhabegesetz die Leistungen für den Lebensunterhalt

von den betreffenden Personen oder dem Träger der Sozialhilfe bzw. dem Träger der Grundsicherung zu tragen.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten im Wesentlichen die Personalkostenerstattungen Dritter für Mutterschutz und Beschäftigungsverbot.

2.3 Personalaufwand

2.3.1 Planung Bruttopersonalkosten

Im Eigenbetrieb gelten folgende Tarifverträge inkl. Eingruppierungstarife, die auch bei der Personalkostenplanung zugrunde gelegt werden:

Der TVöD - Allgemeiner Teil, der jeweilige Besondere Teil Verwaltung (BT-V), Krankenhäuser (BT-K) und Pflege- und Betreuungseinrichtungen (BT-B). Diese finden Anwendung auf die Beschäftigten im Nichtärztlichen Dienst, je nach Zuordnung zur Sparte, wie z.B. der BT-B für die sozialtherapeutische Wohnstätte oder der BT-K für das Pflegepersonal in der Klinik für Forensische Psychiatrie (KFP). Weiterhin gilt für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst eine eigenständige Entgelttabelle (S-Tabelle), die jedoch an den TVöD gekoppelt ist und in einer besonderen Anlage zum TVöD enthalten ist. Diese Eingruppierung in S-Gruppen betrifft u.a. viele Beschäftigte im Zentrum für Drogenhilfe (ZFD), aber auch teilweise in den anderen Bereichen wie in der KFP. Für die in der KFP und Forensischen Institutsambulanz (FIA) tätigen Ärzte und Ärztinnen gilt der TV-Ärzte/VKA.

Die Planung der Personalaufwendungen für das Städtische Klinikum „St. Georg" Leipzig basiert auf den Ergebnissen der Tarifeinigung vom 22.04.2023 für den Nichtärztlichen Dienst mit einer Laufzeit von 24 Monaten (01.01.2023-31.12.2024) und folgenden Entgelten:

- Entgelterhöhung nach 14 Monaten Verzögerung:
    - 01.01.2023: keine Erhöhung ("Nullrunde")
    - 01.03.2024: +200 €, anschließend +5,5%, mindestens insgesamt 340 € (Ø 11,0%)
- Einmalzahlungen von insgesamt 3.000 € in 9 Monatsbeträgen
  als einkommensteuerfreies "Inflationsausgleichsgeld":
    - Juni 2023: 1.240 €
    - Juli 2023 bis einschließlich Februar 2024: je 220 €

Zum Zeitpunkt der Planung gibt es noch kein Ergebnis von Tarifverhandlungen für den Ärztlichen Dienst und den TVöD. Die Bruttopersonalkosten 2025 wurden mit 3,0% (2,5% zzgl. 0,5% Stufensteigerung) gesteigert. In der Sparte Zentrum für Drogenhilfe wurde auf Grundlage der Hausmitteilung des Gesundheitsamtes vom 17.05.2024 mit einer Steigerung von 2,5 % geplant.

2.3.2 Planung der Vollkräfte

Der Soll-Planansatz 2025 basiert auf den mit den jeweiligen Kostenträgern verhandelten Stellenplänen der Unternehmensbereiche des Eigenbetriebes und dem aktuellen Personalbestand in 2024 unter Berücksichtigung geplanter Veränderungen. Aufgrund der Einzelverhandlungen mit den Kostenträgern wurde keine pauschale Anrechnung vorgenommen. Stellenplanveränderungen ergeben sich in Höhe von +0,81 VK (davon +0,56 VK KFP, +0,45 VK STW, -0,2 VK Verwaltung). Die Erhöhung der Anzahl der Stellen wurde bereits in der Anmeldung zur Haushaltsplanung für den Doppelhaushalt 2025/2026 berücksichtigt.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist VZÄ/ VK	Erwartung VZÄ/ VK	Plan VZÄ/ VK	Plan VZÄ/ VK	Plan VZÄ/ VK	Plan VZÄ/ VK
Verwaltung	6,19	6,54	6,50	6,50	6,50	6,50
Zentrum für Drogenhilfe	70,82	74,88	75,15	75,15	75,15	75,15
Klinik für Forensische Psychiatrie	156,40	156,77	165,26	165,26	165,26	165,26
Pflegeheim für Menschen im Wachkoma	1,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sozialtherapeutische Wohnstätte	17,19	20,36	21,60	21,60	21,60	21,60
Summe	**251,75**	**258,55**	**268,51**	**268,51**	**268,51**	**268,51**

2.4 Materialaufwand

Die Planung des Materialaufwandes erfolgt in den Rubriken Aufwendungen für medizinischer Sachbedarf, Wasser/ Energie/ Brennstoffe, Lebensmittel /Verpflegung sowie Wirtschaftsbedarf.

Letzterer beinhaltet Technik- und Reinigungsleistungen sowie Speisenversorgungs- und Logistikleistungen, welche durch die Gesellschaften der St. Georg Unternehmensgruppe, St. Georg Facility Management Gesellschaft mbH und St. Georg Wirtschafts- und Logistikgesellschaft mbH, erbracht werden. Darüber hinaus wurden Aufwendungen für Sachmittel, wie beispielsweise Werkstattbedarf, Schutzkleidung, Reinigungs- und Desinfektionsmittel etc. in der Planung berücksichtigt.

In der Rubrik Wasser, Energie und Brennstoffe sinken die Aufwendungen im Vergleich zur Erwartung 2024. Die Marktentwicklung bei Gas- und Energiepreisen stabilisiert sich weiterhin. Zudem wurde der Umbau der Heizungsanlagen und somit die Umstellung des Gasverbrauches auf Fernwärme in der Planung berücksichtigt.

Die Sachkonten des medizinischen Bedarfs beinhalten vorwiegend die Kosten für Fremdleistungen, Arbeitnehmerüberlassung, therapeutischen Aufwand sowie medizinisches Verbrauchsmaterial.

In den Folgejahren sind für den Materialaufwand im Wesentlichen nur geringfügige prozentuale Steigerungen i. H. von 2 bis 3 %, abhängig von der jeweiligen Aufwandsart, angesetzt worden.

2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten den Verwaltungsaufwand, den Instandhaltungsaufwand, die Aufwendungen für Abgaben und Versicherungen und übrige sonstige betriebliche Aufwendungen.

Ein wesentlicher Planbestandteil der Verwaltungsaufwendungen sind die Bewachungsleistungen, welche in den Unternehmensbereichen Zentrum für Drogenhilfe und Klinik für Forensische Psychiatrie einfließen. Des weiteren sind hier die Aufwendungen für Bürobedarf, Telefongebühren, Beratungskosten, IT-Leistungen sowie Aufwendungen im Rahmen des Servicemanagement-vertrages Planungsbestandteil.

Für das Planjahr sind fortlaufende Instandhaltungen in Gebäude und bauliche sowie technische Anlagen vorgesehen. Dies betrifft vorrangig die Klinik für Forensische Psychiatrie sowie das Zentrum für Drogenhilfe und die Sozialtherapeutische Wohnstätte.

Bei den Abgaben und Versicherungen sind gestiegene Aufwendungen für Versicherungsleistungen (v.a. Betriebshaftpflichtversicherung), Müllentsorgung sowie gesetzlich vorgeschriebene Überwachungen technischer Anlagen enthalten.

Deutliche Miet- und Betriebskostensteigerungen führen zu einem Anstieg der übrigen sonstigen Aufwendungen und bilden gleichzeitig den größten Kostenblock in dieser Rubrik. Ferner stellen das Kleider- und Taschengeld in der Klinik für Forensische Psychiatrie eine wesentliche Position dar. Aufwendungen für Supervisionen sowie Fort- und Weiterbildungen sind in diesen Bereichen von großer Bedeutung und wurden entsprechend eingeplant.

2.6 Auflösung von Sonderposten und Abschreibungen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden korrespondierend zur Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen ermittelt.

2.7 Finanzergebnis

Der Eigenbetrieb ist in das Cash-Management-System der St. Georg Unternehmensgruppe vollständig integriert. Die Zahlungsströme und der Verwaltungsaufwand werden so optimal ausgenutzt. Im Finanzergebnis sind im Planjahr 2025 im Wesentlichen die Finanzierungskosten für die Sanierung der Theklaer Straße und den Neubau des Ambulanzzentrums enthalten. Fernen sind ab dem Jahr 2026 die Finanzierungskosten für die Erneuerung der technischen Infrastruktur und ab 2027 für das Multifunktionsgebäude erfasst.

2.8 Steuern

Im Jahresergebnis wurden Steueraufwendungen i. H. von 2 TEUR für Grund- und Kfz-Steuern berücksichtigt.

2.9 Jahresergebnis

Der Erfolgsplan des Städtischen Klinikums „St. Georg" Leipzig schließt das Geschäftsjahr 2025 mit einem Jahresüberschuss i. H. von 2 TEUR ab.

	Plan 2025				
	Verwaltung TEUR	ZFD TEUR	KFP + FIA TEUR	STW TEUR	Gesamt TEUR
Gesamtleistung	2.971	7.888	18.379	1.914	31.152
Gesamtaufwand	790	7.985	18.375	1.902	29.053
Eigenmittelfinanzierte Abschreibung	1.906	58	2	12	1.977
Finanzergebnis	-110	-6	-1	0	-117
sonstige Steuern	1	0	1	0	2
Jahresergebnis	**164**	**-161**	**0**	**0**	**2**

Die Klinik für Forensische Psychiatrie und die Sozialtherapeutische Wohnstätte werden das Wirtschaftsjahr 2025 planmäßig mit einem ausgeglichenen die Anlagenverwaltung mit einem positiven Ergebnis (+163,9 TEUR) beenden. Aus dem Zentrum für Drogenhilfe ergibt sich ein Jahresfehlbetrag i. H. von 161,5 TEUR. Dieser begründet sich aus einer nicht auskömmlichen Refinanzierung der Aufwendungen für das Übernachtungshaus „Haus Alt-Schönefeld“, die Notschlafstelle Chopinstraße sowie die Notunterkunft „Alternative III“ Braunstraße.

3 Investitionsplan

3.1 Investitionen in die laufende Geschäftstätigkeit

Für das Jahr 2025 sind laufende Investitionen i. H. von 252 TEUR vorgesehen. Hiervon entfallen 44 TEUR auf das Zentrum für Drogenhilfe (davon 14 TEUR Fördermittel und 30 TEUR Eigenmittel), 15 TEUR auf die Sozialtherapeutische Wohnstätte (Eigenmittel), 187 TEUR auf die Klinik für Forensische Psychiatrie (Fördermittel) sowie 6 TEUR für die Verwaltung des Eigenbetriebs Städtisches Klinikum „St. Georg“ Leipzig (Eigenmittel).

Für die Erhaltung der Substanz der Gebäude und technischen Anlagen sind folgende Investitionsmaßnahmen geplant.

3.2 Investitionsprojekte/ Investitionen in die Gebäudestrukturen

Auf Grund des Zustandes der baulichen und technischen Anlagen der Gebäude, welche im Zuge der Widmungssatzung aus dem Jahr 2011 dem Klinikum übertragen wurden, sind dringende Instandsetzungs- und Instandhaltungsmaßnahmen zwingend erforderlich. Diese werden entsprechend der Festlegungen des Pachtvertrages umgesetzt.

Das betrifft insbesondere folgende Maßnahmen am Standort Delitzscher Straße:

Sonnenschutzsystem und Fassade Haus 20

Zur Unterstützung der Klimatisierung und energetischen Optimierung in den sensiblen, stationären Bereichen ist es notwendig das bestehende Sonnenschutzsystem kontinuierlich am Haus 20 zu erweitern und zu ergänzen.

Des Weiteren sind zur Vorbereitung und in Anbindung des Zentralbau I mit dem neu zu errichtenden „Zentralbau II“ verschiedene planerische Umbaumaßnahmen an der Fassade weiterhin notwendig.

Für 2025 sind Kosten für die Planung und Ausführung der Leistungen i. H. von 250 TEUR eingestellt.

Neubau Multifunktionsgebäude

An der Nordzufahrt des Klinikums soll auf 4 Flurstücken ein Multifunktionsgebäude errichtet werden. Dieses Gebäude soll eine Rettungswache (Anmietung durch Branddirektion), ein Parkhaus

(Ersatzbau für das bestehende verschlissene Parkhaus) und Gewerbeflächen für medizinnahe Nutzung beinhalten.

Mit Erteilung der Baugenehmigung und Fassung des Bau- und Finanzierungsbeschlusses im Herbst 2024 können weitere Planungsleistungen (Ausführungsplanung und Ausschreibungen der Bauleistungen) beauftragt werden. Die Umsetzung der Baumaßnahme ist ab dem 1. Quartal 2025 vorgesehen.

Die Investitionssumme beträgt 42 Mio. EUR bis zum Jahr 2027. Im Planjahr 2025 sind kreditfinanzierte Investitionen in Höhe von 16,5 Mio. EUR vorgesehen.

Infrastruktur/Technische Netze

Der Eigenbetrieb Städtisches Klinikum „St. Georg" Leipzig plant die Erneuerung der Leitungen, Straßen und Versorgungstunnel (Infrastruktur) innerhalb der dem Eigenbetrieb gewidmeten Liegenschaften in der Delitzscher Straße 141.
Die Bauarbeiten erfolgen seit Ende 2023. In 2025 werden diese fortgeführt. Es ist vorgesehen Leitungen für Trinkwasser, Strom und Fernwärme zu verlegen. Es sind Anpassungen an Schmutz- und Regenwasserkanäle geplant. Abschnittsweise sollen Gebäude an die neue Infrastruktur angeschlossen werden. Gemeinsam mit den Stadtwerken ist in 2025 die Umstellung der Wärmeversorgung auf Fernwärme geplant.
Für 2025 sind dafür Mittel in Höhe von 4.867 TEUR (davon 3.000 TEUR Kreditmittel und 1.867 TEUR Eigenmittel) geplant.

Neubau Ambulanzzentrum

Der Neubau des Ambulanzzentrums wurde in 2023 fertiggestellt. Eine jährliche Objektbetreuung (LP 9) ist bis zum Gewährleistungsende 2028 notwendig. Das Bauwerk muss baufachlich begleitet werden. Diese Begleitung umfasst die Bewertung und Beseitigung von Mängeln, einschl. ggf. erforderlicher Nachrüstung von baulichen und technischen Anlagen.

Dafür wurden Mittel i. H. von 50 TEUR in 2025 ff. eingestellt.

An den Standorten des Eigenbetriebes werden nachfolgende Maßnahmen geplant:

Klinik für Forensische Psychiatrie

Für das Jahr 2025 sind folgende Investitionsmaßnahmen vorgesehen:

Die Planung der Videotechnik/ Personennotrufanlage wird in 2025 fortgeführt. Weitere IT Technik wird auf den neuesten Stand angepasst und erneuert. Dafür sind in 2025 finanzielle Mittel i.H. von 80 TEUR vorgesehen.

Für den Bereich Technik (Arbeitsgeräte, Werkzeuge etc.) sind für investive Aufwendungen Mittel in Höhe von 10 TEUR in 2025 geplant.

Ebenfalls investiert wird in die Außenanlagen (Verkehrsanlagen, Freiflächen) am Standort. Für die Erstellung von Gutachten und die Erarbeitung einer gartendenkmalpflegerischen Zielstellung/ Gehölzentwicklung (Planungsleistungen) werden finanzielle Mittel i.H. von 10 TEUR eingeplant.

Auf Grund der Umstellung von Verbrenner- auf E-Autos/Hybrid Fahrzeuge sind in 2025 für den Kauf zweier Fahrzeuge Mittel i. H. von 70 TEUR vorgesehen.

Für die nächsten Jahre sind weitere größere Maßnahmen/Vorhaben in der Planungsentwicklung. Um mit den entsprechenden Vorplanungen und Machbarkeitsstudien zu beginnen sind Mittel i. H. von 200 TEUR in 2025 vorgesehen.

Abschließend sind im Rahmen des Bauunterhaltes verschiedene kleinere Maßnahmen mit einer Gesamtinvestitionssumme von 150 TEUR vorgesehen.

Eitingon-Haus

Entsprechend eines Gebäudegutachtens vom 24.06.2024 werden Sanierungsarbeiten am freistehenden Gebäudekomplex in der Eitingonstr. 12 im Außen- und Innenbereich empfohlen.

Für 2025 sind Kosten für die Erneuerung der Telefonanlage i. H. von 30 TEUR eingestellt.

Es wird geprüft, ob entsprechend der Richtlinie für die Bundesförderung für effiziente Gebäude-Einzelmaßnahmen eine Förderung möglich ist.

3.3 Verpflichtungsermächtigung (VE)

Verpflichtungsermächtigungen ermächtigen den Eigenbetrieb im gegebenen Rahmen und für den vorgesehenen Zweck im betreffenden Haushaltsjahr Verpflichtungen einzugehen, die dann im folgenden Jahr oder in den folgenden Jahren zu Auszahlungen führen. Gemäß § 81 Abs. 1 SächsGemO sind Verpflichtungsermächtigungen nur zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zulässig.

Insgesamt ist für 2025 eine Verpflichtungsermächtigung i. H. von 24.723 TEUR für Auszahlungen in den Jahren 2026 und 2027 geplant. Dies betrifft den Neubau des Multifunktionsgebäudes mit 23.142 TEUR sowie die Investitionen in die technische Infrastruktur in Höhe von 1.581 TEUR.

Die geplanten Kreditaufnahmen für diese Investitionsmaßnahmen betragen 24.642 TEUR davon für den Neubau des Multifunktionsgebäudes 23.142 TEUR sowie 1.500 TEUR für die Investitionen in die technische Infrastruktur.

Jahr	Projekt	VE gesamt TEUR	Auszahlungen 2026 TEUR	Auszahlungen 2027 TEUR	Auszahlungen 2028 TEUR
2025	Multifunktionsgebäude	23.142	17.000	6.142	0
2025	Infrastruktur/Technische Netze	1.581	1.581	0	0
2025	Summe	**24.723**	18.581	6.142	0
	davon: geplante Kreditaufnahme	**24.642**	18.500	6.142	0

4 Liquidität

Im Rahmen der Liquiditätsrechnung werden alle Ein- und Auszahlungen aus dem operativen-, investiven- und Finanzgeschäft dargestellt. Die Investitionen belaufen sich im Jahr 2025 auf 22.469 TEUR bei einer Fremdfinanzierung i. H. von 19.500 TEUR (davon Multifunktionsgebäude 16.500 TEUR und technische Infrastruktur 3.000 TEUR).

Im vorliegenden Wirtschaftsplan ist im Vergleich zum Wirtschaftsplan des Vorjahres kein neues kreditfinanziertes Investitionsprojekt hinzugekommen. Die kreditfinanzierten Investitionen ab dem Planjahr 2025 beziehen sich ausschließlich auf die Projekte Multifunktionsgebäude und Infrastrukturmaßnahme. Für beide Projekte liegen zwischenzeitlich Bau- und Finanzierungsbeschlüsse (VII-DS-02557-DS-02 und VII-DS-08811) vor. Die Refinanzierung der Kreditaufnahmen wird in diesen Beschlüssen dargestellt und umgesetzt.

Die Übersicht zeigt die bisher aufgenommenen Investitionskredite.

Projekt	Kredit-auszahlung	Zinssatz	Annuität p.a. TEUR	Kreditsumme TEUR
Sanierung Theklaer Straße	04/2020	0,350%	117,0	2.160
Sanierung Theklaer Straße	06/2021	0,490%	21,5	400
Neubau Ambulanzzentrum	09/2020	0,059%	141,3	2.600
Neubau Ambulanzzentrum	11/2020	0,196%	141,3	2.600
Neubau Ambulanzzentrum	09/2022	2,665%	261,9	4.050
Summe			**683,0**	**11.810**

Die Liquidität des Eigenbetriebes ist im Planungszeitraum gesichert.

Es ist erneut ein Kassenkreditrahmen i. H. von 2,8 Mio. EUR vorgesehen, welcher bisher noch nicht in Anspruch genommen wurde.

5 Bilanz

Bei der Entwicklung der Planbilanz zum 31.12.2025 wurden unter anderem der Investitionsplan, die Entwicklung der Abschreibungen sowie der Finanzplan berücksichtigt. Hinsichtlich der Gewinnverwendung liegen noch keine Beschlüsse vor. Aus diesem Grund wurden bei der Bilanzplanung die Jahresergebnisse in den Gewinnvortrag eingestellt. Im Finanzplan wurden die voraussichtlichen liquiden Mittel des Eigenbetriebes sowie die sich für 2025 ff. ergebenden Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen separat dargestellt. Die Planbilanzen wurden nach Maßgabe des Stichtagsprinzips jeweils zum 31.12. ermittelt.

Leipzig, 06.11.2024

Dr. Iris Minde

Direktorin

	Erfolgsplan / GuV	2025 bis 2028									
Lfd.	Städtisches Klinikum "St. Georg"	Ist	Erwartung	Planjahr	Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	27.588	28.831	30.658	7.664	7.664	7.664	7.664	31.354	35.023	35.763
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandsverminderungen										
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.810	3.755	3.773	943	943	943	943	3.860	3.884	3.796
I.	**Gesamtleistung**	31.398	32.586	34.430	8.608	8.608	8.608	8.608	35.214	38.907	39.558
5.	Materialaufwand	2.954	2.860	2.895	724	724	724	724	2.973	3.051	3.125
	a) RHB und bezogene Waren	1.454	1.487	1.471	368	368	368	368	1.509	1.558	1.610
	b) bezogene Leistungen	1.501	1.373	1.424	356	356	356	356	1.465	1.492	1.515
6.	Personalaufwand	18.800	20.026	21.744	5.436	5.436	5.436	5.436	22.335	22.933	23.638
	a) Löhne und Gehälter	15.437	16.052	17.428	4.357	4.357	4.357	4.357	17.902	18.381	18.947
	b) soziale Abgaben	3.363	3.973	4.316	1.079	1.079	1.079	1.079	4.433	4.552	4.692
	- davon für Altersversorgung										
7.	Abschreibungen	5.072	5.174	5.256	1.314	1.314	1.314	1.314	5.168	6.735	6.534
	a) auf immat. AV und auf SAV	5.072	5.174	5.256	1.314	1.314	1.314	1.314	5.168	6.735	6.534
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's										
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen										
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.234	4.227	4.414	1.103	1.103	1.103	1.103	4.549	4.883	4.976
II.	**Zwischenergebnis**	338	298	122	30	30	30	30	188	1.305	1.284
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag										
10.	Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8	7	7	2	2	2	2	7	7	7
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV										
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme										
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	181	129	124	31	31	31	31	207	1.489	1.443
	- davon an verbundene Unternehmen										
III.	**Finanzergebnis**	-173	-122	-117	-29	-29	-29	-29	-200	-1.482	-1.436
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag										
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	165	176	5	1	1	1	1	-11	-177	-152
17.	Sonstige Steuern	2	2	2	1	1	1	1	2	2	2
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	164	174	2	1	1	1	1	-14	-179	-154
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.										
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn										
20.	Erträge aus Verlustübernahme										
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	164	174	2	1	1	1	1	-14	-179	-154
21.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr										
22.	Entnahme Rücklagen										
23.	Einstellung Rücklagen										
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	164	174	2	1	1	1	1	-14	-179	-154
	Nachrichtlich										
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter										
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter										
	Vortrag auf neue Rechnung										
	Einstellung Gewinnrücklagen										
	Entnahme Gewinnrücklage										
	Entnahme Kapitalrücklage										
	Gesamtaufwendungen	31.243	32.419	34.435	8.609	8.609	8.609	8.609	35.235	39.094	39.720
	Gesamterträge	31.407	32.593	34.437	8.609	8.609	8.609	8.609	35.221	38.914	39.566

Lfd. Nr.		Städtisches Klinikum "St. Georg" Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.		UP Umsatzerlöse	27.588	28.831	30.658	7.664	7.664	7.664	7.664	31.354	35.023	35.763
		Klinik für Forensische Psychiatrie	16.255	16.822	18.332	4.583	4.583	4.583	4.583	18.856	19.394	19.941
		Zentrum für Drogenhilfe	7.160	7.610	7.831	1.958	1.958	1.958	1.958	8.018	8.247	8.483
		Medizinisch-soziale Wohnheime	1.672	1.810	1.893	473	473	473	473	1.949	2.008	2.068
		Verwaltung	2.497	2.589	2.601	650	650	650	650	2.530	5.375	5.272
		Wachkoma	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	3.810	3.755	3.773	943	943	943	943	3.860	3.884	3.796
		Erträge aus der Auflösung von SoPo	3.150	3.205	3.274	818	818	818	818	3.360	3.383	3.293
		Erträge aus der Auflösung AuPo	5	5	5	1	1	1	1	5	5	5
		Zentrum für Drogenhilfe										
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	45	4	4	1	1	1	1	4	4	4
		Erträge aus Zuwendunge zur Finanzierung Invest	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung PRAP (CBL)	364	364	364	91	91	91	91	364	364	364
		übrige Erträge	247	177	127	32	32	32	32	128	129	130
5a.		UP RHB und bezogene Waren	1.454	1.487	1.471	368	368	368	368	1.509	1.558	1.610
		Lebensmittel RHB	63	86	83	21	21	21	21	86	89	92
		medizinischer Bedarf RHB	575	580	594	148	148	148	148	605	616	627
		Wasser, Energie, Brennstoffe RHB	685	659	629	157	157	157	157	650	682	716
		Wirtschaftsbedarf RHB	158	187	191	48	48	48	48	194	198	202
		Skonti, Boni	-27	-25	-26	-6	-6	-6	-6	-26	-27	-27
5b.		UP bezogene Leistungen	1.501	1.373	1.424	356	356	356	356	1.465	1.492	1.515
		Lebensmittel	45	41	42	11	11	11	11	43	44	45
		Medizinischer Bedarf	545	377	332	83	83	83	83	336	340	344
		Wirtschaftsbedarf	910	955	1.050	262	262	262	262	1.086	1.109	1.127
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.234	4.227	4.414	1.103	1.103	1.103	1.103	4.549	4.883	4.976
		Verwaltungsaufwendungen	2.112	2.306	2.382	595	595	595	595	2.432	2.638	2.695
		Instandhaltung	1.100	873	918	229	229	229	229	932	950	966
		Abgaben und Versicherungen	215	242	264	66	66	66	66	271	287	302
		übrige Aufwendungen	807	806	850	212	212	212	212	914	1.009	1.013

		Spartenvergleich Plan	2025					
Lfd.		Städtisches Klinikum "St. Georg"						
Nr.		Angaben in vollen TEUR	**gesamt**	**AVW**	**ZFD**	**KFP**	**STW**	**WK**
1.		Umsatzerlöse	30.658	2.601	7.831	18.332	1.893	0
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	3.773	2.575	69	1.106	22	0
I.		**Gesamtleistung**	34.430	5.177	7.901	19.438	1.914	0
5.		Materialaufwand	2.895	21	559	2.029	286	0
		a) RHB und bezogene Waren	1.471	8	219	1.094	149	0
		b) bezogene Leistungen	1.424	13	340	935	136	0
6.		Personalaufwand	21.744	538	5.902	13.948	1.357	0
		a) Löhne und Gehälter	17.428	430	4.721	11.159	1.118	0
		b) soziale Abgaben	4.316	108	1.180	2.790	238	0
		- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	5.256	4.112	71	1.061	12	0
		a) auf immat. AV und auf SAV	5.256	4.112	71	1.061	12	0
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.414	232	1.524	2.398	260	0
II.		**Zwischenergebnis**	122	274	-155	2	0	0
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7	1	2	4	1	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124	110	8	5	1	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	-117	-110	-6	-1	0	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	5	165	-161	1	0	0
17.		Sonstige Steuern	2	1	0	1	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	2	164	-161	0	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	2	164	-161	0	0	0
		Gesamtaufwendungen	34.435	5.013	8.064	19.443	1.915	0
		Gesamterträge	34.437	5.177	7.902	19.443	1.915	0

Kommentar

		Sparten Plausibilität	2025 bis 2028										
Lfd.		Städtisches Klinikum "St. Georg"	Ist	Erwartung	Planjahr		Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025		2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.		Umsatzerlöse	27.588	28.831	30.658		7.664	7.664	7.664	7.664	31.354	35.023	35.763
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	3.810	3.755	3.773		943	943	943	943	3.860	3.884	3.796
I.		**Gesamtleistung**	31.398	32.586	34.430		8.608	8.608	8.608	8.608	35.214	38.907	39.558
5.		Materialaufwand	2.954	2.860	2.895		724	724	724	724	2.973	3.051	3.125
		a) RHB und bezogene Waren	1.454	1.487	1.471		368	368	368	368	1.509	1.558	1.610
		b) bezogene Leistungen	1.501	1.373	1.424		356	356	356	356	1.465	1.492	1.515
6.		Personalaufwand	18.800	20.026	21.744		5.436	5.436	5.436	5.436	22.335	22.933	23.638
		a) Löhne und Gehälter	15.437	16.052	17.428		4.357	4.357	4.357	4.357	17.902	18.381	18.947
		b) soziale Abgaben	3.363	3.973	4.316		1.079	1.079	1.079	1.079	4.433	4.552	4.692
		- davon für Altersversorgung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	5.072	5.174	5.256		1.314	1.314	1.314	1.314	5.168	6.735	6.534
		a) auf immat. AV und auf SAV	5.072	5.174	5.256		1.314	1.314	1.314	1.314	5.168	6.735	6.534
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.234	4.227	4.414		1.103	1.103	1.103	1.103	4.549	4.883	4.976
II.		**Zwischenergebnis**	338	298	122		30	30	30	30	188	1.305	1.284
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8	7	7		2	2	2	2	7	7	7
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	181	129	124		31	31	31	31	207	1.489	1.443
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	-173	-122	-117		-29	-29	-29	-29	-200	-1.482	-1.436
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
VII.		**Ergebnis nach Steuern**	165	176	5		1	1	1	1	-11	-177	-152
17.		Sonstige Steuern	2	2	2		1	1	1	1	2	2	2
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	164	174	2		1	1	1	1	-14	-179	-154
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
VII.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	164	174	2		1	1	1	1	-14	-179	-154
		Gesamtaufwendungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Gesamterträge	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0

Kommentar

	Sparte AVW	2025 bis 2028										
Lfd.	Städtisches Klinikum "St. Georg"	Ist	Erwartung	Planjahr		Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4	Folgejahre		
Nr.	Angaben in vollen	2023	2024	2025		2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	2.497	2.589	2.601		650	650	650	650	2.530	5.375	5.272
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandsverminderungen											
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen											
4.	Sonstige betriebliche Erträge	2.627	2.582	2.575		644	644	644	644	2.586	2.591	2.558
I.	**Gesamtleistung**	5.123	5.171	5.177		1.294	1.294	1.294	1.294	5.117	7.966	7.829
5.	Materialaufwand	16	19	21		5	5	5	5	21	22	22
	a) RHB und bezogene Waren	7	8	8		2	2	2	2	8	9	9
	b) bezogene Leistungen	9	12	13		3	3	3	3	13	13	14
6.	Personalaufwand	476	520	538		134	134	134	134	554	570	588
	a) Löhne und Gehälter	392	416	430		108	108	108	108	443	456	470
	b) soziale Abgaben	84	104	108		27	27	27	27	111	114	118
	- davon für Altersversorgung											
7.	Abschreibungen	4.071	4.116	4.112		1.028	1.028	1.028	1.028	3.948	5.498	5.348
	a) auf immat. AV und auf SAV	4.071	4.116	4.112		1.028	1.028	1.028	1.028	3.948	5.498	5.348
	b) auf VG des Umlaufvermögens											
	c) Sonderverlustkonto											
	d) auf GWG's											
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen											
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	198	227	232		58	58	58	58	236	393	400
II.	**Zwischenergebnis**	363	289	274		69	69	69	69	358	1.483	1.471
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag											
10.	Erträge aus Beteiligungen											
	- davon aus verbundenen Unternehmen											
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV											
	- davon aus verbundenen Unternehmen											
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	1		0	0	0	0	1	1	1
	- davon aus verbundenen Unternehmen											
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV											
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme											
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120	115	110		28	28	28	28	194	1.477	1.431
	- davon an verbundene Unternehmen											
III.	**Finanzergebnis**	-119	-115	-110		-27	-27	-27	-27	-193	-1.476	-1.430
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag											
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	244	175	165		41	41	41	41	165	7	40
17.	Sonstige Steuern	1	1	1		0	0	0	0	1	1	1
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	243	174	164		41	41	41	41	164	6	39
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.											
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn											
20.	Erträge aus Verlustübernahme											
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	243	174	164		41	41	41	41	164	6	39

Kommentar

1.	UP Umsatzerlöse	2.497	2.589	2.601		650	650	650	650	2.530	5.375	5.272
	Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Erlöse aus weiterer satzungsmäßiger Betätigung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Vermietung	1.857	1.977	1.977		494	494	494	494	1.807	3.352	3.278
	sonstige Umsatzerlöse	640	0	0		0	0	0	0	0	0	0
			613	625		156	156	156	156	724	2.022	1.993
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	2.627	2.582	2.575		644	644	644	644	2.586	2.591	2.558
	Erträge aus Auflösung SoPo/Verbindlichkeiten	2.200	2.208	2.201		550	550	550	550	2.213	2.217	2.184
	Erträge aus der Aufl. von Ausgl.posten	5	5	5		1	1	1	1	5	5	5
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus Zuwendunge zur Finanzierung Invest.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung PRAP (CBL)	364	364	364		91	91	91	91	364	364	364
	übrige Erträge	56	5	5		1	1	1	1	5	5	5
5a.	UP RHB und bezogene Waren	7	8	8		2	2	2	2	8	9	9
	Lebensmittel RHB	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	medizinischer Bedarf RHB	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Wasser, Energie, Brennstoffe RHB	4	5	6		1	1	1	1	6	6	6
	Wirtschaftsbedarf RHB	2	3	3		1	1	1	1	3	3	3
	Skonti, Boni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5b.	UP bezogene Leistungen	9	12	13		3	3	3	3	13	13	14
	Lebensmittel	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	medizinischer Bedarf	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Wirtschaftsbedarf	9	12	13		3	3	3	3	13	13	14
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	198	227	232		58	58	58	58	236	393	400
	Verwaltungsaufwand	177	188	202		51	51	51	51	206	362	369
	Instandhaltung	2	9	6		1	1	1	1	6	6	6
	Abgaben und Versicherungen	4	7	7		2	2	2	2	7	8	8
	sonstige Aufwendungen	15	23	16		4	4	4	4	16	17	17

Hinweis:
Sie können nicht benötigte Positionen durch den Button "A" vor der jeweiligen Position ausblenden.
Mit dem Button "E" darüber können Sie alle ausgeblendeten Zeilen wieder einblenden.

Hinweis:
Änderungs- oder Ergänzungsbedarfe bei Unterpositionen können in den weiß hinterlegten Feldern grundsätzlich eigenständig befüllt und angepasst werden. Dabei ist zu beachten, dass das Einfügen und Löschen von Unterpositionen zwingend über die in Add-Ins vorhandene benutzerdefinierte Symbolleiste erfolgen muss.

	Sparte ZFD	2025 bis 2028									
Lfd. Nr.	Städtisches Klinikum "St. Georg" Angaben in vollen	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
1.	Umsatzerlöse	7.160	7.610	7.831	1.958	1.958	1.958	1.958	8.018	8.247	8.483
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandsverminderungen										
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	Sonstige betriebliche Erträge	72	91	69	17	17	17	17	69	68	71
I.	**Gesamtleistung**	7.232	7.701	7.901	1.975	1.975	1.975	1.975	8.086	8.315	8.553
5.	Materialaufwand	473	566	559	140	140	140	140	572	586	599
	a) RHB und bezogene Waren	251	263	219	55	55	55	55	222	230	238
	b) bezogene Leistungen	222	303	340	85	85	85	85	350	356	362
6.	Personalaufwand	5.167	5.643	5.902	1.475	1.475	1.475	1.475	6.015	6.123	6.324
	a) Löhne und Gehälter	4.230	4.515	4.721	1.180	1.180	1.180	1.180	4.812	4.898	5.059
	b) soziale Abgaben	937	1.129	1.180	295	295	295	295	1.203	1.225	1.265
	- davon für Altersversorgung										
7.	Abschreibungen	50	63	71	18	18	18	18	68	65	70
	a) auf immat. AV und auf SAV	50	63	71	18	18	18	18	68	65	70
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's										
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen										
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.361	1.421	1.524	381	381	381	381	1.602	1.722	1.749
II.	**Zwischenergebnis**	180	7	-155	-39	-39	-39	-39	-171	-180	-189
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag										
10.	Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	2	2	0	0	0	0	2	2	2
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV										
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme										
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31	8	8	2	2	2	2	7	7	6
	- davon an verbundene Unternehmen										

III.		**Finanzergebnis**	-29	-7	-6		-2	-2	-2	-2	-6	-5	-4
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	152	0	-161		-40	-40	-40	-40	-177	-185	-193
17.		Sonstige Steuern	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	151	0	-161		-40	-40	-40	-40	-177	-185	-194
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.											
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn											
20.		Erträge aus Verlustübernahme											
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	151	0	-161		-40	-40	-40	-40	-177	-185	-194

1.		UP Umsatzerlöse	7.160	7.610	7.831		1.958	1.958	1.958	1.958	8.018	8.247	8.483
		Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	3.469	3.793	3.864		966	966	966	966	3.943	4.061	4.183
		Erlöse aus weiterer satzungsmäßiger Betätigung	3.679	3.813	3.963		991	991	991	991	4.070	4.181	4.295
		Erlöse aus ambulanten Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Vermietung	2	2	2		1	1	1	1	2	2	2
		sonstige Umsatzerlöse	10	3	3		1	1	1	1	3	3	3
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	72	91	69		17	17	17	17	69	68	71
		Erträge aus Auflösung SoPo/Verbindlichkeiten	16	15	13		3	3	3	3	12	11	14
		Erträge aus der Aufl. von Ausgl.posten	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12	2	2		0	0	0	0	2	2	2
		Erträge aus Zuwendunge zur Finanzierung Invest.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung PRAP (CBL)	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		übrige Erträge	45	75	55		14	14	14	14	55	55	55
5a.		UP RHB und bezogene Waren	251	263	219		55	55	55	55	222	230	238
		Lebensmittel RHB	23	24	23		6	6	6	6	24	25	26
		medizinischer Bedarf RHB	52	52	53		13	13	13	13	54	55	56
		Wasser, Energie, Brennstoffe RHB	139	145	101		25	25	25	25	101	106	111
		Wirtschaftsbedarf RHB	42	45	45		11	11	11	11	46	47	48
		Skonti, Boni	-4	-3	-3		-1	-1	-1	-1	-3	-3	-3
5b.		UP bezogene Leistungen	222	303	340		85	85	85	85	350	356	362
		Lebensmittel	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		medizinischer Bedarf	53	88	90		22	22	22	22	90	90	90
		Wirtschaftsbedarf	169	215	250		63	63	63	63	260	266	272

8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.361	1.421	1.524		381	381	381	381	1.602	1.722	1.749
		Verwaltungsaufwand	694	748	773		193	193	193	193	791	813	835
		Instandhaltung	71	53	73		18	18	18	18	74	76	78
		Abgaben und Versicherungen	57	57	69		17	17	17	17	67	71	75
		sonstige Aufwendungen	540	564	610		152	152	152	152	670	761	762

	Sparte KFP	2025 bis 2028										
Lfd. Nr.	Städtisches Klinikum "St. Georg" Angaben in vollen	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
1.	Umsatzerlöse	16.255	16.822	18.332	4.583	4.583	4.583	4.583	18.856	19.394	19.941
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandsverminderungen										
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	Sonstige betriebliche Erträge	1.043	1.049	1.106	277	277	277	277	1.183	1.203	1.146
I.	**Gesamtleistung**	17.298	17.871	19.438	4.860	4.860	4.860	4.860	20.040	20.597	21.086
5.	Materialaufwand	1.922	1.985	2.029	507	507	507	507	2.089	2.144	2.197
	a) RHB und bezogene Waren	1.045	1.053	1.094	274	274	274	274	1.129	1.164	1.202
	b) bezogene Leistungen	877	932	935	234	234	234	234	960	980	995
6.	Personalaufwand	12.029	12.555	13.948	3.487	3.487	3.487	3.487	14.367	14.798	15.242
	a) Löhne und Gehälter	9.880	10.044	11.159	2.790	2.790	2.790	2.790	11.493	11.838	12.193
	b) soziale Abgaben	2.149	2.511	2.790	697	697	697	697	2.873	2.960	3.048
	- davon für Altersversorgung										
7.	Abschreibungen	935	984	1.061	265	265	265	265	1.137	1.156	1.097
	a) auf immat. AV und auf SAV	935	984	1.061	265	265	265	265	1.137	1.156	1.097
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's										
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen										
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.409	2.344	2.398	600	600	600	600	2.445	2.497	2.549
II.	**Zwischenergebnis**	3	2	2	1	1	1	1	2	2	2
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag										
10.	Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	4	4	1	1	1	1	4	4	5
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV										
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme										
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7	5	5	1	1	1	1	6	6	6
	- davon an verbundene Unternehmen										
III.	**Finanzergebnis**	-2	-1	-1	0	0	0	0	-1	-1	-1
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	1	1	1	0	0	0	0	1	1	1
17.	Sonstige Steuern	1	1	1	0	0	0	0	1	1	1
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.										
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn										
20.	Erträge aus Verlustübernahme										
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.	UP Umsatzerlöse	16.255	16.822	18.332	4.583	4.583	4.583	4.583	18.856	19.394	19.941
	Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	16.245	16.812	18.322	4.580	4.580	4.580	4.580	18.846	19.383	19.930
	Erlöse aus weiterer satzungsmäßiger Betätigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vermietung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	sonstige Umsatzerlöse	10	10	10	3	3	3	3	10	11	11
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	1.043	1.049	1.106	277	277	277	277	1.183	1.203	1.146
	Erträge aus Auflösung SoPo/Verbindlichkeiten	934	982	1.059	265	265	265	265	1.135	1.154	1.096
	Erträge aus der Aufl. von Ausgl.posten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	18	1	1	0	0	0	0	1	1	1
	Erträge aus Zuwendunge zur Finanzierung Invest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung PRAP (CBL)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	übrige Erträge	92	66	46	12	12	12	12	47	48	49
5a.	UP RHB und bezogene Waren	1.045	1.053	1.094	274	274	274	274	1.129	1.164	1.202
	Lebensmittel RHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	medizinischer Bedarf RHB	522	524	537	134	134	134	134	547	557	567
	Wasser, Energie, Brennstoffe RHB	438	425	450	113	113	113	113	473	496	521
	Wirtschaftsbedarf RHB	105	125	128	32	32	32	32	130	133	135
	Skonti, Boni	-19	-20	-21	-5	-5	-5	-5	-21	-22	-22
5b.	UP bezogene Leistungen	877	932	935	234	234	234	234	960	980	995
	Lebensmittel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	medizinischer Bedarf	176	239	181	45	45	45	45	185	189	192
	Wirtschaftsbedarf	701	693	754	188	188	188	188	775	791	803
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.409	2.344	2.398	600	600	600	600	2.445	2.497	2.549
	Verwaltungsaufwand	1.087	1.221	1.250	313	313	313	313	1.274	1.298	1.322
	Instandhaltung	999	778	790	197	197	197	197	802	817	830
	Abgaben und Versicherungen	130	156	164	41	41	41	41	172	182	192
	sonstige Aufwendungen	193	190	194	49	49	49	49	197	201	204

	Sparte STW	2025 bis 2028									
Lfd.	Städtisches Klinikum "St. Georg"	Ist	Erwartung	Planjahr	Quartal 1	Quartal 2	Quartal 3	Quartal 4		Folgejahre	
Nr.	Angaben in vollen	2023	2024	2025	2025	2025	2025	2025	2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.672	1.810	1.893	473	473	473	473	1.949	2.008	2.068
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandsverminderungen										
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	Sonstige betriebliche Erträge	34	33	22	5	5	5	5	22	22	22
I.	**Gesamtleistung**	1.707	1.842	1.914	479	479	479	479	1.971	2.029	2.090
5.	Materialaufwand	532	289	286	71	71	71	71	291	299	307
	a) RHB und bezogene Waren	152	164	149	37	37	37	37	150	156	162
	b) bezogene Leistungen	380	126	136	34	34	34	34	142	143	145
6.	Personalaufwand	1.093	1.307	1.357	339	339	339	339	1.399	1.442	1.485
	a) Löhne und Gehälter	901	1.078	1.118	280	280	280	280	1.154	1.189	1.224
	b) soziale Abgaben	192	230	238	60	60	60	60	246	253	261
	- davon für Altersversorgung										
7.	Abschreibungen	10	11	12	3	3	3	3	14	16	19
	a) auf immat. AV und auf SAV	10	11	12	3	3	3	3	14	16	19
	b) auf VG des Umlaufvermögens										
	c) Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's										
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen										
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	253	234	260	65	65	65	65	266	272	279
II.	**Zwischenergebnis**	-182	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag										
10.	Erträge aus Beteiligungen										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV										
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	1	0	0	0	0	1	1	1
	- davon aus verbundenen Unternehmen										
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV										
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme										
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1	1	0	0	0	0	1	1	1
	- davon an verbundene Unternehmen										
III.	**Finanzergebnis**	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	-181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.										
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn										
20.	Erträge aus Verlustübernahme										
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-181	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.	UP Umsatzerlöse	1.672	1.810	1.893	473	473	473	473	1.949	2.008	2.068
	Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erlöse aus weiterer satzungsmäßiger Betätigung	1.653	1.802	1.885	471	471	471	471	1.941	1.999	2.059
	Erlöse aus ambulanten Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vermietung	11	8	8	2	2	2	2	8	8	9
	sonstige Umsatzerlöse	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	34	33	22	5	5	5	5	22	22	22
	Erträge aus Auflösung SoPo/Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Aufl. von Ausgl.posten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1	1	1	0	0	0	0	1	1	1
	Erträge aus Zuwendunge zur Finanzierung Invest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung PRAP (CBL)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	übrige Erträge	33	31	21	5	5	5	5	21	21	21
5a.	UP RHB und bezogene Waren	152	164	149	37	37	37	37	150	156	162
	Lebensmittel RHB	40	63	60	15	15	15	15	62	64	66
	medizinischer Bedarf RHB	2	4	4	1	1	1	1	4	4	4
	Wasser, Energie, Brennstoffe RHB	104	84	72	18	18	18	18	71	74	78
	Wirtschaftsbedarf RHB	9	15	15	4	4	4	4	15	15	15
	Skonti, Boni	-4	-2	-2	0	0	0	0	-2	-2	-2
5b.	UP bezogene Leistungen	380	126	136	34	34	34	34	142	143	145
	Lebensmittel	45	41	42	11	11	11	11	43	44	45
	medizinischer Bedarf	309	50	61	15	15	15	15	61	61	61
	Wirtschaftsbedarf	27	35	33	8	8	8	8	37	38	39
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	253	234	260	65	65	65	65	266	272	279
	Verwaltungsaufwand	151	150	157	39	39	39	39	161	165	170
	Instandhaltung	28	32	50	12	12	12	12	50	51	52
	Abgaben und Versicherungen	23	23	24	6	6	6	6	25	26	27
	sonstige Aufwendungen	51	29	30	7	7	7	7	30	30	30

	Sparte WK	2025 bis 2028									
Lfd. Nr.	Städtisches Klinikum "St. Georg" Angaben in vollen	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025		Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	5	0	0		0	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen											
	b) Bestandsverminderungen											
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen											
4.	Sonstige betriebliche Erträge	34	0	0		0	0	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	39	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand	11	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) RHB und bezogene Waren	-1	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) bezogene Leistungen	12	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	35	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) Löhne und Gehälter	34	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) soziale Abgaben	1	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	- davon für Altersversorgung											
7.	Abschreibungen	6	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	a) auf immat. AV und auf SAV	6	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	b) auf VG des Umlaufvermögens											
	c) Sonderverlustkonto											
	d) auf GWG's											
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen											
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	13	0	0		0	0	0	0	0	0	0
II.	**Zwischenergebnis**	-27	0	0		0	0	0	0	0	0	0
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag											
10.	Erträge aus Beteiligungen											
	- davon aus verbundenen Unternehmen											
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV											
	- davon aus verbundenen Unternehmen											
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen											
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV											
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme											
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23	0	0		0	0	0	0	0	0	0

		- davon an verbundene Unternehmen											
III.		**Finanzergebnis**	-23	0	0		0	0	0	0	0	0	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	-50	0	0		0	0	0	0	0	0	0
17.		Sonstige Steuern	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-50	0	0		0	0	0	0	0	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.											
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn											
20.		Erträge aus Verlustübernahme											
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-50	0	0		0	0	0	0	0	0	0

1.		UP Umsatzerlöse	5	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Zuweisungen und Zuschüsse öffentl. Hand	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erlöse aus weiterer satzungsmäßiger Betätigung	3	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erlöse aus ambulanten Leistungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Vermietung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		sonstige Umsatzerlöse	2	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	34	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus Auflösung SoPo/Verbindlichkeiten	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus der Aufl. von Ausgl.posten	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	13	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus Zuwendunge zur Finanzierung Invest.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Erträge aus der Auflösung PRAP (CBL)	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		übrige Erträge	21	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5a.		UP RHB und bezogene Waren	-1	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Lebensmittel RHB	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		medizinischer Bedarf RHB	-1	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Wasser, Energie, Brennstoffe RHB	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Wirtschaftsbedarf RHB	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Skonti, Boni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5b.		UP bezogene Leistungen	12	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Lebensmittel	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		medizinischer Bedarf	8	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Wirtschaftsbedarf	5	0	0		0	0	0	0	0	0	0

8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	13	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Verwaltungsaufwand	3	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Instandhaltung	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Abgaben und Versicherungen	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		sonstige Aufwendungen	10	0	0		0	0	0	0	0	0	0

Leistungsdaten			2025							bis	2028	
Lfd. Nr.	Städtisches Klinikum "St. Georg"		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Klinik für Forensische Psychiatrie [Planbetten]	4	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
	Auslastung KFP [%]	2	85	90	90	90	90	90	90	90	90	90
	Med. soziale Wohnheime [Plätze]	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auslastung MSW [%]	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zentrum für Drogenhilfe [Plätze]	4	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95
	Auslastung ZFD [%]	2	100	99	100	100	100	100	100	100	100	100
	Pflegeheim für Menschen im Wachkoma [Plätze]	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auslastung PWK [%]	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sozialtherapeutische Wohnstätte [Plätze]	4	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
	Auslastung STW [%]	2	99	98	98	98	98	98	98	98	98	98

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 direkt)	2025	bis	2028			
Lfd.		Städtisches Klinikum "St. Georg"	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	26.142	29.008	30.784	31.481	35.152	35.893
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-25.924	-27.107	-29.047	-29.852	-30.861	-31.734
	-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind						
	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind						
	+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	-24	-2	-2	-2	-2	-2
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**195**	**1.899**	**1.735**	**1.628**	**4.289**	**4.157**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV						
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-3.171	-7.295	-22.469	-19.789	-6.852	-587
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	1.573	2.424	721	386	299	236
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-1.598**	**-4.871**	**-21.748**	**-19.403**	**-6.553**	**-351**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0	2.358	19.500	18.500	6.142	0
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-563	-568	-573	-690	-1.901	-1.947
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen						
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	-151	-123	-117	-200	-1.483	-1.437
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-714**	**1.667**	**18.809**	**17.610**	**2.758**	**-3.383**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**-2.117**	**-1.304**	**-1.204**	**-165**	**494**	**423**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	6.213	4.096	2.792	1.589	1.423	1.918
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	4.096	2.792	1.589	1.423	1.918	2.341
		Bestand Cash Management	4.058	2.757	1.554	1.388	1.883	2.306
		davon Bestand Cash Pooling, sofern dem Finanzmittelfonds zurechenbar	4.058	2.757	1.554	1.388	1.883	2.306
		davon Liquiditätsbewirtschaftung						
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	38	35	35	35	35	35

	Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 direkt)	2025												
	Städtisches Klinikum "St. Georg"													Angaben in vollen TEUR
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.	**Laufende Geschäftstätigkeit**														
	Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	30.784		2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565	2.565
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
-	Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-29.047		-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-2.314	-3.231	-2.675
-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	0													
-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	0													
+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten	0													
-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten	0													
-/+	Ertragssteuerzahlungen	0													
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	-2		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit**	1.735		251	251	251	251	251	251	251	251	251	251	-666	-109
2.	**Investitionstätigkeit**														
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0													
-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													
-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													
+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0													
+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-22.469		-936	-936	-936	-1.872	-1.872	-1.872	-1.872	-1.872	-1.872	-2.500	-2.500	-3.426
+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													

	Städtisches Klinikum "St. Georg"													**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
+	Erhaltene Zinsen	0													
+	Erhaltene Dividenden	0													
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	721		60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
2.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit**	-21.748		-876	-876	-876	-1.812	-1.812	-1.812	-1.812	-1.812	-1.812	-2.440	-2.440	-3.366

	Städtisches Klinikum "St. Georg"													Angaben in vollen TEUR
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
3.	**Finanzierungstätigkeit**														
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	19.500		0	0	4.875	0	0	4.875	0	0	4.875	0	0	4.875
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-573		-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48	-48
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
-	gezahlte Zinsen	0													
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0													
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0													
+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	-117		-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
3.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit**	**18.809**		**-58**	**-58**	**4.817**	**-58**	**-58**	**4.817**	**-58**	**-58**	**4.817**	**-58**	**-58**	**4.817**
4.	**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**-1.204**		**-683**	**-683**	**4.192**	**-1.619**	**-1.619**	**3.256**	**-1.619**	**-1.619**	**3.256**	**-2.246**	**-3.163**	**1.342**
+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
	Finanzmittelbestand Anfang der Periode	2.792		2.792	2.109	1.427	5.619	4.000	2.381	5.638	4.019	2.400	5.656	3.410	246
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	1.589		2.109	1.427	5.619	4.000	2.381	5.638	4.019	2.400	5.656	3.410	246	1.589
	Bestand Cash Management	1.554		2.074	1.392	5.584	3.965	2.346	5.603	3.984	2.365	5.621	3.375	211	1.554
	davon Bestand Cash Pooling, sofern dem Finanzmittelfonds zurechenbar	1.554		2.074	1.392	5.584	3.965	2.346	5.603	3.984	2.365	5.621	3.375	211	1.554
	davon Liquiditätsbewirtschaftung	0													
	liquide Mittel (ohne Cash Management)	35		35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	Städtisches Klinikum "St. Georg" Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	168	37.836	2	-14	-179	-154
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung						
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen						
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt	6.689	7.136	7.357	7.541	7.767	8.000
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	6.689	7.136	7.357	7.541	7.767	8.000
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	1.500	1.590	0	0	0	0
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen	53	69	66	68	70	72
	Einzahlung aus Zuweisungen	53	69	66	68	70	72
16.	**weitere Ansätze**						
	Ertrag aus weitere Ansätze						
	Aufwand aus weitere Ansätze						
	Einzahlung aus weitere Ansätze						
	Auszahlung aus weitere Ansätze						
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2						
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3						
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4						
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Bilanz				2025		bis 2028
	Städtisches Klinikum "St. Georg"	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	124.350	164.133	181.347	195.968	196.085	190.138
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	21	4	1	0	0	0
	II. Sachanlagen	113.539	115.676	132.893	147.515	147.632	141.685
	III. Finanzanlagen	10.790	48.453	48.453	48.453	48.453	48.453
B.	**Umlaufvermögen**	7.794	4.634	3.464	3.332	3.861	4.319
	I. Vorräte	1	1	1	1	1	1
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	7.755	4.599	3.428	3.296	3.825	4.283
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	406	414	423	431	440	448
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.634	2.957	1.754	1.588	2.083	2.506
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht						
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	2.065	565	577	588	600	612
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	649	662	675	689	703	717
	III. Wertpapiere						
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	38	35	35	35	35	35
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	10	10	10	10	11	11
D.	**Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG**						
E.	**Aktive latente Steuern**						
F.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.**						
G.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**						
	Summe Aktiva	132.154	168.778	184.821	199.311	199.956	194.467
	Treuhandvermögen						
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	43.369	81.205	81.207	81.194	81.014	80.860
	I. Eingefordertes Kapital	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkap.						
	nicht eingefordertes Kapital						
	II. Kapitalrücklage	11.837	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500
	III. Gewinnrücklagen	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055
	1. Gesetzliche Rücklage						
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. Satzungsmäßige Rücklagen						
	4. Andere Gewinnrücklagen	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055	1.055
	5. Sonderrücklagen DMBilG						
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	312	476	649	652	638	459
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	164	174	2	-14	-179	-154
	VI. Bilanzgewinn/Bilanzverlust						
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag						
	VIII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter						
B.	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**						
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	68.004	68.181	65.633	62.664	59.585	56.532
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	16.974	19.079	18.447	17.394	16.231	15.081
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln		0	0	0	0	0
	3. Weitere Sonderposten						
D.	**Empfangene Ertragszuschüsse**						
E.	**Rückstellungen**	698	710	722	734	747	760
	1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen						
	2. Steuerrückstellungen						
	3. Sonstige Rückstellungen	698	710	722	734	747	760
F.	**Verbindlichkeiten**	16.810	15.777	34.723	52.552	56.812	54.885
	1. Anleihen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.711	12.502	31.429	49.239	53.479	51.533
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240	245	250	255	260	265
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	576	200	200	200	200	200
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	2.562	0	0	0	0	0
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	2.720	2.831	2.844	2.858	2.873	2.887
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
G.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	3.188	2.824	2.460	2.096	1.732	1.368
H.	**Passive latente Steuern**						
	Summe Passiva	132.154	168.778	184.821	199.311	199.956	194.467
	Treuhandverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0

	Personal	2025 bis 2028						
	Städtisches Klinikum "St. Georg"							
Zeilen-Nr.		Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen zum Ende des Zeitraumes	311		327	332	332	332	332
	davon Frauen	158		162	164	164	164	164
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen	314,00		324,00	331,58	329,08	331,58	331,58
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	251,75		258,55	268,51	268,51	268,51	268,51
	Auszubildende	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Ärztlicher Dienst	4,10		4,20	5,32	5,32	5,32	5,32
2	Pflegedienst	105,68		104,52	109,43	109,43	109,43	109,43
3	Med.-Technischer Dienst	102,85		108,29	114,31	114,31	114,31	114,31
4	Funktionsdienst	14,04		14,37	13,17	13,17	13,17	13,17
5	Klinisches Hauspersonal	1,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wirtschafts- und Versorgungsdienst	6,46		8,35	7,98	7,98	7,98	7,98
7	Technischer Dienst	1,50		1,00	1,03	1,03	1,03	1,03
8	Verwaltungsdienst	14,93		16,30	15,78	15,78	15,78	15,78
9	Sonderdienst	1,19		1,51	1,50	1,50	1,50	1,50
10	Personal der Ausbildungsstätten	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
	Summe	251,75		258,55	268,51	268,51	268,51	268,51
	darunter Teilzeitstellen	120,99		131,45	137,02	137,02	137,02	137,02

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	251,75	266,25	258,55	267,70	258,55	268,51	268,51	268,51	268,51
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Klinik für Forensische Psychiatrie	156,40			164,70	156,77	165,26	165,26	165,26	165,26
2	Zentrum für Drogenhilfe	70,82			75,15	74,88	75,15	75,15	75,15	75,15
3	Pflegeheim für Menschen im Wachkoma	1,15			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sozialtherapeutische Wohnstätte	17,19			21,15	20,36	21,60	21,60	21,60	21,60
5	Verwaltung	6,19			6,70	6,54	6,50	6,50	6,50	6,50
6										
7										
8										

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz) nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse. Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Investitionen **2025 bis 2028**

Städtisches Klinikum "St. Georg"

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Verwaltung Eigenbetrieb	30		6	6	6	6	6	
2	Zentrum für Drogenhilfe	305		129	44	44	44	44	
3	Klinik für Forensische Psychiatrie	463		67	187	82	70	57	
4	Sozialtherapeutische Wohnstätte	75		15	15	15	15	15	
5	Neubau Ambulanzzentrum	250		50	50	50	50	50	
6	Eitingonstr. Ertücht. Heizungsanlage	488		488	0	0	0	0	
7	Eitingonstr. effiziente Gebäudesanierung	561		0	30	471	60	0	
8	KFP Invest aus IH - Budget FM	600		200	150	100	100	50	
9	KFP IT Maßnahmen	360		100	80	80	50	50	
10	KFP Fahrzeuge	161		56	70	35	0	0	
11	KFP Technik	100		50	10	20	10	10	
12	KFP Außenanlagen	35		10	10	5	5	5	
13	KFP Planungskosten für Entw. Vorhaben	550		200	200	50	50	50	
14	Sonnenschutzsystem Haus 20	1.250		250	250	250	250	250	
15	Infrastruktur/Technische Netze	11.278	456	4.374	4.867	1.581	0	0	
16	Errichtung Multifkt.geb u. dessen Verkehserschließung (Rettungszentrum Nord)	42.000	1.058	1.300	16.500	17.000	6.142	0	
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	58.506	1.514	7.295	22.469	19.789	6.852	587	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	3.090	456	2.634	0	0	0	0	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	2.476	0	834	721	386	299	236	
	Kreditaufnahme	46.500	0	2.358	19.500	18.500	6.142	0	
	Eigenanteil	6.440	1.058	1.468	2.248	903	411	351	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Städtisches Klinikum "St. Georg"

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Verwaltung Eigenbetrieb	33	9	6	6	6	6	
2	Zentrum für Drogenhilfe	353	53	73	74	76	78	
3	Klinik für Forensische Psychiatrie	4.018	778	790	802	817	830	
4	Sozialtherapeutische Wohnstätte	235	32	50	50	51	52	
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	4.639	873	918	932	950	966	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	0						
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	4.639	873	918	932	950	966	0

Bericht zum Wirtschaftsplan 2025

zu wesentlichen Handlungsschwer-punkten der Frauenbeauftragten

Jahr 2025

Städtisches Klinikum „St. Georg“ Leipzig
Eigenbetrieb der Stadt Leipzig

Datum: 05.08.2024

Handlungsschwerpunkte der Frauenbeauftragten 2025

Die Tätigkeitsschwerpunkte der Frauenbeauftragen in unserem Unternehmen leiten sich aus dem Gesetz zur Gleichstellung von Frauen und Männern im öffentlichen Dienst im Freistaat Sachsen (Sächsisches Gleichstellungsgesetz – SächsGleiG) ab, welches am 01.01.2024 in Kraft getreten ist. Gemäß diesem Gesetz findet keine Bestellung der Gleichstellungsbeauftragten mehr statt, sondern sie wird gewählt. Aus diesem Grund wird in diesem Jahr noch die Wahl der Gleichstellungsbeauftragten stattfinden. Nach dieser Wahl wird eine Vereinbarung zwischen Dienststelle, Personalrat und Gleichstellungsbeauftragten geschlossen. Diese wird die Grundlage für die Umsetzung des SächsGleiG und für die Erarbeitung der zukünftigen Gleichstellungspläne sein.

Der Eigenbetrieb hatte im Jahr 2023 einen Frauenanteil von 50,32 % der Gesamtbeschäftigten. Aufgrund der statistischen Ausgewogenheit der Beschäftigten liegt der Fokus auf der Vereinbarkeit von Familie und Beruf und der beruflichen Situation der Beschäftigten. Zu diesem Zweck wird in Kooperation mit der Personalabteilung der neue Gleichstellungsplan für Frauen und Männer im Städtischen Klinikum „St. Georg“ Leipzig erarbeitet. Parallel ist die neu gewählte Gleichstellungsbeauftragte für die Einhaltung und Kontrolle des neuen Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern im öffentlichen Dienst im Freistaat Sachsen verantwortlich. Ebenso zählt die Kontrolle der Einhaltung des Arbeitszeitgesetzes (AZG), des Teilzeit- und Befristungsgesetzes (TzBfG), des Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetzes (AGG) und vieler anderer Gesetze, immer mit dem Hintergrund der Ungleichbehandlung und Diskriminierung, dazu.

An den Sitzungen des Personalrates nimmt die Frauenbeauftragte regelmäßig teil. Auch die Teilnahme an Bewerbungsgesprächen wird so weit wie möglich abgesichert.

Im Oktober 2023 fand das erste Mal eine Informationsveranstaltung zum Thema „Anrechnungszeiten der Kindererziehung und Pflege von Angehörigen auf die Rente“. Als Hauptthema kristallisierte sich die Pflege von Angehörigen heraus. Fragen hierzu waren vor allem, wann und wie Rentenpunkte in der Rentenversicherung gutgeschrieben werden. Durch Teilzeitarbeit erwerben die Frauen weniger Rentenpunkte, was dazu führt, dass im Alter die Renten geringer ausfallen im Vergleich zu einer in Vollzeit tätigen Frau. Im Städtischen Klinikum „St. Georg“ Leipzig sind 58 % der weiblichen Angestellten in Teilzeit tätig. Auf Grund dieser Zahlen zeigt sich, dass offensichtlich immer noch die Frauen eher bereit sind, die Care-Arbeit in den Familien zu übernehmen.

In diesem Jahr gab es verstärkt Beratungen zum Thema „Vereinbarkeit von Pflege und Beruf“. Des Weiteren wird viermal im Jahr ein Rundbrief, zur fundierten Information, an die Beschäftigten über ihre Rechte und Pflichten versandt.

Im Wirtschaftsjahr 2025 wird der Generationenwechsel spürbar sein. Es gehen zunehmend mehr ältere Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer in Rente. Deren Arbeitsplatz muss durch jüngere Beschäftigte wieder besetzt werden. Das Thema „Pflege und Beruf“ wird bei den älteren Beschäftigten spürbarer und bei den jüngeren Angestellten steht die Familienplanung an. Es ist also wichtig, mit der Ressource Arbeitskraft sorgsam umzugehen.

Der Schwerpunkt liegt auf der Vereinbarkeit von Beruf und Familie, der sogenannten Work-Life-Balance.

Unter dem Begriff Work-Life-Balance wird die Vereinbarkeit bzw. ein ausgewogenes Verhältnis von Berufs- und Privatleben verstanden. Durch gute Selbstorganisation auf der einen und dem Abgleich zwischen Arbeitgeber- und Arbeitnehmerinteressen auf der anderen Seite, soll ein Gleichgewicht aller Lebensbereiche erreicht werden, ohne dass sich diese gegenseitig behindern. Wie genau diese angestrebte Balance aussieht, hängt von den individuellen Vorstellungen der Beschäftigten ab und unterscheidet sich daher von Mensch zu Mensch. Zudem sind die Möglichkeiten einer solchen Vereinbarung davon abhängig, welche betrieblichen Maßnahmen das Unternehmen zur Realisierung dieses Idealzustandes anbietet. Diesem Wandel gilt es verstärkt Rechnung zu tragen. Hierbei kommt der Frauenbeauftragen eine besondere Rolle zu.

Das Städtische Klinikum „St. Georg“ Leipzig, Eigenbetrieb der Stadt Leipzig, bietet als großer kommunaler Arbeitgeber bereits attraktive Voraussetzungen, welche es gilt weiter auszubauen bzw. voranzutreiben, um qualifiziertes und motiviertes Personal dauerhaft zu binden. Allerdings kommt den überwiegend in der Pflege und Betreuung Beschäftigten aufgrund der im Eigenbetrieb betreuten besonderen Zielgruppen auch eine hohe Verantwortung und Verpflichtung zu, die einer familienfreundlichen Arbeitszeitgestaltung und Arbeitsorganisation für Frauen und Männer entgegensteht. Neben den bereits umgesetzten gesetzlichen Regelungen (z.B. TVöD, Herabsetzung der Arbeitszeit, Elternzeit, Pflegezeit) gilt es, künftig im Rahmen der betrieblichen und organisatorischen Erfordernisse alle Möglichkeiten auszuschöpfen.

Stadtreinigung Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen / Allgemeines 2
2 Voraussichtliches Betriebsergebnis zum 31.12. des jeweiligen Jahres 4
3 Finanzlage 5
4 Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Leipzig und dem Eigenbetrieb Stadtreinigung 6
5 Erläuterung der einzelnen Betriebszweige 6
5.1 Betriebszweig 581 - Grünanlagen 6
5.2 Betriebszweig 675 - Straßenreinigung/Winterdienst 7
5.2.1 Teilbereich Straßenreinigung 7
5.2.2 Teilbereich Winterdienst 7
5.3 Betriebszweig 721 - Abfallentsorgung 8
5.4 Betriebszweig 723 – Deponienachsorge 8
5.5 Betriebszweig 765 – Stadtbildpflege 9
5.6 Betriebszweig Bauhöfe 10
5.7 Betriebszweig 770 - Verwaltung 11
5.8 Betriebszweig 771 - Technik 11
6 Entwicklung des Personals 12
7 Liquidität 13
8 Leistungsdaten 14
9 Investitionen 15
10 Bilanz 16
11 Planung der Folgejahre 16
Anhang 17

Kommentar zum Wirtschaftsplan 2025/2026

1 Vorbemerkungen / Allgemeines

Grundsätze:
Der Eigenbetrieb Stadtreinigung Leipzig (EB SRL) erarbeitet auf Grundlage § 16 der SächsEigBVO vom 10. Dezember 2018 den Wirtschaftsplan 2025/2026. Sowohl der Erfolgsplan, der Liquiditätsplan, die Finanzplanung und die Stellenübersicht für die kommenden Wirtschaftsjahre sind Bestandteil der Wirtschaftsplanung für den Doppelhaushalt 2025/2026.

Planungsmethodik:
Zur Erstellung der Planung wurden gegenläufige Planungsverfahren (top-down und bottom-up) angewendet, um die grundlegenden Planungsvorgaben aus der Zielstellung der Stadtreinigung mit der Detailplanung der Fachbereiche und Abteilungen zu verknüpfen.

Vorbemerkungen zur Planung:
Das anhaltende Bevölkerungswachstum in der Stadt Leipzig[1] und Veränderungen in der privaten und gesellschaftlichen Lebensführung stellen den Eigenbetrieb weiterhin vor große Herausforderungen. Klimaneutralität, Energieeffizienz und erneuerbare Energien bestimmen zunehmend die Wirtschaftsweise für eine nachhaltige Strategie.

Der Wirtschaftsplan weist für die Jahre 2025/26 insgesamt ein postives Gesamtergebnis von TEUR 400 aus. Das negative Ergebnis in 2026 resultiert aus der Systemtik von einerseits konstanten Gebühren sowie nur leicht steigenden Kostenbeteiligungen bei den haushaltsfinanzierten Bereichen, aber andererseits weiter steigenden Aufwendungen.
Ab 2027 wird insgesamt ein positives Ergebnis ausgewiesen. Dieses resultiert aus den gebührenfinanzierten Bereichen (Abfall und Straßenreinigung) und überkompensiert die Unterdeckungen der haushaltsfinanzierten Bereiche.

In 2023 und 2024 wurden diverse Beschlüsse durch den Oberbürgermeister bzw. die Leipziger Ratsversammlung gefasst, die unmittelbare Auswirkungen auf die Tätigkeit und somit auf die Wirtschaftsplanung des EB SRL haben:

- VII-DS-07898 Evaluierung Finanzkonzept des Eigenbetriebes Stadtreinigung Leipzig
- VII-DS-08290 Ausführungsbeschluss - Abschluss eines Wasserstoff-Versorgungsvertrages und eines Nutzungsvertrages für das Betriebsobjekt Geithainer Straße 60 des Eigenbetriebes Stadtreinigung Leipzig
- VII-DS-08287 Förderprojekt "diGuRaL" - Digitale Gestaltung des urbanen Raums (Leipzig), Teilnahme und Finanzierung
- VII-Ifo-09454 Gemeinsames Abfallwirtschaftskonzept von ZAW, Stadt Leipzig und Landkreis Leipzig 2024 – 2028
- VII-DS-09392 Abschluss eines Mietvertrages für den Konzeptladen in den Höfen am Brühl durch den Eigenbetrieb Stadtreinigung Leipzig ab dem 01.04.2024
- VII-DS-08403 Bau- und Finanzierungsbeschluss: Sanierung und Ertüchtigung Absturzsicherung Dach Haus A, Geithainer Straße 60
- VII-DS-09067 Öffentlich geförderte Beschäftigungsmaßnahmen in der Stadtverwaltung und ihren Eigenbetrieben 2024
- VII-DS-08913 Zuordnung von betriebsnotwendigen Grundstücken und Gebäuden an den Eigenbetrieb Stadtreinigung Leipzig zum 01.01.2024
- VII-DS-08911 Radverkehrsentwicklungsplan 2030+
- VII-DS-08910 Absicherung der Stadtsauberkeit und Kompensation des Wegfalls geförderter Maßnahmen durch den Eigenbetrieb Stadtreinigung Leipzig

[1] Anstieg Bevölkerungszahlen um rd. 12 % seit 2016. 2016: 560.472 EW. März 2023 628.718 EW.

- VII-lfo-09028 Einordnung Kritischer Infrastruktur (KRITIS)
- VII-DS-09565 Ausführungsbeschluss Kauf Fahrzeugtechnik
- VII-A-08664 Mehr Ordnung und Sauberkeit: Parks, Felder und Wälder sind keine Kompostflächen und keine Sperrmüllabladeplätze

In der Erfolgsplanung für die Jahre 2025 bis 2026 wird beim Ansatz der Personalkosten von jährlich 2 % Tarifsteigerung, entsprechend den Vorgaben der Stadt Leipzig, und 4 % innerhalb des nicht haushaltsfinanzierten Bereiches Abfallbeseitigung ausgegangen. Ein Wachstum der gesetzlichen Sozialabgaben unabhängig der Tarifverhandlungen wird ebenso unterstellt. Ab den Folgejahren 2027 – 2029 wird eine Personalkostensteigerung von 2 % berücksichtigt.

Die Jahre 2022 bis 2024 waren geprägt von den Nachwirkungen der COVID-19-Pandemie und den Unsicherheiten auf den Energiemärkten.
Die anhaltend langen Lieferzeiten bei der dringend benötigten Spezialfahrzeugflotte und unzureichender Verfügbarkeit von Ersatzteilen für den Fuhrparkbestand sowie die hohen Reparaturkosten der allgemeinen Fahrzeugtechnik stellen eine wirtschaftliche Herausforderung dar. Die Nutzung von Wasserstoff als alternative Antriebstechnik wird im Zuge ausgerufenen Klimanotstands als verantwortungsvolle Maßnahme gegen den globalen Klimawandel umgesetzt, führt im ersten Schritt aber zu erhöhten Aufwendungen.
Der Betrieb stellt sich daneben den Problemen des Arbeitskräftemangels. Die fortschreitende Umorganisation des Betriebes in Struktur und Ordnung soll dazu beitragen, den neuen wirtschaftlichen Herausforderungen durch Anpassung der Strategien und durch Synergieeffekte zu begegnen und durch Bündelung und Optimierung von Ressourcen Effizienzpotenziale zu heben.

Ebenso wurden die aktuellen wirtschaftlichen Entwicklungen für die Abbildung einer realistischen Wirtschaftsplanung beachtet. In Folge der Inflation, der Energiekrise und unter Wegfall staatlicher Finanzhilfen, wird von folgenden Planprämissen für 2025/2026 ausgegangen:

- Steigende Entsorgungspreise aufgrund der CO_2-Bepreisung unter Berücksichtigung der Prognose der zu erwartenden Abfallmengen
- Allgemeine Preissteigerung zum Vorjahr von 2 %
- Kostensteigerungen der Medienkosten u.a. für Heizöl, Fernwärme, Strom, Gas von 2% bis 15%
- Erwartete Preiserhöhung bei Trink- und Abwasser aufgrund von Investitionen bei den Wasserwerken
- Kostensteigerung für Diesel (eigene Tankstelle) aufgrund der gestiegenen CO_2-Abgabe sowie Ausweitung der Maut auf Fahrzeuge ab 3,5 t
- Steigende Kosten für Fremdleistungen aufgrund der Anhebung des Mindestlohnes
- Kosten für Wasserstoff (eigene Tankstelle) für 16 Abfallsammelfahrzeuge
- Erweiterung des Überwachungssystems auf Wertstoffhöfen zur Diebstahl- und Vandalismusprävention
- Erweiterung der Tourenplanungssoftware Routesmart im Bereich Abfall
- Vorbereitung des Upgrades des ERP-Systems Navision auf Business Central
- Fortführung Marketingkonzept zur Steigerung der Bekanntheit von „Mein Leipzig schon ich mir“
- Fortführung des ämterübergreifenden Projektes „Folgekosten“ zwischen dem Amt für Stadtgrün und Gewässer (ASG) und dem EB SRL

2 Voraussichtliches Betriebsergebnis zum 31.12. des jeweiligen Jahres

	2025	2026
Betriebsergebnis lt. GuV	**870,36 TEUR**	**-470,23 TEUR**
Zusammensetzung des Ergebnisses		
Ergebnis Grünanlagen	-823,38 TEUR	-817,91 TEUR
Zwischensumme 1	**-823,38 TEUR**	**-817,91 TEUR**
Ergebnis Straßenreinigung	333,16 TEUR	344,23 TEUR
Zwischensumme 2	**333,16 TEUR**	**344,23 TEUR**
Ergebnis Winterdienst	0 TEUR	0 TEUR
Zwischensumme 3	**0 TEUR**	**0 TEUR**
Ergebnis Abfallentsorgung (aus Gebührenveranlagung)	1.788,85 TEUR	1.040,98 TEUR
Zwischensumme 4	**1.788,85 TEUR**	**1.040,98 TEUR**
Ergebnis Betriebe gewerblicher Art	189,06 TEUR	200,76 TEUR
Zwischensumme 5	**189,06 TEUR**	**200,76 TEUR**
Ergebnis Stadtbildpflege[2]	-17,02 TEUR	-487,05 TEUR
Zwischensumme 6	**-17,02 TEUR**	**-487,05 TEUR**
Ergebnis Deponienachsorge	-227,35 TEUR	-298,55 TEUR
Zwischensumme 7	**-227,35 TEUR**	**-298,55 TEUR**
Ergebnis Bauhöfe	-372,96 TEUR	-452,69 TEUR
Zwischensumme 8	**-372,96 TEUR**	**-452,69 TEUR**
Ergebnis Verwaltung	0 TEUR	0 TEUR
Zwischensumme 9	**0 TEUR**	**0 TEUR**
Ergebnis Technik	0 TEUR	0 TEUR
Zwischensumme 10	**0 TEUR**	**0 TEUR**

Anmerkungen zur Zwischensumme 1
Der Verlust ist durch die Stadt Leipzig auszugleichen.

Anmerkungen zu den Zwischensummen 2, 4 und 5
Die erwirtschafteten Überschüsse der Straßenreinigung sollen in die Rücklagen für Investitionen einfließen.

Anmerkung zur Zwischensumme 3
Ein etwaiger Verlust wird entsprechend der Leistungsvereinbarung als Forderung an die Stadt ausgewiesen.

Anmerkungen zur Zwischensumme 6 und 8
Der Verlust ist durch die Stadt Leipzig auszugleichen.

Anmerkungen zur Zwischensumme 7
Die Verluste werden vorgetragen und in der Gebührenkalkulation 2027/28 berücksichtigt.

Anmerkungen zur Zwischensumme 9 und 10
Das jeweilige Ergebnis wird verursachungsgerecht auf die anderen Bereiche verrechnet.

[2] Einschließlich Ergebnis Papierkorbentsorgung.

3 Finanzlage

Mit der Feststellung des Klimanotstandes sowie den Lieferkettenproblemen in Folge der Corona-Pandemie und des Ukrainekrieges waren Investitionen in Fahrzeugtechnik nicht wie gewohnt möglich. Zusammen mit einer vorausschauenden Unternehmensführung konnte so eine Liquidität in Höhe von TEUR 31.665 per 31.12.2023 angesammelt werden.
Diese wird nun in den Jahren 2025 - 2029 für die umfangreichen Investitionen in Höhe von TEUR 70.499 benötigt. Die Investitionen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

- TEUR 31.612 neues Betriebsgebäude einschließlich Wertstoffhof im Südwesten Leipzigs (Wasserturmweg)
- TEUR 12.738 Sanierungs- und Ausbaumaßnahmen bestehender Infrastruktur
- TEUR 26.149 Erneuerung Fuhrpark und Gerätetechnik, Abfalltechnik wie Container, Pressen etc. und IT

Mit diesen Investitionen in nachhaltige Gebäude sowie emissionsarme oder -sofern möglich- emissionsfreie Fahrzeug- und Gerätetechnik werden die Anforderungen an ein nachhaltiges Wirtschaften durch den EB SRL zu einem sehr frühen Zeitpunkt erfüllt. Zum anderen sind diese innovativen Techniken deutlich teurer als Technik mit konventionellem Antrieb. Zugleich ist von zurückgehenden Förderungen durch Bund und Land auszugehen, so dass die angesammelte Liquidität für die Finanzierung allein nicht ausreichen wird.

Neben der vorhandenen Liquidität und den bestehenden Innenfinanzierungsmöglichkeiten müssen Darlehen in Höhe von bis zu TEUR 30.000 aufgenommen werden. Dabei ist vorgesehen, dass 70% der Investitionen in den Wasserturmweg und damit TEUR 22.128 kreditfinanziert werden. Dieser Betrag wird planmäßig in Höhe von TEUR 1.800 über ein Förderprogramm der KfW finanziert und der größere Teil in Höhe von TEUR 20.328 über eine Bank oder Sparkasse dargestellt.
Daneben werden TEUR 7.872 für Investitionen in das übrige Anlagevermögen wie Fahrzeuge und Technik als Investitionsdarlehen benötigt.

Die haushaltsfinanzierten Bereiche wie z.B. Grünanlagen, Bauhöfe und Stadtsauberkeit sind unterfinanziert und es bedarf Entscheidungen, wie die Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes zukünftig sichergestellt werden kann. Auf die sich ergebenden Mehrbedarfe für den Doppelhaushalt und die gesamte Planungsperiode wird unter 4 näher eingegangen.

Seit dem Jahr 2012 werden die Möglichkeiten des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes zum Ansatz kalkulatorischer Kosten in Gebührenkalkulationen dahingehend ausgeschöpft, dass die Abschreibungen auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte ermittelt werden. Gegenüber der Kalkulation mit Anschaffungs- und Herstellungskosten ergeben sich für 2025 und 2026 Mehrerträge von TEUR 526 in der Abfallentsorgung und TEUR 283 in der Straßenreinigung.

Aus der geplanten Ausschüttung von Beteiligungserträgen der ALL und IPSL resultieren weitere Zuflüsse zur Liquidität in Höhe von insgesamt TEUR 318,75 für 2025 und TEUR 410,04 für 2026.

4 Finanzbeziehungen zwischen der Stadt Leipzig und dem Eigenbetrieb Stadtreinigung

Die Kostenbeteiligungen der Stadt betragen für die jeweiligen Betriebszweige pro Jahr:

	2025	**2026**
- Grünanlagen	14.512,80 TEUR	14.922,50 TEUR
- Straßenreinigung (Kostenbeteiligung 25 %)	5.691,60 TEUR	5.695,80 TEUR
- öffentlicher Winterdienst	2.246,75 TEUR	2.250,00 TEUR
- Winterdienst für städtische Anliegerflächen	1.360,90 TEUR	1.360,90 TEUR
- Stadtsauberkeit	1.470,50 TEUR	1.470,50 TEUR
- Graffiti – Einsatzgruppe	181,30 TEUR	181,60 TEUR
- Papierkorbentsorgung	1.463,85 TEUR	1.484,60 TEUR
- Bauhöfe	2.734,20 TEUR	2.735,20 TEUR
Summe der Kostenbeteiligungen	**29.661,90 TEUR**	**30.101,10 TEUR**

5 Erläuterung der einzelnen Betriebszweige

5.1 Betriebszweig 581 - Grünanlagen

Für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 werden für den Betriebszweig Grünanlagen folgende Kostenbeteiligungen durch die Stadt ausgereicht:

	2025	**2026**
Summe Kostenbeteiligung	14.512.80 TEUR	14.922,50 TEUR
Gesamtsumme der Kostenbeteiligung pro Jahr	**14.512.80 TEUR**	**14.922,50 TEUR**

Gegenüber dem Jahr 2024 erhöht sich die Kostenbeteiligung in 2025 um 1.428 TEUR. In 2026 steigt sie um 1.837,70 TEUR im Vergleich zu 2024. Berücksichtigt wurden die zukünftig erwartete Personalkostensteigerung um 2% sowie der rückwirkende Ausgleich der Tariferhöhungen aus den Jahren 2023 und 2024. Des Weiteren werden Ausgleiche für Folgekosten in Höhe von TEUR 257 zur Verfügung gestellt.

Aufgrund des strukturellen Defizits der Kostenbeteiligung der Stadt Leipzig wird davon ausgegangen, dass die Haushaltsmittel in beiden Planjahren nicht auskömmlich sind. Für das Jahr 2025 wird mit einem Verlust von TEUR 823,38 geplant, im Jahr 2026 mit einem Verlust von TEUR 817,91.

5.2 Betriebszweig 675 - Straßenreinigung/Winterdienst

5.2.1 Teilbereich Straßenreinigung

Im Rahmen der zweijährigen Gebührenkalkulation 2025/2026 wurden die ansatzfähigen Gesamtkosten anhand einer Überleitungsrechnung aus der GuV für die Jahre 2025 und 2026 ermittelt.
Durch den Abzug der aus den Vorjahren auszugleichenden Kostenüber- und Kostenunterdeckungen von den auf den Gebührenzahler umzulegenden Kosten ergeben sich für den zweijährigen Kalkulationszeitraum Gesamtkosten in Höhe von TEUR 33.463. Diese werden in den Jahren 2025 und 2026 zu 75% über Gebühreneinnahmen finanziert.

Weiterhin werden die Aufwendungen für die Straßenreinigung zu 25 % aus dem städtischen Haushalt finanziert. Die Kostenbeteiligung für 2025 beträgt TEUR 5.691,60 und für 2026 TEUR 5.695,80.

5.2.2 Teilbereich Winterdienst

Im Doppelhaushalt 2025/2026 der Stadt Leipzig wurden für den Teilbereich Winterdienst folgende Beträge eingestellt:

	2025	**2026**
öffentlicher Winterdienst	2.246,75 TEUR	2.250,00 TEUR
Winterdienst für städtische Anliegerflächen	1.360,90 TEUR	1.360,90 TEUR
Gesamtsumme	**3.607,65 TEUR**	**3.610,90 TEUR**

Im § 3 der „Leistungsvereinbarung für die Durchführung des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen und auf städtischen Anliegerflächen in der Stadt Leipzig“ ist die Planung und Vergütung der Winterdienstleistungen geregelt.

Mit der Leistungsvereinbarung Winterdienst wird festgelegt, dass die jährliche Planung des öffentlichen Winterdienstes auf dem Durchschnitt der Winterdienstkosten der jeweils letzten 5 Jahre basiert und für jedes Jahr neu zu ermitteln ist. Zum Jahresende ist jeweils eine Spitzabrechnung durchzuführen. Stellt sich dabei heraus, dass die Kosten höher als die bereitgestellten Mittel sind, wird eine Forderung bilanziert, die zeitnah auszugleichen ist.

Gemäß der Leistungsvereinbarung sind für die Planung des Winterdienstes für städtische Anliegerflächen die Ausschreibungsergebnisse der laufenden Winterdienstperiode, ergänzt um die Personal- und Sachaufwendungen der Stadtreinigung, maßgeblich.

5.3 Betriebszweig 721 - Abfallentsorgung

Der Betriebszweig Abfallentsorgung umfasst die Teilbereiche Restabfall- und Bioabfallsammlung, Sperrmüll-/Alttextil- und Gartenabfallsammlung, Behälterservice sowie die Schadstoffsammlung. In geringerem Umfang erfolgt eine gewerbliche Betätigung in der Bioabfallentsorgung, für die Öffentlichkeitsarbeit der Dualen Systeme sowie die Papiersammlung. Zum Betriebszweig Abfallentsorgung gehört außerdem der Betrieb gewerblicher Art „Betriebsaufspaltung Max-Liebermann-Straße“, die Kosten für die Betriebsobjekte Wasserturmweg und Lößniger Straße sowie seit 2024 auch das Abfallvermeidungsprojekt „Wiederschön“.

Die Finanzierung des Betriebszweiges Abfallentsorgung erfolgt:

1. über Gebühren auf der Grundlage der zweijährigen Abfallwirtschaftsgebührensatzung.

Im Rahmen der zweijährigen Gebührenkalkulation 2025/2026 wurden die ansatzfähigen Gesamtkosten in Höhe von TEUR 116.396,48 aus der GuV für die Jahre 2025 und 2026 anhand einer Überleitungsrechnung ermittelt und daraus die kostendeckenden Gebühreneinnahmen kalkuliert. Nach Abzug der aus den Vorjahren auszugleichenden Kostenüber- und Kostenunterdeckungen sowie der Berücksichtigung der Betriebsergebnisse der Deponienachsorge aus 2022 und 2023 ergeben sich auf den Gebührenzahler innerhalb des zweijährigen Kalkulationszeitraums umzulegende Gesamtkosten in Höhe von TEUR 114.969,34, welche in den Jahren 2025 und 2026 über Gebühreneinnahmen finanziert werden.

Der hoheitliche Bereich der Abfallentsorgung beendet damit das Wirtschaftsjahr 2025 mit einem voraussichtlichen Ergebnis von TEUR 1.788,85 und das Wirtschaftsjahr 2026 aufgrund steigender Aufwendungen mit einem voraussichtlichen Ergebnis von TEUR 1.040,98.

2. über die gewerbliche Betätigung

Das voraussichtliche Ergebnis nach Steuern aus der gewerblichen Betätigung im BgA „Betriebsaufspaltung Max-Liebermann-Straße“ und „Öffentlichkeitsarbeit DSD“ (inkl. Papiersammlung) beträgt im Jahr 2025 TEUR 189,06 und 2026 TEUR 200,76.

Das Abfallvermeidungskonzept „Wiederschön“ wird gegenüber dem ursprünglichen Vorhaben um fünf Mitarbeiter reduziert und entsprechend bei den geplanten Umsätzen angepasst. Mit diesen Maßnahmen ergibt sich für 2025 eine leicht geringere Kostenunterdeckung. An Fördermaßnahmen wird intensiv gearbeitet – sie werden aber aus kaufmännischer Vorsicht nicht berücksichtigt.

5.4 Betriebszweig 723 – Deponienachsorge

Dieser Betriebszweig umfasst die Rekultivierung und Nachsorge (Laufzeit nach heutigem Stand eingeschätzt) der Altdeponien

- Liebertwolkwitz (Rekultivierung: 2027 bis 2028, Nachsorge: bis 2060)
- Leinestraße (Nachsorge: bis 2030; laufende Unterhaltung: bis 2040)
- Möckern (Nachsorge: bis 2030; laufende Unterhaltung: bis 2040)
- Knauthain (laufende Unterhaltung: bis 2053)
- Krätzberg (laufende Unterhaltung: bis 2053)
- Hartmannsdorf (laufende Unterhaltung: bis 2053)
- Plaußig (laufende Unterhaltung: bis 2053)
- Hohenheida (laufende Unterhaltung: bis 2053)

sowie die Betreibung des Blockheizkraftwerkes auf der Deponie Liebertwolkwitz.

Zur Finanzierung der Aufwendungen dient die Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge. Diese Rückstellung basiert auf einer Plausibilitätsprüfung der Abschluss- und Nachsorgekosten Altdeponie Liebertwolkwitz, Altablagerung Leinestraße und Altablagerung Möckern. Sie wurde in 2020/2021 durch die IUP Ingenieure GmbH erstellt und in 2023 fortgeschrieben und ergänzt um den laufenden Unterhaltungsaufwand, der durch die Stadtreinigung betreuten Altdeponien im Stadtgebiet Leipzig entsteht.
Für die Planung der nächsten beiden Jahre wurde von weiteren Kostensteigerungen ausgegangen. Die durch entsprechende Entnahmen aus den Rückstellungen für die Deponienachsorge gegenfinanziert werden sollen. Sollten sich erwarteten Verluste für 2025 und 2026 im der jeweiligen Jahresabschluss Verluste bestätigen, werden diese in der nächsten Abfallgebührenkalkulation 2027/28 berücksichtigt und vorgetragen.

Bei der Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge wird vom Beibehaltungswahlrecht gemäß Art. 67 Abs. 3 Satz 1 EGHGB Gebrauch gemacht. Die handelsrechtliche Rückstellung bei Neubewertung nach HGB i. d. F. BilMoG wird in einer Nebenrechnung nachgewiesen. Nicht einbezogen werden die Zinserlöse aus Geldanlagen (Planwert 2025 und 2026 jeweils TEUR 14,8).

5.5 Betriebszweig 765 – Stadtbildpflege

Ein sauberer und gepflegter Zustand von Wohngebieten, Geschäftsstraßen und öffentlichen Anlagen prägt wesentlich die Lebensqualität und das Image einer Stadt. Das Zusammenspiel aus Erhöhung des städtischen Mobiliars und Lebensqualität für die Bürger Leipzigs und der Einhaltung von Sicherheit, Ordnung und Sauberkeit unserer Stadt spiegelt das Leitmotiv dieses Betriebszweiges wider.

Vor diesem Hintergrund wurde der Betriebszweig Stadtbildpflege zusammengeführt, welcher Synergien bündelt, um die Sauberkeit auf Straßen und Plätzen kontinuierlich zu verbessern. Durch diese Zusammenführung von Kompetenzen wird das Projekt umsetzbar und erfolgreich zugleich. Folgende Unterbereiche umfasst dieser Betriebszweig:

- Papierkorbentsorgung (siehe Pkt. 1)
- Schnelle Einsatzgruppe Graffiti (siehe Pkt. 2)
- Projekt Stadtsauberkeit (siehe Pkt. 3)

1. Papierkorbentsorgung

Seit 01.01.2016 wird das Papierkorbkonzept der Stadt Leipzig schrittweise umgesetzt. Es soll eine ausreichende Ausstattung mit Papierkörben sowie deren bedarfsgerechte Leerung absichern und damit einen sauberen und gepflegten Zustand von Wohngebieten, Geschäftsstraßen und öffentlichen Anlagen unterstützen. Im Konzept sind die Prämissen für eine ausreichende Finanzierung festgeschrieben.

Die Kostenbeteiligung aus dem städtischen Haushalt für das Jahr 2025 beläuft sich auf TEUR 1.463,85 und das Jahr 2026 auf TEUR 1.484,60. Zusätzlich zu diesen Mitteln werden Einnahmen in Höhe von TEUR 384,0 in 2025 und TEUR 508,0 in 2026 aus Straßenreinigungsgebühren generiert.
Trotz der Erhöhung der Kostenbeteiligung um TEUR 128,40 in 2025 und 149,15 TEUR in sowie der Mittel aus Straßenreinigungsgebühren um durchschnittlich TEUR 87,03 p. a. wird mit einem Verlust i. H. v. TEUR 175,7 in 2025 sowie TEUR 220,0 in 2026 geplant.

2. Schnelle Einsatzgruppe Graffiti

Die Kostenbeteiligung beläuft sich auf TEUR 181,3 jährlich. Diese wurde um durchschnittlich TEUR 16,45 p. a. für gestiegene Personalkosten angehoben. Aufgrund des strukturellen Defizits in der Kostenbeteiligung der Stadt wird dieser Teilbereich Graffitibeseitigung dennoch mit einem Verlust für 2025 i. H. v. TEUR 67,49 und für 2026 mit TEUR 73,87 geplant.

3. Stadtsauberkeit

Durch Bevölkerungswachstum und die hohe Attraktivität Leipzigs für Touristen und Besucher erhöht sich der Nutzungsdruck der öffentlichen Grünanlagen und der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze und somit einhergehend auch das Abfallaufkommen und eine höhere Verschmutzung. Häufigeres Reinigen schafft saubere Parks und Grünflächen. Dem dient das Sauberkeitskonzept mit dem Ziel eines sauberen Stadtbilds.

Die Beseitigung illegaler Ablagerungen ist eine der Hauptaufgaben des Projektes Stadtsauberkeit. Des Weiteren ist der Bereich maßgeblich für Säuberung der Grünanlagen von Unterwegsabfällen sowie der Depotcontainerstandorte zuständig.

Die für den Bereich geplanten Kostenbeteiligungen der Stadt belaufen sich jährlich auf TEUR 1.470,5. Weiterhin wird der Bereich über die interne Leistungsverrechnung für die Reinigung der Depotcontainerstandorte mit TEUR 328,0 p.a. entlastet.

Zur Verbesserung der Sauberkeit im öffentlichen Raum hat der Gesetzgeber den sog. Einwegkunststofffonds geschaffen und beim Umweltbundesamt angesiedelt. Aufgrund der mittlerweile erfolgten Bestätigung der Anspruchsberechtigung des EB SRL auf Mittel aus diesem Fond wird erwartet, dass daraus in 2025 TEUR 300, in 2026 TEUR 200 und in den Folgejahren jeweils 15 % weniger an SRL gezahlt werden. In dieser Höhe verbessert sich das Ergebnis der Stadtsauberkeit entsprechend, so dass der Teilbereich Stadtsauberkeit das Jahr 2025 mit einem positiven Ergebnis von TEUR 226,18 und das Jahr 2026 mit einem Verlust von TEUR 193,16 abschließen wird.

Insgesamt wird erwartet, dass der Betriebszweig Stadtbildpflege das Jahr 2025 mit einem Ergebnis von TEUR -17,02 und 2026 mit TEUR -487,05 abschließt.

5.6 Betriebszweig Bauhöfe

Für diesen Betriebszweig werden dem EB SRL Kostenbeteiligungen für 2025 i. H. v. TEUR 2.734,20 und für 2026 TEUR 2.735,20 zur Verfügung gestellt. Damit wurde die Kostenbeteiligung um durchschnittlich TEUR 46,2 für eine Tarifsteigerung der Personalkosten um 2% erhöht.

Die erwarteten Ergebnisse i. H. v. – 372,96 TEUR für 2025 sowie – 452,69 TEUR für 2026 sind über die Stadt Leipzig auszugleichen.

5.7 Betriebszweig 770 - Verwaltung

Der Betriebszweig Verwaltung umfasst die Bereiche Personal und Ausbildung, Betriebsplanung und -abrechnung, das Rechnungswesen, die Gebühren- und Rechnungslegung, das Serviceteam, das Controlling, die Fachberatung, die Zero-Waste-Manager, die Öffentlichkeitsarbeit (inkl. Social Media), den IT-Bereich und die Digitalisierung, die Personalvertretung sowie die Betriebsleitung. Außerdem werden die Objektkosten für das Zentralobjekt Geithainer Straße 60 in diesem Betriebszweig nachgewiesen. Mithilfe interner Verrechnungen und geeigneter Umlageschlüssel werden die Kosten des Betriebszweiges verursachungsgerecht auf die anderen Betriebszweige umgelegt.

Gegenüber der Planung 2024 wird eine Steigerung der Umlage der Gemeinkostenstellen in 2025 um TEUR 2.287,15 erwartet. Im Jahr 2026 erhöht sich die Umlage der Gemeinkosten um weitere TEUR 292,07. Wesentliche Gründe sind einerseits die Erhöhung der Personalkosten aufgrund der Tariferhöhung 2023/2024 um durchschnittlich 11,58%. Andererseits erfolgten im Jahr 2023 interne Umstrukturierungen. Die damit verbundenen Aufgabenumverteilungen, welche zu Änderungen in der kostenseitigen Zuordnung von Beschäftigten mit administrativen Tätigkeiten führten.
Weiterhin spiegelt die Erhöhung auch die zunehmende Aufgabendichte im EB SRL wider, z.B. Übernahme Bauhöfe, Erhöhung Anzahl gewerblicher Mitarbeiter, Umsetzung von Projekten mit externen Partnern, z.B. Zero Waste, DiGuRal und Folgekosten Grünanlagen.

5.8 Betriebszweig 771 - Technik

In diesem Betriebszweig werden die Aufwendungen der Bereiche Werkstatt, Beschaffung, Lagerwirtschaft, Fahrzeugwäsche, Betriebshandwerker, Gebäude und Anlagen dargestellt und über interne Verrechnungen bzw. Umlagen verursachungsgerecht an die anderen Betriebszweige weiterverrechnet.

Die umgelegten Kosten des Bereiches Technik steigen für 2025 um TEUR 732,42 und für 2026 um weitere TEUR 20,73.
Wesentliche Gründe dafür sind die gestiegenen Aufwendungen für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft des Fuhrparks des EB SRL sowohl für Fahrzeuge und Technik mit alternativen Antrieben als auch der konventionell angetriebenen Fahrzeuge und Geräte. Weiterhin sind in den geplanten Kosten die Aufwendungen des Betriebes für die nachhaltige Modernisierung der Gebäude und technischen Anlagen inkl. der Ladeinfrastruktur für Fahrzeuge und Geräte berücksichtigt.

6 Entwicklung des Personals

In den vergangenen Jahren wurden durch Synergieeffekte und technologische Optimierungen Reduzierungen im Personalbestand ermöglicht. Es wird auch künftig geprüft, ob freiwerdende Stellen, insbesondere durch die Inanspruchnahme der Altersteilzeit oder Renteneintritt, nachbesetzt werden müssen. Aufgrund der wachsenden Einwohnerzahl Leipzigs und der damit verbundenen Erhöhung der Arbeitsleistung (u.a. durch Übernahme Bauhöfe ab 2023) in den verschiedenen Abteilungen, vollzieht sich jedoch sukzessive ein Stellenaufbau, um die Dienstleistungen abzusichern. Ebenso wachsen die Anforderungen an die Digitalisierung und die Umsetzung der Modernisierung der kommunalen Verwaltung.

In diesem Kontext ist es ein wesentliches Ziel, dass eigenen Auszubildenden nach erfolgreichem Berufsabschluss eine Stelle im Eigenbetrieb angeboten wird. Derzeit werden 29 junge Menschen im Eigenbetrieb Stadtreinigung Leipzig ausgebildet, für das Ausbildungsjahr 2025/2026 und die Folgejahre wird mit 33 geplant.

In der Erfolgsplanung für die Jahre 2025 bis 2026 wird beim Ansatz der Personalkosten von jährlich 2 % Tarifsteigerung, entsprechend der Vorgabe der Stadt Leipzig ausgegangen. Für den nicht Haushaltsfinanzierten Bereich Abfallentsorgung geht der EB von 4% Steigerung aus.

Im Rahmen der Stellenanmeldung seitens des Eigenbetriebes Stadtreinigung Leipzig beim Hauptamt der Stadt Leipzig für den Doppelhaushalt 2025/2026, ergibt sich für die Vollzeitäquivalente folgendes Bild:

Anzahl der Vollzeitäquivalente

Betriebszweig	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grünanlagen	167,819	167,819	167,819	167,819	167,819	167,819
Straßenreinigung	273,800	273,800	273,800	273,800	273,800	273,800
Abfallentsorgung	293,875	293,875	298,875	298,875	298,875	298,875
Deponie	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
Verwaltung	90,069	90,819	90,069	90,069	90,069	90,069
Technik	79,445	79,445	79,445	79,445	79,445	79,445
Stadtsauberkeit	46,527	28,612	46,527	46,527	46,527	46,527
Bauhöfe	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000
Gesamt	**946,643**	**973,370**	**990,535**	**995,535**	**995,535**	**995,535**

Die wesentlichen Abweichungen zwischen den Vollzeitäquivalenten und den beschäftigten Personen ergeben sich zum einen durch einen hohen Anteil Teilzeitbeschäftigter in der Abteilung Grünanlagen und zum anderen aus den häufig erforderlichen Abwesenheitsvertretungen (für Langzeitkranke[3], EMR, ATZ), vor allem in den Abteilungen Abfallentsorgung, Straßenreinigung und Grünanlagen.

Insgesamt erhöht sich die Anzahl der VzÄ von 946,64 im Planjahr 2024 auf 973,37 in dem Jahr 2025 und auf 990,36 in 2026.

[3] Vorübergehende Unterbrechungen wegen Krankheit werden nicht mindernd angerechnet. Zusätzlich wird die befristete Vertretung bei der Anzahl der Beschäftigten mit hinzugezählt. Hingegen bei der VZÄ-Darstellung nur die aktiven Personen

Der Personalbestand verändert sich hauptsächlich durch die Übernahme von 27,15 VZÄ im Bereich Stadtsauberkeit sowie 5,00 VZÄ für den weiteren Ausbau des Kaufhauses „Wiederschön“.

Der Personalaufwand enthält neben den Vergütungen auch Aufwendungen für soziale Abgaben, Unfallkasse und die ATZ-Aufwendungen für 13 Beschäftigte in 2025 und 7 in 2026.

Aussagen zum Frauenförderplan

Der EB SRL will durch folgende Maßnahmen die Förderung von Frauen verstärkt in den Fokus nehmen:

- Die erfolgreiche Integration des Frauenförderplans, gültig von 2023 bis 2026
- Verstärkte Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf u.a. durch Flexibilisierung der Arbeitszeiten sowie Angebote von Homeoffice und Sabbatjahr
- Erhöhung der Frauenquote u.a. in Leitungsfunktionen
- Prüfung des Einsatzes von Kraftfahrerinnen in der Abfallentsorgung bei der Entsorgung von Unterflursystemen

7 Liquidität

Die bis 2023 angesammelte Liquidität wird in den Planjahren 2025 – 2029 für das umfangreiche Investitionsprogramm benötigt. Neben der Innenfinanzierungskraft des EB SRL müssen dennoch Darlehen in Höhe von bis zu TEUR 30.000 aufgenommen werden.
Die Kreditaufnahme verteilt sich über die Jahre 2026 – 2028 und berücksichtigt eine ausreichende Liquiditätsreserve von über TEUR 2.000 zur jederzeitigen Zahlungsfähigkeit, um Spitzen im Mittelabfluss abzufedern.

8 Leistungsdaten

Die aufgeführten Leistungsdaten beziehen sich neben dem Betriebszweig Abfallentsorgung auch auf die Grünanlagenunterhaltung, die Stadtbildpflege, die Bauhöfe und den Winterdienst.

Angabe in t bzw. absolut	2024 Plan	2024 Erwartung	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Restabfall	86.835	84.316	82.713	82.345	81.937	81.503	81.051
Sperrmüll	24.241	28.551	28.534	28.575	28.603	28.624	28.640
Schadstoffe	455	437	444	446	449	451	453
Garten-/ Parkabfall	14.205	18.549	16.410	16.619	16.822	17.022	17.221
Bioabfall (hoheitlich)	25.611	21.422	21.759	22.100	22.383	22.714	23.045
Anzahl Leerungen PPK	896.818	818.800	825.557	852.985	890.413	927.841	965.269
Winterdiensteinsatztage	44	20	39	39	39	39	39
Anzahl betreute Spielplätze	296	305	305	305	306	306	306
Anzahl betreute Grünanlagen	919	919	920	920	920	920	920

Trotz steigender Bevölkerungszahl wird im Vergleich zum Plan 2023/2024 bei der Abfallart Restabfall mit einem Rückgang der Tonnage gerechnet, die bedingt werden durch die Marketingmaßnahmen zur Zero Waste-Strategie. Die Anzahl Leerungen dagegen wird mit der zunehmenden Anzahl der Haushalte stetig steigen. Eine konsequente Abfallberatung führt zu einer Verschiebung bei den Behälterpräferenzen und wirkt Nebenablagerungen, überfüllten Tonnen und notwendigen Sondertouren entgegen. Es wird damit gerechnet, dass die Gesamtabfallmenge erfolgreich reduziert werden kann bei gleichzeitiger Aufrechterhaltung des hygienischen Standards und der Sauberkeit. Diese Daten bilden die Grundlage für die Abfallwirtschaftsgebührensatzung 2025/26.

Die Anzahl der Papierkorbleerungen wird in den nächsten Jahren stetig steigen, da einerseits die Anzahl der Papierkörbe erhöht wird und andererseits der Leerungsturnus immer mehr an die tatsächlichen Bedarfe angepasst wird. Ab 2025 sollen jährlich 50 neue Papierkörbe aufgestellt werden. Parallel dazu wird die Umrüstung von Auslauf-, insbesondere kleinen und deckellosen Modellen, auf Modelle mit größerem Fassungsvermögen forciert.

Es wird erwartet, dass die Anzahl der, zu betreuenden, Spielplätze und Grünanlagen in den nächsten Jahren nicht signifikant zunimmt. Dafür wird auf vielen Grünflächen die Art der Bewirtschaftung wechseln. Aufgrund der Verpflichtung der Stadt Leipzig zur Förderung der biologischen Vielfalt wird die Nutzungsform von z.B. Kurzgrasflächen in Blühwiesen geändert.

Die Winterdiensteinsatztage können nur geschätzt werden. Hier ist der Mittelwert der letzten fünf Jahre als Planwert angesetzt worden.

9 Investitionen

Der EB SRL plant für 2025 mit einem Gesamtinvestitionsvolumen von TEUR 17.206 und für 2026 mit TEUR 16.280. Davon sind insgesamt TEUR 22.650 für den Ausbau der betrieblichen Infrastruktur veranschlagt. Der größte Teil, insgesamt TEUR 20.000 in 2025/2026, wird in den nachhaltigen Um- und Ausbau des Betriebsobjektes Wasserturmweg, inklusive Wertstoffhof und Schadstoffsammelstelle, wie in Vorlage VII-DS-10605 dargestellt, investiert werden.

Unter Anwendung des VII-DS-09565 Ausführungsbeschlusses zur Fahrzeugbeschaffung sind für 2025 TEUR 5.476 und 2026 TEUR 5.360 für die Beschaffung von Fahrzeugen, Technik, IT und sonstiger Betriebsausstattung geplant.
Darunter Fahrzeuge sowie Geräte mit alternativen Antrieben. Außerdem sind weitere Investitionen im Bereich Digitalisierung für z.B. das Upgrade des ERP-Systems und die Tourenplanungssoftware der Abfallentsorgung geplant. Damit arbeitet der Betrieb weiterhin an der Umsetzung der Anforderungen des Stadtratsbeschlusses zum Klimanotstand (VI-A-07961).

Gem. § 20 Abs. 3 SächsEigBVO werden die einzelnen Vorhaben in der folgenden Übersicht jeweils getrennt nach Betriebszweigen und Jahren dargestellt:

Bereich	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt Pro Bereich
Grünanlagen	884.100 €	820.500 €	825.500 €	880.000 €	820.000 €	**4.230.100 €**
Bauhöfe	335.000 €	372.000 €	340.000 €	240.000 €	240.000 €	**1.527.000 €**
Straßenreinigung	1.170.575 €	1.161.600 €	1.356.500 €	1.650.000 €	1.560.000 €	**6.898.675 €**
Winterdienst	161.000 €	306.000 €	307.000 €	240.000 €	100.000 €	**1.114.000 €**
Abfallentsorgung	1.430.710 €	1.438.675 €	1.320.500 €	1.320.000 €	1.295.300 €	**6.805.185 €**
Deponien	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	**15.000 €**
Stadtsauberkeit	750.870 €	508.780 €	308.655 €	338.655 €	368.655 €	**2.275.615 €**
Verwaltung	404.200 €	265.000 €	215.500 €	195.000 €	245.000 €	**1.324.700 €**
Technik	336.300 €	484.500 €	440.500 €	387.500 €	310.000 €	**1.958.800 €**
Zwischensumme:	**5.475.755 €**	**5.360.055 €**	**5.117.155 €**	**5.254.155 €**	**4.941.955 €**	**26.149.075 €**
Bau	11.730.000 €	10.920.000 €	11.300.000 €	4.200.000 €	6.200.000 €	**44.350.000 €**
Gesamt p.a.:	**17.205.755 €**	**16.280.055 €**	**16.417.155 €**	**9.454.155 €**	**11.141.955 €**	**70.499.075 €**

Es sind vom Gesamtinvestitionsvolumen bis 2029 Verpflichtungsermächtigungen aus 2025/2026 i. H. v. TEUR 50.597 für die Folgejahre vorgesehen. Im Anhang werden diese detailliert dargestellt.

10 Bilanz

Die Bilanzsumme für die Planjahre ändert sich gegenüber dem Ist 2023 (82.349 T€) und der Erwartung für 2029 (107.323 T€) stark.

Auf der Aktivseite ist sichtbar, dass das Anlagevermögen um 38.431 T€ steigt. Es sind umfangreiche Investitionen in Fahrzeuge und Gebäude geplant.
Als Folge dieser hohen Investitionen sinkt die Liquidität, welche durch Kreditaufnahmen in Höhe von 30.000 T€ in den Jahren 2026 bis 2028 gesichert werden muss.

Außerdem sind die Betriebsobjekte für den Bereich der Bauhöfe im Jahr 2024 bilanziell abgebildet. Dies spiegelt sich auch in der Erhöhung der Kapitalrücklage wider.

Auf der Passivseite sind die positiven Veränderungen zu mehr Eigenkapital (+11.827 T€) und sinkenden Rückstellungen (- 21.461 T€) deutlich zu sehen. Der Sonderposten erhöht sich um 12.897 T€ aufgrund umfangreicher Inanspruchnahme von Fördermitteln. Dieser wird sich über die Abschreibungsdauer der entsprechenden Anlagegüter wieder reduzieren.

11 Planung der Folgejahre

In der mittelfristigen Erfolgsplanung für die Jahre 2027 bis 2029 wird beim Ansatz der Personalkosten von jährlich 2 % Tarifsteigerung ausgegangen.

Für die Jahre ab 2027 werden für die haushaltsfinanzierten Bereiche der Stadtreinigung in der vorliegenden Planung die Werte der Kostenbeteiligungen des Jahres 2026 fortgeschrieben. Das führt zum Ausweis von Fehlbeträgen, da die derzeitigen Kostenbeteiligungen sämtliche Kosten- und Tarifsteigerungen ab dem 01.01.2027 nicht berücksichtigen. Über eine auskömmliche Finanzierung der haushaltsfinanzierten Bereiche ist dringend zu entscheiden, da ein Ausgleich durch gebührenfinanzierte Bereiche nicht möglich ist.

Die Investitionen in den Folgejahren erfolgen weiter auf hohem Niveau. Dies entspricht den betrieblichen Erfordernissen hinsichtlich der Erneuerung der Technik und der Modernisierung der vorhandenen bzw. der Erschließung neuer Betriebsobjekte.

In den nächsten Jahren kommt es zu einem Absinken des Finanzmittelbestandes von TEUR 31.470 per 31.12.2023 auf geplant TEUR 11.411 zum 31.12.2026. Bis zum Ende des Jahres 2029 wird ein Finanzmittelbestand von 15.385 TEUR erwartet.
Das ist u. a. eine Folge der Jahresergebnisse, der hohen Investitionen und der planmäßigen Inanspruchnahme der Rückstellungen, insbesondere für Abfallgebühren sowie für Rekultivierung/Nachsorge der Deponien.

Leipzig, 31.12.2024

gez. Thomas Kretzschmar
Erster Betriebsleiter

gez. Elke Franz
Kaufmännische Betriebsleiterin

Anhang

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
			2.060.000 €	**955.000 €**	**0 €**	**500.000 €**	**815.000 €**	**880.000 €**	**820.000 €**	**0 €**	**2.060.000 €**	**955.000 €**
Grünanlagen	1	Anbau-Böschungsmähgerät	20.000 €			20.000 €					20.000 €	
	2	3 Bagger und Radlader	360.000 €			240.000 €	120.000 €				360.000 €	
	3	LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht	160.000 €			160.000 €					160.000 €	
	4	2 E-PKW	80.000 €			80.000 €					80.000 €	
	5	LKW Kipper, Ladekran mit Greifer, LKW 18 t	200.000 €				200.000 €				200.000 €	
	6	4 Traktoren	480.000 €				480.000 €				480.000 €	
	7	LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht	160.000 €					160.000 €			160.000 €	
	8	2 LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G	240.000 €					120.000 €	120.000 €		240.000 €	
	9	3 Transporter bis 3500 kg	360.000 €					240.000 €	120.000 €		360.000 €	
	10	Wiesenstriegel		15.000 €			15.000 €					15.000 €
	11	LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G		120.000 €				120.000 €				120.000 €
	12	2 Traktoren		240.000 €				240.000 €				240.000 €
	13	LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht		160.000 €					160.000 €			160.000 €
	14	Radlader 14 t		60.000 €					60.000 €			60.000 €
	15	3 Transporter bis 3500 kg		360.000 €					360.000 €			360.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
			756.000 €	**340.000 €**	**0 €**	**276.000 €**	**340.000 €**	**240.000 €**	**240.000 €**	**0 €**	**756.000 €**	**340.000 €**
Bauhöfe	16	Traktoren	120.000 €			120.000 €					120.000 €	
	17	2 LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G	240.000 €			120.000 €	120.000 €				240.000 €	
	18	2 Langgrasmähwerk/ Mulcher	36.000 €			36.000 €					36.000 €	
	19	2 Bagger und Radlader	240.000 €					120.000 €	120.000 €		240.000 €	
	20	2 Sherpa G 26 Aufsitzmäher	120.000 €					120.000 €			120.000 €	
	21	Traktoren Wendeschlepper		120.000 €			120.000 €					120.000 €
	22	Sherpa G 26 Aufsitzmäher		60.000 €			60.000 €					60.000 €
	23	Aufsitzmäher (Ersatz Stiga)		40.000 €			40.000 €					40.000 €
	24	LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G		120.000 €					120.000 €			120.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
			5.146.000 €	**1.436.000 €**	**990.000 €**	**1.036.000 €**	**1.346.000 €**	**1.650.000 €**	**1.560.000 €**	**1.710.000 €**	**3.436.000 €**	**1.436.000 €**
Straßen-reinigung	25	GKM Kehrmaschine Dulevo 3000; innerbet. Nr. #94①	330.000 €		330.000 €					330.000 €	0 €	
	26	2 GKM Großkehrmaschine rechtsgelenkt①	660.000 €		660.000 €					660.000 €	0 €	
	27	3 KKM (alternativ)①	720.000 €					240.000 €	480.000 €	720.000 €	0 €	
	28	3 GKM (konventionell)	1.050.000 €			700.000 €	350.000 €				1.050.000 €	
	29	2 Straßenwaschwagen	300.000 €			300.000 €					300.000 €	
	30	6 Laubverladegebläse	36.000 €			36.000 €					36.000 €	
	31	5 LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G	600.000 €				240.000 €	360.000 €			600.000 €	
	32	LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht	160.000 €				160.000 €				160.000 €	
	33	4 Transporter bis 3500 kg	480.000 €					480.000 €			480.000 €	
	34	3 KKM (alternativ)	720.000 €					240.000 €	480.000 €		720.000 €	
	35	2 Kehrichtcontainer	90.000 €					90.000 €			90.000 €	
	36	3 LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G		360.000 €			120.000 €	240.000 €				360.000 €
	37	GKM (konventionell)		350.000 €			350.000 €					350.000 €
	38	2 Kehrichtcontainer		90.000 €			90.000 €					90.000 €
	39	6 Laubverladegebläse		36.000 €			36.000 €					36.000 €
	40	GKM (alternativ)		600.000 €					600.000 €			600.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
			555.000 €	**307.000 €**	**0 €**	**215.000 €**	**307.000 €**	**240.000 €**	**100.000 €**	**0 €**	**555.000 €**	**307.000 €**
Winterdienst	41	5 Schneepflüge Leicht-LKW	20.000 €			20.000 €					20.000 €	
	42	3 Schneepflüge Großtechnik	45.000 €			45.000 €					45.000 €	
	43	5 Streuaufsätze 1m³	150.000 €			150.000 €					150.000 €	
	44	3 Streuaufsätze 6m³	240.000 €					240.000 €			240.000 €	
	45	2 Streuaufsätze 4m³	100.000 €						100.000 €		100.000 €	
	46	3 Schneepflüge Leicht-LKW		12.000 €			12.000 €					12.000 €
	47	3 Schneepflüge Großtechnik		45.000 €			45.000 €					45.000 €
	48	3 Streuaufsätze 1m³		90.000 €			90.000 €					90.000 €
	49	2 Streuaufsätze 6m³		160.000 €			160.000 €					160.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
Abfall-entsorgung			**3.100.000 €**	**1.280.000 €**	**0 €**	**920.000 €**	**1.260.000 €**	**1.320.000 €**	**880.000 €**	**0 €**	**3.100.000 €**	**1.280.000 €**
	50	5 Abrollkipper (konventionell)	1.100.000 €			440.000 €	220.000 €	440.000 €			1.100.000 €	
	51	6 Absetzkipper (konventionell)	1.320.000 €			440.000 €		440.000 €	440.000 €		1.320.000 €	
	52	E-PKW-Caddy	40.000 €			40.000 €					40.000 €	
	53	4 LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht	640.000 €					320.000 €	320.000 €		640.000 €	
	54	2 Transporter bis 3500 kg		240.000 €				120.000 €	120.000 €			240.000 €
	55	2 Absetzkipper		440.000 €			440.000 €					440.000 €
	56	3 LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht		480.000 €			480.000 €					480.000 €
	57	Transporter bis 3500 kg		120.000 €			120.000 €					120.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
Stadt-sauberkeit/ Papierkorb-entsorgung			**700.000 €**	**300.000 €**	**600.000 €**	**340.000 €**	**240.000 €**	**270.000 €**	**150.000 €**	**400.000 €**	**700.000 €**	**300.000 €**
	58	3 Papierkorbsammel-fahrzeuge①	0 €		450.000 €	0 €				310.000 €	0 €	
	59	E-PKW	40.000 €			40.000 €					40.000 €	
	60	3 Transporter bis 3500 kg	360.000 €				240.000 €	120.000 €			360.000 €	
	61	Papierkorbsammel-fahrzeug①	0 €		150.000 €					90.000 €	0 €	
	62	2 Pressfzg bis 5000 kg Ges.-Gew	300.000 €			300.000 €					300.000 €	
	63	2 Pressfzg bis 5000 kg Ges.-Gew		300.000 €				150.000 €	150.000 €			300.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
			1.140.000 €	**200.000 €**	**0 €**	**630.000 €**	**430.000 €**	**280.000 €**	**0 €**	**0 €**	**1.140.000 €**	**200.000 €**
Technik/ Verwaltung	64	Standardsoftware / Digitalisierungs-	200.000 €			200.000 €					200.000 €	
	65	2 Gabelstapler	220.000 €			110.000 €	110.000 €				220.000 €	
	66	Transporter bis 3500 kg	120.000 €			120.000 €					120.000 €	
	67	LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G	120.000 €			120.000 €					120.000 €	
	68	2 E-PKW	80.000 €			80.000 €					80.000 €	
	69	2 Bagger und Radlader	280.000 €				120.000 €	160.000 €			280.000 €	
	70	LKW ab 7500 kg Ges.-Gewicht	120.000 €					120.000 €			120.000 €	
	71	2 Transporter bis 3500 kg		80.000 €			80.000 €					80.000 €
	72	LKW von 4000 bis 7490 kg Ges.G		120.000 €			120.000 €					120.000 €

Betriebs-zweig	Position	Projekt	VE 2025	VE 2026	Auszahlungen 2025	Auszahlungen 2026	Auszahlungen 2027	Auszahlungen 2028	Auszahlungen 2029	davon bereits von Landes-direktion genehmigt①	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2025	neue Verpflichtungs-ermächtigung 2026
			33.732.000 €	**6.200.000 €**	**11.400.000 €**	**10.920.000 €**	**11.000.000 €**	**2.612.000 €**	**4.000.000 €**	**5.900.000 €**	**27.832.000 €**	**6.200.000 €**
Bau	83	Neubau Betriebsobjekt inkl. Wertstoffhof, Wasserturmweg 5, 04249 Leipzig①	30.612.000 €		10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €	612.000 €		3.800.000 €	26.812.000 €	
	84	Erwerb WSH Nordraum + Neubau①	1.400.000 €		700.000 €	700.000 €				1.400.000 €	0 €	
	85	WSH Schulweg①	700.000 €		700.000 €					700.000 €	0 €	
	86	Dachsanierung Lößniger Str.	800.000 €				800.000 €				800.000 €	
	87	Behälterwaschanlage	220.000 €			220.000 €					220.000 €	
	88	Masterplan Entwicklung Standort R.-Lehmann-Str. | Planungsphase 03		6.200.000 €			200.000 €	2.000.000 €	4.000.000 €			6.200.000 €
EB SRL gesamt		**Summe**	**47.189.000 €**	**11.018.000 €**	**12.990.000 €**	**14.837.000 €**	**15.738.000 €**	**7.492.000 €**	**7.750.000 €**	**8.010.000 €**	**39.579.000 €**	**11.018.000 €**
		Geplante Kreditaufnahmen im Wirtschaftsplan				11.000.000 €	11.000.000 €	8.000.000 €				

① Investmaßnahmen aus Planperiode 2023/2024, bereits Verträge geschlossen

	Erfolgsplan / GuV						2025	bis	2029
Lfd.	Stadtreinigung Leipzig	Ist	Plan	Erwartung	Planjahr	Planjahr		Folgejahre	
Nr.	Angaben in T€	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Umsatzerlöse	96.339	102.200	101.925	111.997	112.721	117.043	120.169	123.102
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen								
	b) Bestandsverminderungen								
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	34							
4.	Sonstige betriebliche Erträge	2.276	3.819	3.077	3.157	3.045	6.543	5.438	2.892
I.	**Gesamtleistung**	98.649	106.019	105.002	115.154	115.767	123.586	125.607	125.994
5.	Materialaufwand	37.161	41.996	42.323	41.047	41.267	45.607	45.427	43.709
	a) RHB und bezogene Waren	4.498	4.947	4.702	5.168	5.368	5.465	5.574	5.685
	b) bezogene Leistungen	32.663	37.048	37.621	35.878	35.900	40.142	39.853	38.024
6.	Personalaufwand	47.235	48.150	50.589	56.136	57.581	59.046	60.214	61.396
	a) Löhne und Gehälter	38.001	38.480	40.531	44.639	45.786	47.024	47.962	48.908
	b) soziale Abgaben	9.234	9.670	10.058	11.498	11.795	12.022	12.253	12.488
	- davon für Altersversorgung								
7.	Abschreibungen	4.990	7.401	6.008	7.956	8.317	8.622	9.011	9.434
	a) auf immat. AV und auf SAV	4.990	7.401	6.008	7.956	8.317	8.622	9.011	9.434
	b) auf VG des Umlaufvermögens								
	c) Sonderverlustkonto								
	d) auf GWG's								
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.625	6.343	6.836	9.266	9.133	9.232	9.382	9.538
II.	**Zwischenergebnis**	-363	2.129	-754	749	-531	1.079	1.572	1.917
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.	Erträge aus Beteiligungen	576	357	826	319	410	324	324	324
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.042	39	192	40	40	40	40	1
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11	67	68	16	130	615	1.164	1.437
	- davon an verbundene Unternehmen								
III.	**Finanzergebnis**	1.607	329	950	343	320	-251	-800	-1.112
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	580	660	432	122	152	141	145	150
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	663	1.798	-235	970	-363	688	627	655
17.	Sonstige Steuern	92	83	77	99	108	86	87	89
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	571	1.715	-312	870	-470	602	539	566
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0						
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0						
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0						
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	571	1.715	-312	870	-470	602	539	566

21.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	0	0						
22.	Entnahme Rücklagen	0	0						
23.	Einstellung Rücklagen	0	0						
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	571	1.715	-312	870	-470	602	539	566
	Nachrichtlich								
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter	0	0						
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter	0	0						
	Vortrag auf neue Rechnung	0	0						
	Einstellung Gewinnrücklagen	0	0						
	Entnahme Gewinnrücklage	0	0						
	Entnahme Kapitalrücklage	0	0						
	Gesamtaufwendungen	99.695	104.701	106.333	114.643	116.687	123.348	125.431	125.753
	Gesamterträge	100.266	106.416	106.021	115.513	116.217	123.950	125.971	126.319

1.	UP Umsatzerlöse	96.339	102.200	101.925	111.997	112.721	117.043	120.169	123.102
	Sparte Straßenreinigung	19.882	21.079	20.481	23.160	23.211	23.843	24.476	25.042
	Sparte Abfallbeseitigung	53.784	59.333	58.709	64.559	64.849	68.147	70.568	72.483
	Sparte Deponien	156	30	49	43	38	0	0	13
	Sparte Stadtbildpflege	2.747	2.287	2.846	3.220	3.192	3.254	3.254	3.318
	Sparte Verwaltung	2	3	2	3	3	3	3	3
	Sparte Grünanlagen	13.209	13.583	13.123	14.604	15.013	15.312	15.312	15.616
	Sparte Technik	11	30	16	48	51	53	54	55
	Betriebszweig Winterdienst	3.495	3.166	3.648	3.624	3.627	3.672	3.672	3.672
	Betriebszweig Bauhöfe	3.053	2.688	3.052	2.737	2.738	2.758	2.831	2.900
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	2.276	3.819	3.077	3.157	3.045	6.543	5.438	2.892
	Sparte Straßenreinigung	260	539	343	309	311	298	215	198
	Sparte Abfallbeseitigung	886	1.096	1.388	1.614	1.595	1.595	1.596	1.598
	Sparte Deponien	279	1.805	818	416	389	3.936	2.940	433
	Sparte Stadtbildpflege	394	15	32	358	262	236	212	191
	Sparte Verwaltung	184	160	174	101	89	62	62	62
	Sparte Grünanlagen	193	179	227	234	250	256	257	256
	Sparte Technik	49	16	58	58	65	68	69	69
	Auflösung Sonderposten	150	1.006	1.056	1.682	1.722	1.722	1.634	1.611
	Inanspruchnahme Rückstellungen	244	1.791	804	410	383	3.930	2.934	427
	Zuwendungen Fördermittel	232	567	500	419	307	250	224	203
	Betriebszweig Winterdienst	11	9	6	13	13	13	11	11
	Betriebszweig Bauhöfe	20	0	32	55	72	78	76	74
	Zinsen								
	Sonstige Erträge								
5a.	UP RHB und bezogene Waren	4.498	4.947	4.702	5.168	5.368	5.465	5.574	5.685
	Sparte Straßenreinigung	1.120	1.146	1.043	1.100	1.136	1.159	1.182	1.205
	Sparte Abfallbeseitigung	2.083	2.483	2.151	2.732	2.834	2.890	2.948	3.007
	Sparte Deponien	8	5	7	8	9	9	9	9
	Sparte Stadtbildpflege	223	205	210	214	235	230	234	239
	Sparte Verwaltung	16	17	160	17	18	18	18	19
	Sparte Grünanlagen	624	660	670	671	699	713	728	742
	Sparte Technik	109	108	121	102	104	106	108	111
	Betriebszweig Winterdienst	218	218	275	213	217	222	226	230
	Betriebszweig Bauhöfe	96	106	65	111	116	118	121	123
5b.	UP bezogene Leistungen	32.663	37.048	37.621	35.878	35.900	40.142	39.853	38.024
	Sparte Straßenreinigung	992	991	1.170	1.119	986	1.006	1.026	1.046
	Sparte Abfallbeseitigung	27.221	31.212	32.383	30.627	30.694	31.307	31.933	32.572
	Sparte Deponien	288	1.623	341	209	214	3.718	2.739	224
	Sparte Stadtbildpflege	690	205	235	270	377	385	393	401
	Sparte Verwaltung	260	168	231	147	152	155	158	161
	Sparte Grünanlagen	904	896	870	991	1.001	1.021	1.041	1.062
	Sparte Technik	98	117	100	144	95	97	99	101
	Betriebszweig Winterdienst	1.825	1.449	1.990	2.042	2.039	2.104	2.109	2.094
	Betriebszweig Bauhöfe	386	387	299	330	342	349	356	363
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.625	6.343	6.836	9.266	9.133	9.232	9.382	9.538
	Sparte Straßenreinigung	5.037	4.366	4.709	5.856	5.966	6.083	6.243	6.414
	Sparte Abfallbeseitigung	8.250	6.665	7.719	10.371	10.327	10.401	10.513	10.688
	Sparte Deponien	1.873	312	386	314	330	349	353	360
	Sparte Stadtbildpflege	327	753	573	474	414	396	382	334
	Sparte Verwaltung	-5.584	-5.260	-5.965	-7.129	-7.385	-7.533	-7.603	-7.699
	Sparte Grünanlagen	3.141	2.797	2.956	3.494	3.588	3.657	3.733	3.800
	Sparte Technik	-4.605	-4.558	-4.827	-5.255	-5.267	-5.293	-5.428	-5.566
	Betriebszweig Winterdienst	930	843	919	834	843	848	858	867
	Betriebszweig Bauhöfe	222	425	366	306	318	325	332	338
	Forderungsverluste		111						
	aktivierte Eigenleistungen	34							

		Spartenvergleich Plan	2025										
Lfd.		Stadtreinigung Leipzig											
Nr.		Angaben in T€	gesamt		Straßen-reinigung	Winterdienst	Grünanlagen	Technik	Abfallent-sorgung	Deponie-nachsorge	Stadtbild-pflege	Bauhöfe	Verwaltung	Nachhaltigkeits-zentrum
1.		Umsatzerlöse	111.997	14.604	23.160	3.624	48		64.559	43	3.220	2.737	3	0
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	3.157	234	309	13	58		1.614	416	358	55	101	0
I.		**Gesamtleistung**	115.154	14.838	23.469	3.636	106		66.173	458	3.578	2.792	104	0
5.		Materialaufwand	41.047	1.662	2.219	2.255	245		33.358	217	483	441	164	0
		a) RHB und bezogene Waren	5.168	671	1.100	213	102		2.732	8	214	111	17	0
		b) bezogene Leistungen	35.878	991	1.119	2.042	144		30.627	209	270	330	147	0
6.		Personalaufwand	56.136	9.757	13.825	198	4.621		16.429	166	2.414	2.217	6.509	0
		a) Löhne und Gehälter	44.639	7.782	11.037	157	3.657		12.995	128	1.925	1.767	5.191	0
		b) soziale Abgaben	11.498	1.976	2.789	41	964		3.434	38	489	449	1.318	0
		- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	7.956	727	1.233	349	487		4.187	2	221	191	558	0
		a) auf immat. AV und auf SAV	7.956	727	1.233	349	487		4.187	2	221	191	558	0
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.266	3.494	5.856	834	-5.255		10.371	314	474	306	-7.129	0
II.		**Zwischenergebnis**	749	-803	335	0	8		1.827	-241	-15	-363	1	0
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	319	0	0	0	0		319	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	1	4	0	0		19	15	0	0	1	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16	2	2	0	2		7	1	0	0	2	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	343	0	2	0	-2		330	14	0	0	-1	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	122	0	0	0	0		122	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	970	-803	337	0	5		2.035	-227	-15	-363	0	0
17.		Sonstige Steuern	99	20	4	0	5		57	0	2	10	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	870	-823	333	0	0		1.978	-227	-17	-373	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	870	-823	333	0	0		1.978	-227	-17	-373	0	0
		Gesamtaufwendungen	114.643	15.663	23.140	3.636	106		64.533	700	3.595	3.165	105	0
		Gesamterträge	115.513	14.839	23.473	3.636	106		66.511	473	3.578	2.792	105	0

		Spartenvergleich Plan	2026										
Lfd.		Stadtreinigung Leipzig											
Nr.		Angaben in T€	gesamt		Straßen-reinigung	Winterdienst	Grünanlagen	Technik	Abfallent-sorgung	Deponie-nachsorge	Stadtbild-pflege	Bauhöfe	Verwaltung	Nachhaltigkeits-zentrum
1.		Umsatzerlöse	112.721	15.013	23.211	3.627	51	64.849	38	3.192	2.738	3	0
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	3.045	250	311	13	65	1.595	389	262	72	89	0
I.		**Gesamtleistung**	115.767	15.264	23.522	3.640	116	66.443	426	3.454	2.811	92	0
5.		Materialaufwand	41.267	1.700	2.122	2.256	199	33.527	223	613	458	169	0
		a) RHB und bezogene Waren	5.368	699	1.136	217	104	2.834	9	235	116	18	0
		b) bezogene Leistungen	35.900	1.001	986	2.039	95	30.694	214	377	342	152	0
6.		Personalaufwand	57.581	10.004	13.800	201	4.805	17.013	184	2.607	2.260	6.706	0
		a) Löhne und Gehälter	45.786	7.980	10.986	160	3.816	13.458	145	2.085	1.803	5.354	0
		b) soziale Abgaben	11.795	2.024	2.815	42	989	3.555	39	522	458	1.352	0
		- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	8.317	767	1.288	339	370	4.429	2	305	216	600	0
		a) auf immat. AV und auf SAV	8.317	767	1.288	339	370	4.429	2	305	216	600	0
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.133	3.588	5.966	843	-5.267	10.327	330	414	318	-7.385	0
II.		**Zwischenergebnis**	-531	-795	346	0	8	1.147	-313	-485	-442	1	0
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	410	0	0	0	0	410	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	1	4	0	0	19	15	0	0	1	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	130	2	2	0	2	122	0	0	0	2	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	320	0	2	0	-2	307	15	0	0	-1	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	152	0	0	0	0	152	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	-363	-795	348	0	6	1.303	-298	-485	-442	0	0
17.		Sonstige Steuern	108	23	4	0	6	61	0	2	11	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-470	-818	344	0	0	1.242	-299	-487	-453	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-470	-818	344	0	0	1.242	-299	-487	-453	0	0
		Gesamtaufwendungen	116.687	16.083	23.181	3.640	116	65.631	739	3.941	3.263	93	0
		Gesamterträge	116.217	15.265	23.526	3.640	116	66.873	441	3.454	2.811	93	0

		Spartenvergleich Plan	2027										
Lfd.		Stadtreinigung Leipzig											
Nr.		Angaben in T€	gesamt		Straßen-reinigung	Winterdienst	Grünanlagen	Technik	Abfallent-sorgung	Deponie-nachsorge	Stadtbild-pflege	Bauhöfe	Verwaltung	Nachhaltigkeits-zentrum
1.		Umsatzerlöse	117.043	15.312	23.843	3.672	53	68.147	0	3.254	2.758	3	0
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	6.543	256	298	13	68	1.595	3.936	236	78	62	0
I.		**Gesamtleistung**	123.586	15.568	24.140	3.685	122	69.742	3.936	3.491	2.836	65	0
5.		Materialaufwand	45.607	1.734	2.164	2.326	203	34.198	3.727	615	467	173	0
		a) RHB und bezogene Waren	5.465	713	1.159	222	106	2.890	9	230	118	18	0
		b) bezogene Leistungen	40.142	1.021	1.006	2.104	97	31.307	3.718	385	349	155	0
6.		Personalaufwand	59.046	10.086	14.105	205	4.949	17.724	201	2.659	2.278	6.839	0
		a) Löhne und Gehälter	47.024	8.023	11.236	163	3.942	14.100	161	2.126	1.812	5.461	0
		b) soziale Abgaben	12.022	2.063	2.868	42	1.007	3.624	40	532	466	1.378	0
		- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	8.622	767	1.385	305	254	4.772	3	323	228	586	0
		a) auf immat. AV und auf SAV	8.622	767	1.385	305	254	4.772	3	323	228	586	0
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.232	3.657	6.083	848	-5.293	10.401	349	396	325	-7.533	0
II.		**Zwischenergebnis**	1.079	-676	404	0	9	2.648	-343	-502	-462	1	0
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	324	0	0	0	0	324	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	1	4	0	0	19	15	0	0	1	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	615	2	2	0	2	607	0	0	0	2	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	-251	0	2	0	-2	-264	15	0	0	-1	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	141	0	0	0	0	141	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	688	-676	406	0	6	2.244	-328	-502	-462	0	0
17.		Sonstige Steuern	86	11	4	0	6	62	0	2	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	602	-687	402	0	0	2.182	-328	-504	-462	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	602	-687	402	0	0	2.182	-328	-504	-462	0	0
		Gesamtaufwendungen	123.348	16.256	23.743	3.685	122	67.904	4.279	3.995	3.298	66	0
		Gesamterträge	123.950	15.569	24.144	3.685	122	70.085	3.951	3.491	2.836	66	0

		Spartenvergleich Plan	2028										
Lfd.		Stadtreinigung Leipzig											
Nr.		Angaben in T€	gesamt		Straßen-reinigung	Winterdienst	Grünanlagen	Technik	Abfallent-sorgung	Deponie-nachsorge	Stadtbild-pflege	Bauhöfe	Verwaltung	Nachhaltigkeits-zentrum
1.		Umsatzerlöse	120.169	15.312	24.476	3.672	54	70.568	0	3.254	2.831	3	0
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	5.438	257	215	11	69	1.596	2.940	212	76	62	0
I.		**Gesamtleistung**	125.607	15.568	24.690	3.683	123	72.164	2.940	3.466	2.907	65	0
5.		Materialaufwand	45.427	1.769	2.208	2.335	207	34.881	2.748	627	477	176	0
		a) RHB und bezogene Waren	5.574	728	1.182	226	108	2.948	9	234	121	18	0
		b) bezogene Leistungen	39.853	1.041	1.026	2.109	99	31.933	2.739	393	356	158	0
6.		Personalaufwand	60.214	10.285	14.383	210	5.047	18.075	205	2.712	2.323	6.975	0
		a) Löhne und Gehälter	47.962	8.182	11.460	166	4.020	14.381	164	2.169	1.848	5.571	0
		b) soziale Abgaben	12.253	2.103	2.923	43	1.027	3.694	41	543	475	1.404	0
		- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	9.011	797	1.361	281	288	5.190	3	337	237	516	0
		a) auf immat. AV und auf SAV	9.011	797	1.361	281	288	5.190	3	337	237	516	0
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.382	3.733	6.243	858	-5.428	10.513	353	382	332	-7.603	0
II.		**Zwischenergebnis**	1.572	-1.016	495	0	9	3.504	-369	-591	-462	1	0
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	324	0	0	0	0	324	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	1	4	0	0	19	15	0	0	1	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.164	2	2	0	2	1.156	0	0	0	2	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	-800	0	2	0	-2	-813	15	0	0	-1	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	145	0	0	0	0	145	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	627	-1.016	497	0	6	2.546	-354	-591	-462	0	0
17.		Sonstige Steuern	87	11	4	0	6	63	0	2	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	539	-1.027	493	0	0	2.482	-354	-593	-462	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	539	-1.027	493	0	0	2.482	-354	-593	-462	0	0
		Gesamtaufwendungen	125.431	16.597	24.201	3.683	123	70.024	3.309	4.059	3.369	66	0
		Gesamterträge	125.971	15.570	24.694	3.683	123	72.507	2.955	3.466	2.907	66	0

		Spartenvergleich Plan	2029										
Lfd.		Stadtreinigung Leipzig											
Nr.		Angaben in T€	gesamt		Straßen-reinigung	Winterdienst	Grünanlagen	Technik	Abfallent-sorgung	Deponie-nachsorge	Stadtbild-pflege	Bauhöfe	Verwaltung	Nachhaltigkeits-zentrum
1.		Umsatzerlöse	123.102	15.616	25.042	3.672	55		72.483	13	3.318	2.900	3	0
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4.		Sonstige betriebliche Erträge	2.892	256	198	11	69		1.598	433	191	74	62	0
I.		**Gesamtleistung**	125.994	15.872	25.239	3.683	124		74.081	445	3.509	2.975	65	0
5.		Materialaufwand	43.709	1.804	2.252	2.324	212		35.578	234	640	486	180	0
		a) RHB und bezogene Waren	5.685	742	1.205	230	111		3.007	9	239	123	19	0
		b) bezogene Leistungen	38.024	1.062	1.046	2.094	101		32.572	224	401	363	161	0
6.		Personalaufwand	61.396	10.480	14.666	214	5.147		18.434	209	2.764	2.369	7.114	0
		a) Löhne und Gehälter	48.908	8.336	11.688	170	4.100		14.669	167	2.211	1.885	5.682	0
		b) soziale Abgaben	12.488	2.143	2.979	44	1.046		3.765	42	553	485	1.431	0
		- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
7.		Abschreibungen	9.434	962	1.491	278	323		5.285	4	370	252	470	0
		a) auf immat. AV und auf SAV	9.434	962	1.491	278	323		5.285	4	370	252	470	0
		b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		d) auf GWG's	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.538	3.800	6.414	867	-5.566		10.688	360	334	338	-7.699	0
II.		**Zwischenergebnis**	1.917	-1.173	416	0	9		4.095	-361	-599	-471	1	0
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
10.		Erträge aus Beteiligungen	324	0	0	0	0		324	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0		0	0	0	0	1	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.437	2	2	0	2		1.429	0	0	0	2	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
III.		**Finanzergebnis**	-1.112	-2	-2	0	-2		-1.105	0	0	0	-1	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	150	0	0	0	0		150	0	0	0	0	0
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	655	-1.175	414	0	7		2.840	-361	-599	-471	0	0
17.		Sonstige Steuern	89	11	4	0	7		64	0	2	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	566	-1.186	410	0	0		2.775	-361	-601	-471	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
20.		Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	566	-1.186	410	0	0		2.775	-361	-601	-471	0	0
		Gesamtaufwendungen	125.753	17.058	24.830	3.683	124		71.629	807	4.110	3.446	66	0
		Gesamterträge	126.319	15.872	25.239	3.683	124		74.405	445	3.509	2.975	66	0

Sparten Plausibilität							2025	bis	2029
Lfd. Nr.	Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.	Umsatzerlöse	96.339	102.200	101.925	111.997	112.721	117.043	120.169	123.102
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) Bestandsverminderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	2.276	3.819	3.077	3.157	3.045	6.543	5.438	2.892
I.	**Gesamtleistung**	98.615	106.019	105.002	115.154	115.767	123.586	125.607	125.994
5.	Materialaufwand	37.161	41.996	42.323	41.047	41.267	45.607	45.427	43.709
	a) RHB und bezogene Waren	4.498	4.947	4.702	5.168	5.368	5.465	5.574	5.685
	b) bezogene Leistungen	32.663	37.048	37.621	35.878	35.900	40.142	39.853	38.024
6.	Personalaufwand	47.235	48.150	50.589	56.136	57.581	59.046	60.214	61.396
	a) Löhne und Gehälter	38.001	38.480	40.531	44.639	45.786	47.024	47.962	48.908
	b) soziale Abgaben	9.234	9.670	10.058	11.498	11.795	12.022	12.253	12.488
	- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	4.990	7.401	6.008	7.956	8.317	8.622	9.011	9.434
	a) auf immat. AV und auf SAV	4.990	7.401	6.008	7.956	8.317	8.622	9.011	9.434
	b) auf VG des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
	c) Sonderverlustkonto	0	0	0	0	0	0	0	0
	d) auf GWG's	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	9.592	6.343	6.836	9.266	9.133	9.232	9.382	9.538
II.	**Zwischenergebnis**	-363	2.129	-754	749	-531	1.079	1.572	1.917
Erler	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	576	357	826	319	410	324	324	324
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.042	39	192	40	40	40	40	1
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	2	0	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11	67	68	16	130	615	1.164	1.437
	- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	1.607	329	950	343	320	-251	-800	-1.112
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	580	660	432	122	152	141	145	150
VII.	**Ergebnis nach Steuern**	663	1.798	-235	970	-363	688	627	655
17.	Sonstige Steuern	92	83	77	99	108	86	87	89
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	571	1.715	-312	870	-470	602	539	566
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	571	1.715	-312	870	-470	602	539	566
	Gesamtaufwendungen	99.663	104.701	106.333	114.643	116.687	123.348	125.431	125.753
	Gesamterträge	100.233	106.416	106.021	115.513	116.217	123.950	125.971	126.319

	Betriebszweig Grünanlagen						2025	bis	2029
Lfd. Nr.	Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.	Umsatzerlöse	13.209	13.583	13.123	14.604	15.013	15.312	15.312	15.616
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen								
	b) Bestandsverminderungen								
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	Sonstige betriebliche Erträge	193	179	227	234	250	256	257	256
I.	**Gesamtleistung**	13.402	13.762	13.350	14.838	15.264	15.568	15.568	15.872
5.	Materialaufwand	1.528	1.555	1.540	1.662	1.700	1.734	1.769	1.804
	a) RHB und bezogene Waren	624	660	670	671	699	713	728	742
	b) bezogene Leistungen	904	896	870	991	1.001	1.021	1.041	1.062
6.	Personalaufwand	8.778	8.892	10.036	9.757	10.004	10.086	10.285	10.480
	a) Löhne und Gehälter	7.068	7.143	8.055	7.782	7.980	8.023	8.182	8.336
	b) soziale Abgaben	1.710	1.749	1.981	1.976	2.024	2.063	2.103	2.143
	- davon für Altersversorgung								
7.	Abschreibungen	572	642	625	727	767	767	797	962
	a) auf immat. AV und auf SAV	572	642	625	727	767	767	797	962
	b) auf VG des Umlaufvermögens								
	c) Sonderverlustkonto								
	d) auf GWG's								
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.141	2.797	2.956	3.494	3.588	3.657	3.733	3.800
II.	**Zwischenergebnis**	-617	-125	-1.806	-803	-795	-676	-1.016	-1.173
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.	Erträge aus Beteiligungen								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14	0	0	1	1	1	1	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	2	3	2	2	2	2	2
	- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.	**Finanzergebnis**	12	-2	-3	0	0	0	0	-2
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	-604	-127	-1.810	-803	-795	-676	-1.016	-1.175
17.	Sonstige Steuern	17	17	16	20	23	11	11	11
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-621	-145	-1.826	-823	-818	-687	-1.027	-1.186
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.	Erträge aus Verlustübernahme								
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-621	-145	-1.826	-823	-818	-687	-1.027	-1.186

1.	UP Umsatzerlöse	13.209	13.583	13.123	14.604	15.013	15.312	15.312	15.616
	dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Ko	13.209	13.583	13.123	14.604	15.013	15.312	15.312	15.616
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	193	179	227	234	250	256	257	256
	dav. Entnahme Rüst Deponienachsorge (48307)	0	0	0					
	dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)	1	0	0	1	1	1	1	1
	dav. sonstige betriebl. Erträge (Gesamt abzgl. O.g	181	91	98	158	161	163	164	166
	Auflösung Sonderposten (49360)	10	1	43	68	81	85	84	82
	Zuwendungen Fördermittel (48396)	1	86	86	8	8	8	8	8
5a.	UP RHB und bezogene Waren	624	660	670	671	699	713	728	742
	dav. Betriebsbedarf (50001)	122	132	144	134	136	139	142	145
	dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) (50006+5001	185	192	177	210	221	225	230	234
	dav. sonstiger Materialaufwand (Gesamt abzgl. O	317	335	348	327	342	349	356	363
5b.	UP bezogene Leistungen	904	896	870	991	1.001	1.021	1.041	1.062
	dav. Beseitigung Restabfall (59003)	0	0	0	0	0	0	0	0
	dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (59	43	59	73	39	41	42	43	43
	dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	101	111	84	204	194	198	202	206
	dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzgl	760	726	713	748	766	781	797	813
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.141	2.797	2.956	3.494	3.588	3.657	3.733	3.800
	dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)	1	1	3	4	4	4	4	4
	dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,6	6	4	5	6	6	6	6	6
	dav. Kfz-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65	70	74	78	97	107	112	117	122
	dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (682	2	4	4	3	3	3	3	3
	dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63	284	393	300	304	322	335	342	348
	dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt so	417	394	-608	435	443	449	455	462
	Umlagekosten (80001-80119)	1.472	936	1.126	1.236	1.286	1.321	1.340	1.355
	interne Leistungsverrechnung (80200-80210)	888	992	2.046	1.409	1.416	1.426	1.466	1.499
	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Forderungsverluste (62800)	0	0	0	0	0	0	0	0

		Betriebszweig Straßenreinigung						2025	bis	2029
Lfd. Nr.		Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.		Umsatzerlöse	19.882	21.079	20.481	23.160	23.211	23.843	24.476	25.042
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen								
		b) Bestandsverminderungen								
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.		Sonstige betriebliche Erträge	260	539	343	309	311	298	215	198
I.		**Gesamtleistung**	20.142	21.618	20.824	23.469	23.522	24.140	24.690	25.239
5.		Materialaufwand	2.112	2.137	2.214	2.219	2.122	2.164	2.208	2.252
		a) RHB und bezogene Waren	1.120	1.146	1.043	1.100	1.136	1.159	1.182	1.205
		b) bezogene Leistungen	992	991	1.170	1.119	986	1.006	1.026	1.046
6.		Personalaufwand	11.850	13.082	12.831	13.825	13.800	14.105	14.383	14.666
		a) Löhne und Gehälter	9.537	10.471	10.285	11.037	10.986	11.236	11.460	11.688
		b) soziale Abgaben	2.313	2.611	2.546	2.789	2.815	2.868	2.923	2.979
		- davon für Altersversorgung								
7.		Abschreibungen	919	1.607	898	1.233	1.288	1.385	1.361	1.491
		a) auf immat. AV und auf SAV	919	1.607	898	1.233	1.288	1.385	1.361	1.491
		b) auf VG des Umlaufvermögens								
		c) Sonderverlustkonto								
		d) auf GWG's								
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.037	4.366	4.709	5.856	5.966	6.083	6.243	6.414
II.		**Zwischenergebnis**	224	425	173	335	346	404	495	416
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.		Erträge aus Beteiligungen								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	46	3	3	4	4	4	4	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	3	4	2	2	2	2	2
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.		**Finanzergebnis**	44	0	-1	2	2	2	2	-2
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0							
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	269	425	172	337	348	406	497	414
17.		Sonstige Steuern	2	2	2	4	4	4	4	4
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	267	423	170	333	344	402	493	410
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.		Erträge aus Verlustübernahme								
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	267	423	170	333	344	402	493	410

1.		UP Umsatzerlöse	19.882	21.079	20.481	23.160	23.211	23.843	24.476	25.042
		dav. Abfallgebühr (Kto. 41001)	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Bioabfall Jahresgebühr (41101)	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Straßenreinigung (41103)	14.669	15.334	14.691	16.722	16.741	17.243	17.761	18.382
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Abfallgebühren (4111	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Straßenreinigung (41	-437	210	210	332	332	205	253	0
		dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Ko	5.649	5.534	5.579	6.106	6.138	6.394	6.462	6.659
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	260	539	343	309	311	298	215	198
		dav. Entnahme Rüst Deponienachsorge (48307)			0	0	0	0	0	0
		dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)	1		0	0	0	0	0	0
		dav. sonstige betriebl. Erträge (Gesamt abzgl. O.g	123	114	134	98	99	101	102	104
		Auflösung Sonderposten (49360)	99	371	140	171	171	157	72	54
		Zuwendungen Fördermittel (48306)	38	53	69	40	40	40	40	40
5a.		UP RHB und bezogene Waren	1.120	1.146	1.043	1.100	1.136	1.159	1.182	1.205
		dav. Betriebsbedarf (50001)	78	79	86	75	77	79	80	82
		dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) (50006+5001	348	544	393	452	475	484	494	504
		dav. sonstiger Materialaufwand (Gesamt abzgl. O	694	523	564	573	584	596	608	620
5b.		UP bezogene Leistungen	992	991	1.170	1.119	986	1.006	1.026	1.046
		dav. Beseitigung Restabfall (59003)	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (5	519	339	476	411	364	371	378	386
		dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	39	60	54	77	77	78	80	82
		dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzgl	433	592	640	630	545	556	568	579
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.037	4.366	4.709	5.856	5.966	6.083	6.243	6.414
		dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)	3	6	3	3	3	3	3	3
		dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,6	5	4	5	6	6	6	6	6
		dav. Kfz-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65	118	102	120	111	121	127	133	139
		dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (68	2	1	0	8	8	8	8	8
		dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63	37	44	42	38	40	41	42	43
		dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt sc	1.215	794	-2.008	1.270	1.162	1.171	1.180	1.190
		Umlagekosten (80001-80119)	2.970	2.470	2.830	3.378	3.601	3.720	3.833	3.955
		interne Leistungsverrechnung (80200-80210)	669	888	3.717	1.041	1.024	1.005	1.038	1.071
		aktivierte Eigenleistungen			0	0	0	0	0	0
		Forderungsverluste (62800)	19	58	0	0	0	0	0	0

	Betriebszweig Winterdienst						2025	bis	2029
Lfd. Nr.	Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.	Umsatzerlöse	3.495	3.166	3.648	3.624	3.627	3.672	3.672	3.672
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen								
	b) Bestandsverminderungen								
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	Sonstige betriebliche Erträge	11	9	6	13	13	13	11	11
I.	**Gesamtleistung**	3.507	3.176	3.654	3.636	3.640	3.685	3.683	3.683
5.	Materialaufwand	2.043	1.667	2.265	2.255	2.256	2.326	2.335	2.324
	a) RHB und bezogene Waren	218	218	275	213	217	222	226	230
	b) bezogene Leistungen	1.825	1.449	1.990	2.042	2.039	2.104	2.109	2.094
6.	Personalaufwand	256	170	191	198	201	205	210	214
	a) Löhne und Gehälter	207	137	153	157	160	163	166	170
	b) soziale Abgaben	49	34	38	41	42	42	43	44
	- davon für Altersversorgung								
7.	Abschreibungen	277	274	278	349	339	305	281	278
	a) auf immat. AV und auf SAV	277	274	278	349	339	305	281	278
	b) auf VG des Umlaufvermögens								
	c) Sonderverlustkonto								
	d) auf GWG's								
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	930	843	919	834	843	848	858	867
II.	**Zwischenergebnis**	0	222	0	0	0	0	0	0
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.	Erträge aus Beteiligungen								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1	0	0	0	0	0	0
	- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.	**Finanzergebnis**	0	-1	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0							
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	0	221	0	0	0	0	0	0
17.	Sonstige Steuern	0			0	0	0	0	0
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	221	0	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.	Erträge aus Verlustübernahme								
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	221	0	0	0	0	0	0

1.	UP Umsatzerlöse	3.495	3.166	3.648	3.624	3.627	3.672	3.672	3.672
	dav. Abfallgebühr (Kto. 41001)								
	dav. Bioabfall Jahresgebühr (41101)								
	dav. Straßenreinigung (41103)								
	dav. Ent./Zuf. Rückstellung Abfallgebühren (41112)								
	dav. Ent./Zuf. Rückstellung Straßenreinigung (41113)								
	dav. sonstige Umsatzerlöse - WD (Gesamt abzl. O.g. Konten)	2.279	1.863	2.165	2.257	2.260	2.305	2.305	2.305
	dav. sonstige Umsatzerlöse - Anliegerpflichten (Gesamt abzl. O.g. Konten)	1.216	1.303	1.483	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	11	9	6	13	13	13	11	11
	dav. Entnahme Rüst Deponienachsorge (48307)			0					
	dav. sonstige betriebl. Erträge - WD (Gesamt)	5	6	3	13	13	13	11	11
	dav. sonstige betriebl. Erträge - Anliegerprflichten (Gesamt)	2	1	1	0	0	0	0	0
	Auflösung Sonderposten (49360)	5	2	2	0	0	0	0	0
	Zuwendungen Fördermittel (48396)	0	0	0	0	0	0	0	0
5a.	UP RHB und bezogene Waren	218	218	275	213	217	222	226	230
	dav. Betriebsbedarf - WD (50001)	1	4	0	2	2	2	2	2
	dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) - WD (50006+50015)	10	22	12	22	23	24	24	25
	dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) - Anliegerpflichten (50006+50015)	0	0	0	0	0	0	0	0
	dav. sonstiger Materialaufwand - WD (Gesamt abzgl. o.g. Konten)	207	192	262	189	192	195	199	203
	dav. sonstiger Materialaufwand - Anliegerpflichten (Gesamt abzgl. o.g. Konten)	0	0	0	1	1	1	1	1
5b.	UP bezogene Leistungen	1.825	1.449	1.990	2.042	2.039	2.104	2.109	2.094
	dav. Beseitigung Restabfall (59003)	0	0	0					
	dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (59004,59005,59006)	0	1	1	0	0	0	0	0
	dav. Rep./IH betriebl. Räume - (59013)	41	14	6	31	32	32	33	34
	dav. sonstige bezogene Leistungen - WD (Gesamt abzgl. O.g. Konten)	639	422	566	703	700	766	771	756
	dav. sonstige bezogene Leistungen - Anliegerpflichten (Gesamt abzgl. O.g. Konten)	1.145	1.012	1.418	1.308	1.307	1.306	1.305	1.304
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	930	843	919	834	843	848	858	867
	dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude - WD (63100)	0	8	0	0	0	0	0	0
	dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. - WD (64700,64701)	1	1	1	0	0	1	1	1
	dav. Kfz-Kosten - WD (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65200,65700,65701)	3	4	4	3	3	4	4	4
	dav. Sachverständigen- und Beratungskosten - WD (68252,68253)	9	9	11	10	10	10	10	10
	dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) - WD (63200, 63201, 63250, 63251, 6	21	25	10	15	15	16	16	16
	dav. sonstige betriebl. Aufwendungen - WD (Gesamt sonst.betriebl. Aufwendung at	174	138	220	206	214	218	222	226
	dav. sonstige betriebl. Aufwendungen - Anliegerpflichten (Gesamt sonst.betriebl. A	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umlagekosten (80001-80119)	83	657	673	59	61	63	63	64
	interne Leistungsverrechnung (80200-80216)	640			541	539	538	542	546

		Betriebszweig Technik						2025	bis	2029
Lfd. Nr.		Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.		Umsatzerlöse	11	30	16	48	51	53	54	55
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen								
		b) Bestandsverminderungen								
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.		Sonstige betriebliche Erträge	49	16	58	58	65	68	69	69
I.		**Gesamtleistung**	60	46	74	106	116	122	123	124
5.		Materialaufwand	207	225	221	245	199	203	207	212
		a) RHB und bezogene Waren	109	108	121	102	104	106	108	111
		b) bezogene Leistungen	98	117	100	144	95	97	99	101
6.		Personalaufwand	3.969	3.857	4.186	4.621	4.805	4.949	5.047	5.147
		a) Löhne und Gehälter	3.180	3.090	3.329	3.657	3.816	3.942	4.020	4.100
		b) soziale Abgaben	789	767	857	964	989	1.007	1.027	1.046
		- davon für Altersversorgung								
7.		Abschreibungen	483	516	486	487	370	254	288	323
		a) auf immat. AV und auf SAV	483	516	486	487	370	254	288	323
		b) auf VG des Umlaufvermögens								
		c) Sonderverlustkonto								
		d) auf GWG's								
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.605	-4.558	-4.827	-5.255	-5.267	-5.293	-5.428	-5.566
II.		**Zwischenergebnis**	6	6	7	8	8	9	9	9
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.		Erträge aus Beteiligungen								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	3	4	2	2	2	2	2
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.		**Finanzergebnis**	-2	-3	-4	-2	-2	-2	-2	-2
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	4	3	3	5	6	6	6	7
17.		Sonstige Steuern	4	3	3	5	6	6	6	7
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	0	0	0	0	0	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.		Erträge aus Verlustübernahme								
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0	0	0

1.		UP Umsatzerlöse	11	30	16	48	51	53	54	55
		dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Ko	11	30	16	48	51	53	54	55
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	49	16	58	58	65	68	69	69
		dav. sonstige betriebl. Erträge - Technik (Gesamt	20	12	20	24	24	25	25	26
		Auflösung Sonderposten (49360)	8		15	19	25	28	28	28
		Zuwendungen Fördermittel (48306)	20	4	23	14	14	14	14	14
		dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)				1	1	1	1	1
5a.		UP RHB und bezogene Waren	109	108	121	102	104	106	108	111
		dav. Betriebsbedarf - Technik (50001)	28	21	27	22	22	23	23	24
		dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) - Technik (50	19	20	24	21	22	22	22	23
		dav. sonstiger Materialaufwand - Technik (Gesam	62	67	70	59	60	62	63	64
5b.		UP bezogene Leistungen	98	117	100	144	95	97	99	101
		dav. Beseitigung Restabfall (59003)								
		dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (5	4		3	1	1	1	1	1
		dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	44	102	87	126	77	78	80	82
		dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzg	50	16	9	17	17	18	18	18
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.605	-4.558	-4.827	-5.255	-5.267	-5.293	-5.428	-5.566
		dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,6	6	7	8	6	7	7	7	7
		dav. KfZ-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65	17	19	23	31	34	36	37	39
		dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (68	1	0	2	1	1	1	1	1
		dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63	5	8	9	4	4	5	5	5
		dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt so	280	249	1.264	279	283	287	291	294
		Umlagekosten	-858	-625	-958	-507	-576	-635	-635	-654
		ILV	-4.056	-4.218	-5.176	-5.068	-5.020	-4.993	-5.133	-5.257
		dav. Mieten		1						
		aktivierte Eigenleistungen								
		Forderungsverluste (62800)								

		Betriebszweig Verwaltung						2025	bis	2029
lfd. Nr.		Stadtreinigung Leipzig Angaben in vollen	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.		Umsatzerlöse	2	3	2	3	3	3	3	3
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen								
		b) Bestandsverminderungen								
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.		Sonstige betriebliche Erträge	184	160	174	101	89	62	62	62
I.		**Gesamtleistung**	185	163	176	104	92	65	65	65
5.		Materialaufwand	276	184	391	164	169	173	176	180
		a) RHB und bezogene Waren	16	17	160	17	18	18	18	19
		b) bezogene Leistungen	260	168	231	147	152	155	158	161
6.		Personalaufwand	5.122	4.756	5.473	6.509	6.706	6.839	6.975	7.114
		a) Löhne und Gehälter	4.111	3.762	4.399	5.191	5.354	5.461	5.571	5.682
		b) soziale Abgaben	1.010	993	1.074	1.318	1.352	1.378	1.404	1.431
		- davon für Altersversorgung								
7.		Abschreibungen	371	474	429	558	600	586	516	470
		a) auf immat. AV und auf SAV	371	474	429	558	600	586	516	470
		b) auf VG des Umlaufvermögens								
		c) Sonderverlustkonto								
		d) auf GWG's								
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.584	-5.260	-5.965	-7.129	-7.385	-7.533	-7.603	-7.699
II.		**Zwischenergebnis**	0	9	-152	1	1	1	1	1
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.		Erträge aus Beteiligungen								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2		153	1	1	1	1	1
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	9	2	2	2	2	2	2
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.		**Finanzergebnis**	1	-9	151	-1	-1	-1	-1	-1
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	0	0	-1	0	0	0	0	0
17.		Sonstige Steuern		0	-1	0	0	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	0	0	0	0	0	0	0
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.		Erträge aus Verlustübernahme								
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0	0	0

1.		UP Umsatzerlöse	2	3	2	3	3	3	3	3
		dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Konten	2	3	2	3	3	3	3	3
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	184	160	174	101	89	62	62	62
		dav. sonstige betriebl. Erträge - Verwaltung (Gesamt a	50	27	41	56	56	56	56	56
		Auflösung Sonderposten (49360)								
		Zuwendungen Fördermittel (48306)	133	134	133	45	33	6	6	6
5a.		UP RHB und bezogene Waren	16	17	160	17	18	18	18	19
		dav. Betriebsbedarf - Verwaltung (50001)	7	9	12	9	9	9	9	9
		dav. sonstiger Materialaufwand - Verwaltung (Gesamt	10	8	140	8	9	9	9	9
					8					
5b.		UP bezogene Leistungen	260	168	231	147	152	155	158	161
		dav. Beseitigung Restabfall (59003)	0	0	0					
		dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (59004	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	260	166	230	147	152	155	158	161
		dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzgl. O.g	0	1	1	0	0	0	0	0
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.584	-5.260	-5.965	-7.129	-7.385	-7.533	-7.603	-7.699
		dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)	38	27	38	40	40	41	42	43
		dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,64701	15	35	48	56	58	60	61	62
		dav. Kfz-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65200,6	1	4	4	1	1	1	2	2
		dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (68252,6	102	81	87	105	105	80	80	80
		dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63200,	419	487	326	432	451	461	470	479
		dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt sonst.I	1.160	952	8.738	1.349	1.362	1.395	1.429	1.464
		Umlagekosten	-7.387	-6.853	-7.607	-9.112	-9.404	-9.571	-9.687	-9.828
		ILV	68	8	-7.599					
		aktivierte Eigenleistungen								
		Forderungsverluste (62800)								

		Betriebszweig Abfallentsorgung						2025	bis	2029
Lfd. Nr.		Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.		Umsatzerlöse	53.784	59.333	58.709	64.559	64.849	68.147	70.568	72.483
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen								
		b) Bestandsverminderungen								
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.		Sonstige betriebliche Erträge	886	1.096	1.388	1.614	1.595	1.595	1.596	1.598
I.		**Gesamtleistung**	54.669	60.429	60.096	66.173	66.443	69.742	72.164	74.081
5.		Materialaufwand	29.304	33.695	34.535	33.358	33.527	34.198	34.881	35.578
		a) RHB und bezogene Waren	2.083	2.483	2.151	2.732	2.834	2.890	2.948	3.007
		b) bezogene Leistungen	27.221	31.212	32.383	30.627	30.694	31.307	31.933	32.572
6.		Personalaufwand	13.512	14.063	14.050	16.429	17.013	17.724	18.075	18.434
		a) Löhne und Gehälter	10.857	11.206	11.230	12.995	13.458	14.100	14.381	14.669
		b) soziale Abgaben	2.654	2.857	2.820	3.434	3.555	3.624	3.694	3.765
		- davon für Altersversorgung								
7.		Abschreibungen	1.962	3.426	2.919	4.187	4.429	4.772	5.190	5.285
		a) auf immat. AV und auf SAV	1.962	3.426	2.919	4.187	4.429	4.772	5.190	5.285
		b) auf VG des Umlaufvermögens								
		c) Sonderverlustkonto								
		d) auf GWG's								
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.250	6.665	7.719	10.371	10.327	10.401	10.513	10.688
II.		**Zwischenergebnis**	1.641	2.580	874	1.827	1.147	2.648	3.504	4.095
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.		Erträge aus Beteiligungen	576	357	826	319	410	324	324	324
		- davon aus verbundenen Unternehmen			0					
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV			0					
		- davon aus verbundenen Unternehmen			0					
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	226	14	14	19	19	19	19	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen			0					
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV			0					
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme			0					
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4	2	7	7	122	607	1.156	1.429
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.		**Finanzergebnis**	798	370	834	330	307	-264	-813	-1.105
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	580	660	432	122	152	141	145	150
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	1.860	2.290	1.275	2.035	1.303	2.244	2.546	2.840
17.		Sonstige Steuern	51	51	50	57	61	62	63	64
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	1.808	2.239	1.225	1.978	1.242	2.182	2.482	2.775
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.		Erträge aus Verlustübernahme								
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	1.808	2.239	1.225	1.978	1.242	2.182	2.482	2.775

1.		UP Umsatzerlöse	53.784	59.333	58.709	64.559	64.849	68.147	70.568	72.483
		dav. Abfallgebühr (Kto. 41001)	45.059	45.504	45.178	52.335	53.137	53.969	57.303	61.287
		dav. Bioabfall Jahresgebühr (41101)	2.880	3.198	2.923	3.556	3.556	3.627	3.700	3.774
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Abfallgebühren (4111	-1.086	1.255	3.087	1.922	1.396	3.296	2.235	
		dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Ko	6.931	9.377	7.522	6.745	6.759	7.255	7.329	7.422
		dav. Einnahmen Rep./Verkäufe (48303)			0					
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	886	1.096	1.388	1.614	1.595	1.595	1.596	1.598
					0					
		dav. Entnahme Rüst Deponienachsorge (48307)			0					
		dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)		1	0					
		dav. sonstige betriebl. Erträge (Gesamt abzgl. O.g	856	187	381	224	206	207	209	211
		Auflösung Sonderposten (49360)	23	631	830	1.379	1.378	1.377	1.376	1.376
		Zuwendungen Fördermittel (48306)	7	276	176	11	11	11	11	11
5a.		UP RHB und bezogene Waren	2.083	2.483	2.151	2.732	2.834	2.890	2.948	3.007
		dav. Betriebsbedarf (50001)	21	12	32	34	35	35	36	36
		dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) (50006+5001	1.218	1.505	1.035	815	855	873	890	908
		dav. sonstiger Materialaufwand (Gesamt abzgl. O	843	966	1.084	1.883	1.944	1.982	2.022	2.062
5b.		UP bezogene Leistungen	27.221	31.212	32.383	30.627	30.694	31.307	31.933	32.572
		dav. Beseitigung Restabfall (59003)	13.671	15.306	15.798	15.478	15.409	15.717	16.031	16.352
		dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (59	6.191	7.941	8.885	7.293	7.478	7.628	7.780	7.936
		dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	148	163	201	206	171	175	178	181
		dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzgl	7.212	7.802	7.499	7.650	7.636	7.788	7.944	8.103
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.250	6.665	7.719	10.371	10.327	10.401	10.513	10.688
		dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)	58	124	178	415	413	421	429	438
		dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,6	6	12	13	15	10	11	11	11
		dav. Kfz-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65	243	255	291	488	494	487	493	498
		dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (682	27	67	55	54	54	54	54	54
		dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63	369	338	302	321	341	348	355	362
		dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt so	2.497	1.171	-2.317	2.652	2.474	2.478	2.508	2.541
		Umlagekosten	3.278	3.209	3.687	4.508	4.681	4.768	4.782	4.861
		ILV	1.771	1.436	5.495	1.919	1.860	1.835	1.881	1.923
		aktivierte Eigenleistungen			0					
		Forderungsverluste (62800)		53	15					

		Betriebszweig Deponienachsorge						2025	bis	2029
Lfd. Nr.		Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.		Umsatzerlöse	156	30	49	43	38	0	0	13
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen								
		b) Bestandsverminderungen								
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.		Sonstige betriebliche Erträge	279	1.805	818	416	389	3.936	2.940	433
I.		**Gesamtleistung**	435	1.835	867	458	426	3.936	2.940	445
5.		Materialaufwand	296	1.628	348	217	223	3.727	2.748	234
		a) RHB und bezogene Waren	8	5	7	8	9	9	9	9
		b) bezogene Leistungen	288	1.623	341	209	214	3.718	2.739	224
6.		Personalaufwand	102	111	83	166	184	201	205	209
		a) Löhne und Gehälter	83	89	63	128	145	161	164	167
		b) soziale Abgaben	19	22	20	38	39	40	41	42
		- davon für Altersversorgung								
7.		Abschreibungen	1	1	1	2	2	3	3	4
		a) auf immat. AV und auf SAV	1	1	1	2	2	3	3	4
		b) auf VG des Umlaufvermögens								
		c) Sonderverlustkonto								
		d) auf GWG's								
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.873	312	386	314	330	349	353	360
II.		**Zwischenergebnis**	-1.837	-217	48	-241	-313	-343	-369	-361
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.		Erträge aus Beteiligungen								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	754	22	22	15	15	15	15	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen			0					
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV			0					
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme			0					
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	47	48	1	0	0	0	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.		**Finanzergebnis**	754	-25	-25	14	15	15	15	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	-1.083	-242	23	-227	-298	-328	-354	-361
17.		Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-1.084	-242	22	-227	-299	-328	-354	-361
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.		Erträge aus Verlustübernahme								
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-1.084	-242	22	-227	-299	-328	-354	-361

1.		UP Umsatzerlöse	156	30	49	43	38	0	0	13
		dav. Abfallgebühr (Kto. 41001)								
		dav. Bioabfall Jahresgebühr (41101)								
		dav. Straßenreinigung (41103)								
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Abfallgebühren (41112)								
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Straßenreinigung (41113)								
		dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Ko	156	30	49	43	38	0	0	13
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	279	1.805	818	416	389	3.936	2.940	433
		dav. Entnahme Rüst Deponienachsorge (48307)	244	1.791	804	410	383	3.930	2.934	427
		dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)		0	0	0	0	0	0	0
		dav. sonstige betriebl. Erträge (Gesamt abzgl. O.g	3	2	2	5	6	6	6	6
		Auflösung Sonderposten (49360)		0	0	0	0	0	0	0
		Zuwendungen Fördermittel (48306)	33	12	12					
5a.		UP RHB und bezogene Waren	8	5	7	8	9	9	9	9
		dav. Betriebsbedarf (50001)	1	1	1	1	1	1	1	1
		dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) (50006+5001	3	2	2	3	3	3	3	3
		dav. sonstiger Materialaufwand (Gesamt abzgl. O	5	2	4	5	5	5	5	5
5b.		UP bezogene Leistungen	288	1.623	341	209	214	3.718	2.739	224
		dav. Beseitigung Restabfall (59003)	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (59	0	1	1	1	1	1	1	1
		dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	253	1.604	293	170	175	3.678	2.698	183
		dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzgl	35	18	47	38	38	39	40	40
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.873	312	386	314	330	349	353	360
		dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)		0	0	0	0	0	0	0
		dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,6	0	0	0	0	0	0	0	0
		dav. Kfz-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65	1	1	1	1	1	1	1	1
		dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (682	55	50	52	60	60	60	60	60
		dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63	21	36	28	23	24	32	32	33
		dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt so	1.691	29	-136	35	35	36	36	37
		Umlagekosten	104	190	218	186	199	210	213	218
		ILV	0	5	223	9	9	9	10	10
		aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
		Forderungsverluste (62800)	0	0	0	0	0	0	0	0

		Betriebszweig Stadtbildpflege						2025	bis	2029
Lfd. Nr.		Stadtreinigung Leipzig Angaben in vollen	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	2027	Folgejahre 2028	2029
1.		Umsatzerlöse	2.747	2.287	2.846	3.220	3.192	3.254	3.254	3.318
2.		Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) Bestandserhöhungen								
		b) Bestandsverminderungen								
3.		Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.		Sonstige betriebliche Erträge	394	15	32	358	262	236	212	191
I.		**Gesamtleistung**	3.141	2.302	2.878	3.578	3.454	3.491	3.466	3.509
5.		Materialaufwand	913	410	446	483	613	615	627	640
		a) RHB und bezogene Waren	223	205	210	214	235	230	234	239
		b) bezogene Leistungen	690	205	235	270	377	385	393	401
6.		Personalaufwand	1.539	1.271	1.596	2.414	2.607	2.659	2.712	2.764
		a) Löhne und Gehälter	1.251	1.021	1.297	1.925	2.085	2.126	2.169	2.211
		b) soziale Abgaben	288	250	299	489	522	532	543	553
		- davon für Altersversorgung								
7.		Abschreibungen	159	199	166	221	305	323	337	370
		a) auf immat. AV und auf SAV	159	199	166	221	305	323	337	370
		b) auf VG des Umlaufvermögens								
		c) Sonderverlustkonto								
		d) auf GWG's								
		- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.		Sonstige betriebliche Aufwendungen	327	753	573	474	414	396	382	334
II.		**Zwischenergebnis**	203	-332	98	-15	-485	-502	-591	-599
9.		Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.		Erträge aus Beteiligungen								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.		Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.		Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.		Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.		Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
		- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.		**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0	0	0
16.		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.		**Ergebnis nach Steuern**	203	-332	98	-15	-485	-502	-591	-599
17.		Sonstige Steuern	1	1	1	2	2	2	2	2
		Ergebnis ohne Ergebnisabführung	201	-333	96	-17	-487	-504	-593	-601
18.		Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.		Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.		Erträge aus Verlustübernahme								
V.		**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	201	-333	96	-17	-487	-504	-593	-601

1.		UP Umsatzerlöse	2.747	2.287	2.846	3.220	3.192	3.254	3.254	3.318
		dav. Abfallgebühr (Kto. 41001)								
		dav. Bioabfall Jahresgebühr (41101)								
		dav. Straßenreinigung (41103)								
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Abfallgebühren (41112)								
		dav. Ent./Zuf. Rückstellung Straßenreinigung (41113)								
		dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Ko	2.747	2.287	2.846	3.220	3.192	3.254	3.254	3.318
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	394	15	32	358	262	236	212	191
		dav. Entnahme Rüst Deponienachsorge (48307)		0	0					
		dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)	28	0	5	36	36	36	36	36
		dav. sonstige betriebl. Erträge (Gesamt abzgl. O.g	366	14	25	21	22	23	24	25
		Auflösung Sonderposten (49360)		0	0	0	3	7	7	7
		Zuwendungen Fördermittel (48306)		2	2	300	200	170	145	123
5a.		UP RHB und bezogene Waren	223	205	210	214	235	230	234	239
		dav. Betriebsbedarf (50001)	25	42	26	19	20	20	21	21
		dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) (50006+5001	77	74	73	84	89	90	92	94
		dav. sonstiger Materialaufwand (Gesamt abzgl. O	121	89	111	110	127	119	122	124
5b.		UP bezogene Leistungen	690	205	235	270	377	385	393	401
		dav. Beseitigung Restabfall (59003)	120	21	4	29	69	70	72	73
		dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (5	551	172	206	216	283	289	295	300
		dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	8	3	7	6	7	7	7	7
		dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzg	11	9	19	19	19	19	20	20
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	327	753	573	474	414	396	382	334
		dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)	0	0	0					
		dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,6	1	1	1	1	1	1	1	1
		dav. Kfz-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65	19	18	26	33	37	38	40	42
		dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (68	1	3	4	1	1	1	1	1
		dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63	0	0	0	0	0			
		dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt so	69	36	-330	67	81	82	83	84
		Umlagekosten	270	362	420	238	137	109	76	14
		ILV	-33	334	452	134	157	164	180	191

	Betriebszweig Bauhöfe						**2025**	**bis**	**2029**
Lfd.	**Stadtreinigung Leipzig**	**Ist**	**Plan**	**Erwartung**	**Planjahr**	**Planjahr**		**Folgejahre**	
Nr.	Angaben in vollen	**2023**	**2024**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
1.	Umsatzerlöse	3.053	2.688	3.052	2.737	2.738	2.758	2.831	2.900
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen								
	b) Bestandsverminderungen								
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	Sonstige betriebliche Erträge	20	0	32	55	72	78	76	74
I.	**Gesamtleistung**	3.073	2.688	3.083	2.792	2.811	2.836	2.907	2.975
5.	Materialaufwand	482	493	363	441	458	467	477	486
	a) RHB und bezogene Waren	96	106	65	111	116	118	121	123
	b) bezogene Leistungen	386	387	299	330	342	349	356	363
6.	Personalaufwand	2.108	1.949	2.143	2.217	2.260	2.278	2.323	2.369
	a) Löhne und Gehälter	1.707	1.561	1.720	1.767	1.803	1.812	1.848	1.885
	b) soziale Abgaben	401	388	423	449	458	466	475	485
	- davon für Altersversorgung								
7.	Abschreibungen	245	262	206	191	216	228	237	252
	a) auf immat. AV und auf SAV	245	262	206	191	216	228	237	252
	b) auf VG des Umlaufvermögens								
	c) Sonderverlustkonto								
	d) auf GWG's								
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	222	425	366	306	318	325	332	338
II.	**Zwischenergebnis**	17	-441	5	-363	-442	-462	-462	-471
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag								
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV								
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV								
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme								
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0				
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	17	-441	5	-363	-442	-462	-462	-471
17.	Sonstige Steuern	17	9	5	10	11			
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	0	-449	0	-373	-453	-462	-462	-471
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
19.	Auf Grund Gewinnabf.vertrages abgef. Gewinn								
20.	Erträge aus Verlustübernahme								
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	-449	0	-373	-453	-462	-462	-471

1.	UP Umsatzerlöse	3.053	2.688	3.052	2.737	2.738	2.758	2.831	2.900
	dav. sonstige Umsatzerlöse (Gesamt abzl. O.g. Konten)	3.053	2.688	3.052	2.737	2.738	2.758	2.831	2.900
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	20	0	32	55	72	78	76	74
	dav. sonst. betriebliche Erträge (Kto. 49800)	1							
	dav. sonstige betriebl. Erträge (Gesamt abzgl. O.g. Kon	14	0	7	9	9	9	9	10
	Auflösung Sonderposten (49360)	6	0	25	46	63	69	67	65
5a.	UP RHB und bezogene Waren	96	106	65	111	116	118	121	123
	dav. Betriebsbedarf (50001)	13	17	26	28	28	29	29	30
	dav. Dieselkraftstoff (Eigen/Fremd) (50006+50015)	50	68	23	55	57	58	60	61
	dav. sonstiger Materialaufwand (Gesamt abzgl. O.g. Ko	33	22	16	29	30	31	32	32
5b.	UP bezogene Leistungen	386	387	299	330	342	349	356	363
	dav. Beseitigung Restabfall (59003)	0	0	0					
	dav. Verwertungskosten (inkl. Garten und Bio) (59004,	2	14	7	7	7	8	8	8
	dav. Rep./IH betriebl. Räume (59013)	26	68	23	50	52	53	54	55
	dav. sonstige bezogene Leistungen (Gesamt abzgl. O.g.	357	305	268	272	283	289	295	301
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	222	425	366	306	318	325	332	338
	dav. Mieten für Grundstücke/Gebäude (63100)	0	31	13	13	13	13	13	13
	dav. Rep./IH Betriebs-u. Büroausst., Tel. (64700,64701	2	7	5	1	1	1	1	1
	dav. KfZ-Kosten (Haftpflicht, Prüfgeb., Sonst.) (65200,6	21	22	22	29	31	33	34	36
	dav. Sachverständigen- und Beratungskosten (68252,6	21	3	3	11	11	11	11	11
	dav. Medien (Wasser,Elektroenergie,Heizung) (63200,	0	92	49	85	90	92	94	96
	dav. sonstige betriebl. Aufwendungen (Gesamt sonst.b	92	121	-58	140	143	145	148	151
	Umlagekosten	68	150	166	13	14	14	14	14
	ILV	18	0	166	15	15	16	16	17

Leistungsdaten							2025 bis 2029		
Lfd. Nr.	**Stadtreinigung Leipzig**		Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre 2027	2028	2029
	Bereich Abfallentsorgung									
	Behälter 60 Liter [Anzahl Leerungen]	1	22.477	24.087	23.077	24.682	24.682	24.739	24.608	24.472
	Behälter 80 Liter [Anzahl Leerungen]	1	105.450	110.398	106.207	105.624	105.624	113.856	113.254	112.625
	Behälter 120 Liter [Anzahl Leerungen]	1	454.990	465.019	459.187	458.123	458.123	492.257	489.653	486.937
	Behälter 240 Liter [Anzahl Leerungen]	1	843.742	836.000	865.988	894.634	894.634	928.355	923.444	918.323
	Behälter 1100 Liter [Anzahl Leerungen]	1	359.752	349.940	375.390	387.524	387.524	402.425	400.296	398.076
	Restabfall [t]	1	82.896	86.835	84.316	82.713	82.345	81.937	81.503	81.051
	Sperrmüll [t]	1	28.271	24.241	28.551	28.534	28.575	28.603	28.624	28.640
	Schadstoffe [t]	1	436	455	437	444	446	449	451	453
	Garten-/Parkabfall [t]	1	15.894	14.205	18.549	16.410	16.619	16.822	17.022	17.221
	Bioabfall (hoheitlich) [t]	1	20.952	25.611	21.422	21.759	22.100	22.383	22.714	23.045
	Anzahl Leerungen PPK	1	831.623	896.818	818.800	825.557	852.985	890.413	927.841	965.269
	Winterdiensteinsatztage je Periode [Tage]	1	27	44	20	39	39	39	39	39
	Anzahl betreute Spielplätze	2	305	296	304	306	306	306	306	306
	Anzahl betreute Grünanlagen	2	917	919	919	920	920	920	920	920

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 direkt)						**2025 bis 2029**	
Lfd. Nr.		**Stadtreinigung Leipzig** Angaben in T€	**Ist 2023**	**Plan 2024**	**Erwartung 2024**	**Planjahr 2025**	**Planjahr 2026**	**Folgejahre 2027**	**2028**	**2029**
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**								
	+	Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	70.568	72.495	74.579	80.297	80.990	84.134	87.794	92.636
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig								
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand								
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen								
	-	Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-90.913	-95.721	-103.959	-105.367	-106.885	-112.592	-113.732	-113.354
	-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen								
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung								
	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	26.715	26.749	26.949	29.662	30.101	30.101	30.101	30.101
	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind								
	+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten								
	-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten								
	-/+	Ertragssteuerzahlungen								
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen		161	14	4.418	1.313	1.758	2.198	2.889
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**6.370**	**3.684**	**-2.417**	**9.009**	**5.519**	**3.401**	**6.361**	**12.271**
2.		**Investitionstätigkeit**								
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig			269					
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand								
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig								
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte								
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG								
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV								
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV		-90	-90	-363	-261	-150	-150	-320
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	46	94	33	50	50	50	50	50
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-11.025	-14.754	-17.782	-16.843	-16.019	-16.267	-9.304	-10.822
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV								
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV								
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten								
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis								
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis								
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition								
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition								
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten								
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten								
	+	Erhaltene Zinsen								
	+	Erhaltene Dividenden								
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen - Fördermittel	4.043	6.232	4.900	2.542	241	3.000	2.000	1.000
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-6.936**	**-8.517**	**-12.670**	**-14.613**	**-15.989**	**-13.367**	**-7.404**	**-10.092**
3.		**Finanzierungstätigkeit**								
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig								
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern								
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig								
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner								
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig								
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen					11.000	11.000	8.000	
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig								
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-211	-211	-214	-732	-893	-1.378	-1.928	-3.825
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig								
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen								
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen								
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten								
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten								
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten								
	-	gezahlte Zinsen								
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig								
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter								
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	478	308	702	268	345	273	273	273
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen - Zinsen	311	39	548	39	39	39	39	39
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**578**	**136**	**1.036**	**-424**	**10.491**	**9.934**	**6.384**	**-3.513**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**12**	**-4.697**	**-14.052**	**-6.028**	**21**	**-32**	**5.341**	**-1.334**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds								
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds								
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	31.457	22.437	31.470	17.418	11.390	11.411	11.378	16.719
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	31.470	17.740	17.418	11.390	11.411	11.378	16.719	15.385
		Bestand Cash Management	30.874	17.117	16.418	10.390	10.411	10.378	15.719	14.385
		davon Bestand Cash Pooling								
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	30.874	17.117	16.418	10.390	10.411	10.378	15.719	14.385
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	596	623	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 direkt)	2025												
	Stadtreinigung Leipzig												Angaben in T€	
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.	**Laufende Geschäftstätigkeit**													
	Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	80.297	795	3.881	15.273	1.479	17.870	3.803	1.247	16.599	1.069	1.053	16.446	783
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig													
+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand													
+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen													
-	Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-105.367	-8.515	-6.764	-9.645	-7.521	-8.564	-9.941	-7.631	-8.332	-8.482	-8.226	-11.442	-10.304
-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0												
-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung													
+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	29.662	8.317	0	0	6.514	0	0	6.514	0	0	8.317	0	0
-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	0												
+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten	0												
-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten	0												
-/+	Ertragssteuerzahlungen	0												
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	4.418		879			3.539							
1.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit**	9.009	598	-2.004	5.628	471	12.845	-6.138	130	8.267	-7.414	1.144	5.004	-9.521
2.	**Investitionstätigkeit**													
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0												
-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0												
-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0												
+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0												
-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-363												-363
+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	50							15	35				
-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-16.843	-1.388	-1.097	-1.063	-1.087	-2.597	-1.288	-1.179	-2.094	-782	-1.113	-1.774	-1.381
+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0												
-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0												
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0												
+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0												
-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0												
+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0												
-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0												
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
+	Erhaltene Zinsen	0												
+	Erhaltene Dividenden	0												
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen - Fördermittel	2.542	2.542											
2.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit**	-14.613	1.155	-1.097	-1.063	-1.087	-2.597	-1.288	-1.164	-2.059	-782	-1.113	-1.774	-1.744
3.	**Finanzierungstätigkeit**													
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0												
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0												
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0												
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-732	0	-54	0	-63	-117	-63	-63	-117	-63	-63	-70	-63
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0												
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0												
+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0												
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
-	gezahlte Zinsen	0												
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0												
+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	268									268			
+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen - Zinsen	39	39											
3.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit**	-424	39	-54	0	-63	-117	-63	-63	-117	206	-63	-70	-63
4.	**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-6.028	1.792	-3.155	4.565	-678	10.132	-7.489	-1.096	6.091	-7.990	-32	3.160	-11.328
+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0												
+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0												
	Finanzmittelbestand Anfang der Periode	17.418	17.418	19.210	16.055	20.620	19.942	30.074	22.585	21.489	27.579	19.590	19.557	22.718
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	11.390	19.210	16.055	20.620	19.942	30.074	22.585	21.489	27.579	19.590	19.557	22.718	11.390
	Bestand Cash Management	10.390	18.210	15.055	19.620	18.942	29.074	21.585	20.489	26.579	18.590	18.557	21.718	10.390
	davon Bestand Cash Pooling	0												
	davon Liquiditätsbewirtschaftung	10.390	18.210	15.055	19.620	18.942	29.074	21.585	20.489	26.579	18.590	18.557	21.718	10.390
	liquide Mittel (ohne Cash Management)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 direkt)	2026												
	Stadtreinigung Leipzig												Angaben in T€	
Lfd. Nr.	Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.	**Laufende Geschäftstätigkeit**													
	Einzahlung von Kunden f. Verkauf Erzeugnisse, Waren u. DL	80.990	802	3.915	15.404	1.492	18.024	3.836	1.258	16.742	1.078	1.062	16.588	790
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig													
+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand													
+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen													
-	Auszahlung an Lieferanten und Beschäftigte	-106.885	-8.637	-6.861	-9.784	-7.630	-8.688	-10.084	-7.741	-8.452	-8.605	-8.345	-11.607	-10.453
-	Auszahlung aus Rückzahlungen von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0												
-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung													
+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	30.101	8.428	0	0	6.623	0	0	6.623	0	0	8.428	0	0
-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Inv./Fin.tätigkeit zuzuordnen sind	0												
+	Einzahlung aus außerordentlichen Posten	0												
-	Auszahlung aus außerordentlichen Posten	0												
-/+	Ertragssteuerzahlungen	0												
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	1.313			100							1.213		
1.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit**	5.519	592	-2.947	5.721	485	9.337	-6.249	140	8.290	-7.527	2.358	4.981	-9.663
2.	**Investitionstätigkeit**													
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0												
-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0												
-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0												
+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0												
-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-261												-261
+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	50							15	35				
-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-16.019	-569	-1.392	-1.536	-1.033	-1.068	-1.225	-1.121	-1.198	-1.744	-1.059	-2.236	-1.838
+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0												
-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0												
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0												
+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0												
-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0												
+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0												
-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0												
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
+	Erhaltene Zinsen	0												
+	Erhaltene Dividenden	0												
+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen - Fördermittel	241			241									
2.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit**	-15.989	-569	-1.392	-1.295	-1.033	-1.068	-1.225	-1.106	-1.163	-1.744	-1.059	-2.236	-2.099
3.	**Finanzierungstätigkeit**													
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0												
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0												
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	11.000									11.000			
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	-893	-63	-70	-63	-63	-69	-63	-63	-69	-63	-101	-108	-101
+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0												
+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0												
-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0												
+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0												
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
-	gezahlte Zinsen	0												
-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0												
-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	0												
+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	345									345			
+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen - Zinsen	39	39											
3.3.	**Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit**	**10.491**	**-24**	**-70**	**-63**	**-63**	**-69**	**-63**	**-63**	**-69**	**11.283**	**-101**	**-108**	**-101**
4.	**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**21**	**0**	**-4.408**	**4.363**	**-611**	**8.200**	**-7.536**	**-1.029**	**7.057**	**2.012**	**1.198**	**2.637**	**-11.863**
+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0												
+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0												
	Finanzmittelbestand Anfang der Periode	11.390	11.390	11.390	6.982	11.346	10.734	18.934	11.398	10.369	17.426	19.438	20.637	23.274
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	11.411	11.390	6.982	11.346	10.734	18.934	11.398	10.369	17.426	19.438	20.637	23.274	11.411
	Bestand Cash Management	10.411	10.390	5.982	10.346	9.734	17.934	10.398	9.369	16.426	18.438	19.637	22.274	10.411
	davon Bestand Cash Pooling	0												
	davon Liquiditätsbewirtschaftung	10.411	10.390	5.982	10.346	9.734	17.934	10.398	9.369	16.426	18.438	19.637	22.274	10.411
	liquide Mittel (ohne Cash Management)	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig							2025	bis	2029
Lfd. Nr.	Stadtreinigung Leipzig Angaben in T€	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre 2027	 2028	 2029
1.	**Veränderung Eigenkapital**								
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	1.268	2.489	201	3.558	768	2.385	2.217	2.673
2.	**Gewinnabführung**								
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)	0	0						
3.	**Verlustausgleich**								
	Ertrag aus Verlustausgleich	0	0						
	Einzahlung aus Verlustausgleich	0	161	14	4.418	1.313	1.758	2.198	2.889
4.	**Mittelweiterleitung**								
	Aufwand aus Mittelweiterleitung	0	0						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung	0	0						
5.	**Bürgschaftsentgelt**								
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	0	0						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	0	0						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**								
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	0	0						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht	0	0						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**								
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen	0	0						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**								
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen	0	0						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen	0	0						
9.	**Grunddienstbarkeiten**								
	Aufwand Grunddienstbarkeiten	0	0						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten	0	0						
10.	**Konzessionsabgaben**								
	Aufwand Konzessionsabgaben	0	0						
	Auszahlung Konzessionsabgaben	0	0						
11.	**Kapitaleinlagen**								
	Einzahlung in Kapitaleinlage	0	0						
12.	**Kostenerstattungen**								
	Ertrag aus Kostenerstattungen	26.715	26.749	26.948	29.662	30.101	30.101	30.101	30.101
	Einzahlung aus Kostenerstattungen	26.715	26.749	26.948	29.662	30.101	30.101	30.101	30.101
13.	**Leistungsentgelt**								
	Ertrag aus Leistungsentgelt	0	0						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	0	0						
14.	**Investive Zuweisungen**								
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	0	0						
15.	**Zuweisungen**								
	Ertrag aus Zuweisungen	0	0						
	Einzahlung aus Zuweisungen	0	0						
16.	**weitere Ansätze**								
	Ertrag aus weitere Ansätze	0	0						
	Aufwand aus weitere Ansätze	0	0						
	Einzahlung aus weitere Ansätze	0	0						
	Auszahlung aus weitere Ansätze	0	0						
17.	**weitere Ansätze2**								
	Ertrag aus weitere Ansätze2	0	0						
	Aufwand aus weitere Ansätze2	0	0						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2	0	0						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2	0	0						
18.	**weitere Ansätze3**								
	Ertrag aus weitere Ansätze3	0	0						
	Aufwand aus weitere Ansätze3	0	0						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3	0	0						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3	0	0						
19.	**weitere Ansätze4**								
	Ertrag aus weitere Ansätze4	0	0						
	Aufwand aus weitere Ansätze4	0	0						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4	0	0						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4	0	0						

	Bilanz						2025 bis 2029		
	Stadtreinigung Leipzig	Ist	Plan	Erwartung	Planjahr	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in T€	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Aktiva								
A.	**Anlagevermögen**	45.943	54.056	52.484	66.364	74.352	82.172	82.640	84.374
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	145	181	169	379	416	312	240	363
	II. Sachanlagen	44.130	52.207	50.647	64.316	72.268	80.192	80.732	82.343
	III. Finanzanlagen	1.668	1.668	1.668	1.668	1.668	1.668	1.668	1.668
B.	**Umlaufvermögen**	36.146	21.291	23.075	15.506	15.609	16.185	21.868	21.230
	I. Vorräte	889	663	897	911	918	926	933	941
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	34.660	20.005	21.179	13.595	13.691	14.259	19.935	19.289
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.229	2.239	2.371	2.468	2.545	2.603	2.680	2.757
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	196	257	195	196	197	198	199	200
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht	7	3	0	0	0	0	0	0
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	32.007	17.333	18.385	10.702	10.715	11.221	16.815	16.087
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	222	172	228	229	233	237	240	244
	III. Wertpapiere								
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	596	623	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	261	66	2.680	2.488	2.296	2.104	1.911	1.719
D.	**Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG**								
E.	**Aktive latente Steuern**								
F.	**Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensver.**								
G.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**								
	Summe Aktiva	82.349	75.412	78.240	84.358	92.257	100.460	106.420	107.323
	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Passiva								
A.	**Eigenkapital**	34.691	38.216	34.917	38.475	39.243	41.628	43.845	46.518
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	12.780	12.780	12.780	12.780	12.780	12.780	12.780	12.780
	II. Kapitalrücklage	4.453	3.500	4.992	5.017	5.042	5.067	5.092	5.117
	III. Gewinnrücklagen	16.156	19.487	16.299	19.808	21.892	22.957	25.386	27.773
	1. Gesetzliche Rücklage								
	2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen								
	3. Satzungsmäßige Rücklagen								
	4. Andere Gewinnrücklagen	16.156	19.487	16.299	19.808	21.892	22.957	25.386	27.773
	5. Sonderrücklagen DMBilG								
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	730	734	1.158	0	0	222	48	283
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	571	1.715	-312	870	-470	602	540	566
	VI. Bilanzgewinn/Bilanzverlust								
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag								
	VIII. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter								
B.	**Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung**								
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	4.471	14.011	12.637	14.472	13.755	15.782	16.981	17.368
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln								
	2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln								
	3. Weitere Sonderposten	4.471	14.011	12.637	14.472	13.755	15.782	16.981	17.368
D.	**Empfangene Ertragszuschüsse**								
E.	**Rückstellungen**	28.633	18.157	24.215	21.187	18.904	11.951	7.099	7.172
	1. Rückst. für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen								
	2. Steuerrückstellungen	351	129	351	352	354	355	357	359
	3. Sonstige Rückstellungen	28.282	18.028	23.864	20.835	18.551	11.596	6.742	6.813
F.	**Verbindlichkeiten**	14.554	5.028	6.470	10.224	20.354	31.099	38.494	36.265
	1. Anleihen								
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	535	324	325	161	10.997	21.834	29.670	27.916
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen								
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.099	2.006	2.306	6.299	5.585	5.486	5.036	4.553
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln								
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV								
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	869	225	869	870	870	871	871	872
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.523	867	1.523	1.524	1.525	1.526	1.527	1.528
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	299	767	394	312	313	315	316	318
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	4.229	839	1.053	1.058	1.063	1.068	1.073	1.078
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr								
G.	**Rechnungsabgrenzungsposten**								
H.	**Passive latente Steuern**								
	Summe Passiva	82.349	75.412	78.240	84.358	92.257	100.460	106.420	107.323
	Treuhandverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0	0

Personal **2025 bis 2029**

Stadtreinigung Leipzig

Zeilen-Nr.		Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre 2027	Folgejahre 2028	Folgejahre 2029
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse								
	Beschäftigte Personen								
	zum Ende des Zeitraumes	919	959	946	1.004	1.030	1.035	1.035	1.035
	davon Frauen	212	218	221	236	242	242	242	242
	B. Durchschnittliche Anzahl								
	Beschäftigte Personen	905,000	951,000	946,875	980,000	993,000	998,000	998,000	998,000
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	849,170	946,643	875,858	973,370	990,535	995,535	995,535	995,535
	Auszubildende	29,000	26,000	28,000	33,000	33,000	33,000	33,000	33,000

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre 2027	Folgejahre 2028	Folgejahre 2029
1	Betriebszweig Grünanlagen	161,085	169,389	157,808	167,819	167,819	167,819	167,819	167,819
2	Betriebszweig Straßenreinigung/Winterdienst	229,000	273,454	240,820	273,800	273,800	273,800	273,800	273,800
3	Betriebszweig Abfallentsorgung	252,164	289,375	256,984	293,875	293,875	298,875	298,875	298,875
4	Betriebszweig Stadtbildpflege (inkl. Papierkorb)	26,150	25,000	31,390	28,612	46,527	46,527	46,527	46,527
5	Betriebszweig Verwaltung	73,396	77,050	83,181	90,819	90,069	90,069	90,069	90,069
6	Betriebszweig Technik	69,375	72,375	71,675	79,445	79,445	79,445	79,445	79,445
7	Betriebszweig Deponienachsorge	2,000	2,000	1,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
8	Betriebszweig Bauhöfe	36,000	38,000	33,000	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
	Summe	849,170	946,643	875,858	973,370	990,535	995,535	995,535	995,535
	darunter Teilzeitstellen								

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.06. 2024	Ist 30.06. 2024	Plan 2024	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre 2027	Folgejahre 2028	Folgejahre 2029
	Stellen (Angabe in VZÄ)	849,17	946,64	860,05	946,64	875,86	973,37	990,54	995,54	995,54	995,54
	nachrichtlich: Beamte										
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:										
1	Betriebszweig 1										
2	Betriebszweig 2										
3	Betriebszweig 3										
4	Betriebszweig 4										
5	Betriebszweig 5										
6	Betriebszweig 6										
7	Betriebszweig 7										
8	Betriebszweig 8										
9	Betriebszweig 9										

Investitionen **2025 bis 2029**

Stadtreinigung Leipzig

Angaben in T€

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Investitionsbeträge je Projekt: Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre 2027	2028	2029	restl. Jahre
1	Grünanlagen	5.227		609	996	884	821	826	880	820	
2	Straßenreinigung / Winterdienst	10.924		2.817	2.911	1.332	1.468	1.664	1.890	1.660	
3	Abfallentsorgung	17.851		942	11.046	1.431	1.439	1.321	1.320	1.295	
4	Stadtbildpflege	2.406		350	130	751	509	309	339	369	
5	Verwaltung	1.720		260	395	404	265	216	195	245	
6	Technik / Deponie	2.056		182	83	339	488	444	391	313	
7	Bauhöfe	1.527				335	372	340	240	240	
8	Bau	46.660		3.700	2.310	11.730	10.920	11.300	4.200	6.200	
		0				0					
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
		0									
	Investitionen in GWG	0									
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0									
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0									
	Summe übrige Investitionsprojekte 2029	0									
	Summe gesamt	88.371	0	8.860	17.872	17.206	16.280	16.417	9.454	11.142	0
	Finanzierung durch:										
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	0									
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	7.683		1.530	4.900	2.542	241				
	Kreditaufnahme	30.000					11.000	11.000	8.000		
	Eigenanteil	50.687	0	7.329	12.972	14.663	5.039	5.417	1.454	11.142	0

Instandhaltungsplan **2025** **bis** **2029**

Stadtreinigung Leipzig

Angaben in T€

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Plan 2024	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	Folgejahre 2027	2028	2029	restl. Jahre
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
		0								
	Summe gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finanzierung durch									
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	0								
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0								
	Kreditaufnahme	0								
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Theater der Jungen Welt Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Wirtschaftsjahr vom

1. Januar – 31. Dezember 2025

4. Fassung (14.10.2024)

Winnie Karnofka	Mathias Putterer	Leipzig, den 14.10.2024
Intendantin	Verwaltungsdirektor	

1.Vorbemerkungen und Rahmenbedingungen 2025 ff. 3
1.1 Vorbemerkungen und aktuelle Situation 3
1.2 Tarifabschluss im Bereich NV-Bühne und TVÖD 3
1.3 Instandhaltungsmaßnahmen und Investitionsbedarfe 5
2. Grundlagen der Wirtschaftsplanung 6
3. TDJW 2025 – Künstlerische Planung 7
3.1 Programm 1. Jahreshälfte (Intendanz Winnie Karnofka) 7
3.2 Programm 2. Jahreshälfte (Intendanz Miriam Tscholl) 10
4. TDJW 2025 – Erläuterungen der wirtschaftlichen Planung 12
4.1 Umsatzerlöse 13
4.2 Sonstige betriebliche Erträge 14
4.3 Materialaufwand / bezogene Leistungen 15
4.4 Personalaufwand 16
4.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen 17
5. Erläuterungen zu den Leistungsdaten 18
6. Erläuterungen zum Investitionsplan 18
7. Erläuterungen zum Finanz- und Liquiditätsplan 19
8. Erläuterungen zur Planbilanz 19
9. Ausblick Folgejahre 20

1.Vorbemerkungen und Rahmenbedingungen 2025 ff.

1.1 Vorbemerkungen und aktuelle Situation

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2025 wurde auf Grundlage des Ratsbeschlusses der Stadt Leipzig vom 15. März 2023 (VII-DS-07548) über die strukturellen und finanziellen Rahmenbedingungen der Eigenbetriebe Kultur der Stadt Leipzig für den Zeitraum 2023 bis 2026 (nachfolgend kurz: Finanzierungsvereinbarung) aufgestellt. Für die Planjahre nach 2026, werden die Zuweisungen auf dem Niveau von 2026 fortgeschrieben.

Für die Jahre 2025 bis 2028 wurde die Kalkulation der Tarifsteigerung mit 2,0 % berücksichtigt. Die liquiditätswirksame Vereinnahmung der Forderung aus der Spitzabrechnungen erfolgt gemäß Finanzierungsvereinbarung VII-DS-07548 im darauffolgendem Jahr nach geprüftem Jahresabschluss und gesonderter Ratsvorlage. Die Vorfinanzierung der Tarifausgleiche aus den Tarifabschlüssen ist für das Theater der Jungen Welt liquiditätsseitig nicht abbildbar und es ist von einem Abruf der Mittel für die Tarifausgleiche im Jahr der Entstehung der Aufwendungen auszugehen.

Die Planung sieht die Anwendung des Kreislaufmodells für das jeweilige Wirtschaftsjahr in dem die damit zusammenhängenden Gebäudeabschreibungen aufwandswirksam werden vor.

Der Wechsel der Intendanz zum 01.08.2025 hat einen entscheidenden Einfluss auf diese Wirtschaftsplanung. In diesen Zusammenhang ergeben sich für die Betriebsleitung nur bedingt kalkulierbare Risiken (z.B. Publikumsentwicklung, Auswirkungen von Nichtverlängerungen[1] auf die Belegschaft) die letztlich zu Planabweichungen führen können. Darüber hinaus tragen die Kosten der daraus resultierenden Veränderungen (z.B. Personal, künstlerische Ausrichtung und Public Relations), maßgeblich zu einer Ergebnisverschlechterung bei. Verbunden mit dem Intendanzwechsel ist durch ein sich veränderndes Programm auch mit einem veränderten Besucherverhalten zu rechnen. Die Besucherstruktur des TDJW ist maßgeblich geprägt von Schulklassen und Kindergartengruppen, welche durch eine über die Jahre aufgebaute enge Bindung an das Theater nach unserer Einschätzung auch das künftige Angebot in ihrer Jahresplanung berücksichtigen und die Besuche in unserem Haus entsprechend planen werden. Darüber hinaus machen Familien und andere Besucher ca. 50% des Publikums aus. Verbunden mit dem Intendanzwechsel muss für die zweite Jahreshälfte erst ein neues künstlerisches Repertoire aufgebaut werden. Hieraus könnte für das TDJW Einnahmeseitig ein kleines Risiko auf Grund eines reduzierten Besucheraufkommens entstehen. Wir gehen daher für das Jahr 2025 von einer durchschnittlichen Auslastung von ca. 85 % aus.

Die Zuweisung der Stadt wurde auf Grundlage der Basiszuweisung 2020 zzgl. 2,0% Tarifsteigerung und der Basisinstandhaltung geplant. Diese Zuweisung wird jedoch auf Grund steigender Personal-, Sach- und Mietkosten nicht auskömmlich sein. Auch die für Herbst 2025 geplante Eintrittspreiserhöhung wird die Lücke nicht schließen können.

1.2 Tarifabschluss im Bereich NV-Bühne und TVÖD

Derzeit stehen Tarifverhandlungen im TVöD für die Beschäftigten der Kommunen an, da die derzeitige Tarifeinigung zum 31.12.2024 endet. Es ist wieder davon auszugehen, dass die dabei vereinbarten Entgelterhöhungen auch für das Künstlerische Personal, welches

[1] Arbeitsverträge nach NV Bühne sind in der Regel jeweils für ein Jahr befristet. Sie verlängern sich automatisch um je eine weitere Spielzeit, wenn nicht rechtzeitig eine der Vertragsparteien eine Nichtverlängerungsmitteilung ausspricht.

unter den Tarifvertrag NV Bühne fällt, so übernommen wird. Die Kompensation der daraus resultierenden Mehrbelastungen erfolgt durch den mit der Stadt Leipzig vereinbarten Ausgleich tariflicher Erhöhungen.

Allerdings haben zum 30.06.2024 die Künstlergewerkschaften BFFS (Bundesverband Schauspiel) und GDBA (Genossenschaft deutscher Bühnen-Angehöriger) den Tarifvertrag Normalvertrag NV Bühne zum 31.12.2024 fristgerecht gekündigt. Ein wesentlicher Konfliktpunkt ist die tarifliche Arbeitszeitregelung. Die Kündigung des Tarifvertrags erlaubt es der Gewerkschaft, ab 2025 Streiks durchzuführen. Ein weiterer Verhandlungstermin zwischen Gewerkschaft und Arbeitgeberverband ist für Herbst 2024 geplant. Für die vorliegende Wirtschaftsplanung bestehen mehrere Risiken. Zum einen durch mögliche Streiks, welche zu Proben-, Produktions- und Vorstellungsausfällen führen können. Ein strategisches Risiko besteht aus Sicht der Betriebsleitung in der möglichen Verschärfung der Arbeitszeitregelung für das künstlerische Personal. Diese würden bei gleichbleibenden Zuschüssen zu einer Reduzierung des künstlerischen Angebots oder bei Einhaltung der geplanten Leistungsdaten zu einer Kostensteigerung im Bereich Personal und Gastengagements führen.

Die Erhöhungen der Mindestgagen im Tarifvertrag für das Künstlerische Personal (zuletzt in 2023 in erheblichen Umfang) führen auch am TDJW zu Effekten, welche derzeit nicht durch den städtischen Tarifausgleich umfasst werden.

Das Lohnabstandsgefüge zwischen neueingestellten Künstlern, welche als Folge der Tarifverhandlungen in den vergangenen Perioden, eine schrittweise Erhöhung ihrer Mindestgage erhalten und langjährigen Künstlern, welche bislang ggf. Gagen in ähnlicher Größenordnung wie die aktuellen Mindestgagen erhalten haben, unterliegen einem Ungleichgewicht. Anbei ein Beispiel aus dem Bereich Schauspielensemble:

Berufserfahrung	Monatliche Gage (brutto)
2,5 Jahre	3.110[2]
8 Jahre	3.110
Fast 20 Jahre	3.325

Dies betrifft nicht nur das darstellende Personal, sondern auch die Bereiche Regieassistenz, Theaterpädagogik, Dramaturgie etc.

Künstlergagen werden durch die Betriebsleitung individuell auf Basis der Marktlage verhandelt. Jedes Entgelt, welches über den Mindestgagen liegt bzw. jede Erhöhung, welche individuell mit den Künstlern vereinbart wird, muss finanziell durch den Haushalt des Eigenbetriebs selbst finanziert werden. Die erforderlichen Anpassungen von Entgelten mit langjährigen, in Stellenplan aufgeführten Mitarbeitern im künstlerischen Bereich kann auf Grund der allgemeinen wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebs aktuell nicht umgesetzt werden. Dies führt zu einem erheblichen Ungleichgewicht im Gagengefüge.

Die Anpassungen der Mindestgagen führen auch zu Gagenerhöhungen der temporären Gastkünstler, die unter den Tarifvertrag für das Künstlerische Personal fallen. Gastkünstler sind jedoch nicht im Stellenbesetzungsplan aufgeführt und daher nicht Teil des städtischen Tarifausgleichs. In diesem Bereich haben sich die Proben,- und Vorstellungshonorare sowie die Probenpauschale für Gastkünstler in den vergangenen zehn Jahren nahezu verdoppelt. Perspektivisch ist es aufgrund dieser Entwicklung für das TDJW nur noch in einem

[2] Mindestgage bei mindestens zwei Jahren Berufserfahrung.

reduzierteren Maß möglich, mit Gastkünstlern zusammenzuarbeiten, um das feste Ensemble zu entlasten bzw. die in gewohntem Maße hohe Anzahl an Vorstellungen und Produktionen zu gewährleisten. Weiter stellt auch die tarifliche Arbeitszeitreduzierung des NV-Bühne das TDJW in diesem Bereich vor ähnlichen Herausforderungen. Aus wirtschaftlichen Gründen sind für die Neuinszenierungen in der ersten Spielzeithälfte 2024/2025 (01.08. – 31.12.24) keine neuen Gastengagements von Schauspielern, Puppenspielern, Tänzern oder Livemusikern am TDJW geplant.

Anstieg der Vorstellungsgagen und Probenhonorare

Spielzeit	Proben-honorar	Vorstellungs-honorar	Proben-pauschale	daraus Gesamtauf-wand (inkl. SV)
2013/2014	75,00	150,00	2.100,00	107.152,25
2018/2019	100,00	200,00	2.500,00	131.677,40
2022/2023	127,50	255,00	3.000,00	161.520,96
2023/2024	145,00	290,00	4.350,00	186.925,93

Tabelle: Durchschnittliche Honorare am TDJW und der daraus resultierenden Gesamtaufwand

Auch auf die Gagengefüge der freiberuflich beschäftigten Honorarkünstler haben die Erhöhungen der Mindestgagen mittelbar Auswirkungen, da diese ihr Honorar an die jeweilige Tarifvereinbarung knüpfen.

1.3 Instandhaltungsmaßnahmen und Investitionsbedarfe

Der Eigenbetrieb verfügt weiterhin über jährliche investive Zuweisungen von TEUR 60. Weiter stehen jährlich Zuweisungen für Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von TEUR 210 zur Verfügung. Zur Reduzierung des Defizits und um das operative Geschäft zu stützen werden für das Wirtschaftsjahr 2025 die Instandhaltungen auf einem geringeren Niveau (-TEUR 100) geplant. Für die Folgejahre werden die notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen wieder planvoll umgesetzt. Hierfür sieht der Eigenbetrieb die dazu Verfügung gestellten Mittel als ausreichend für die anstehenden Arbeiten an.

Zum Stand der vorliegenden Planung geht das TDJW von einer gesonderten Finanzierung der Maßnahmen „Erneuerung Dimmeranlagen Kleiner und Großer Saal", „Schaffung des 2. Rettungsweges aus der dritten Etage und des Dachgeschosses des Verwaltungsgebäudes" sowie die Erneuerung des Bühnenbodens und weiterer Anschaffungen im Mobilitätsbereich aus. Die gesonderten investiven Mittel stehen unter Haushaltsvorbehalt.

Für das TDJW wird aktuell das Brandschutzkonzept überarbeitet. Die daraus resultierenden Investitionsmaßnahmen und Instandhaltungsbedarfe sind noch nicht in die Planung eingeflossen.

2. Grundlagen der Wirtschaftsplanung

Der Planung liegen folgende wesentliche Prämissen zugrunde:

- Der Wirtschaftsplan umfasst die zweite Hälfte der künstlerisch fertig geplanten Spielzeit 2024/2025 und die erste Hälfte der noch nicht künstlerisch durchgeplanten Spielzeit 2025/2026. Bedingt durch die von der Spielzeit abweichende Wirtschaftsplanung sind die Planzahlen ab August 2025 mit Unsicherheiten behaftet. Die Planung erfolgt auf Basis des bekannten Planungsstandes, ergänzt um Erfahrungswerte aus Vorjahren.
- Es wird von einem regulären Spielbetrieb in allen Spielstätten ausgegangen, jedoch mit einer geringeren Auslastung (s. Abschnitt 1.1).
- Das Kreislaufmodell findet im Wirtschaftsjahr 2025 für 2025 Anwendung.
- In der Planung wird von einer Tarifsteigerung von 2,0% ausgegangen. Der Ausgleich der Tarifsteigerungen ist über die Zuweisungen berücksichtigt.
- Es wird von der vollumfänglichen Inanspruchnahme der durch die Werkstätten der Oper Leipzig zur Verfügung gestellten Stunden im Jahr 2025 ausgegangen.
- Die Erwartungswerte für 2024 basieren im Wesentlichen auf der Halbjahresberichterstattung zum 30. Juni 2024. Änderungen im weiteren Jahresverlauf sind möglich.
- Eine Eintrittspreiserhöhung wird ab der Spielzeit 2025/2026 vorgenommen.
- operativ ausgeglichene Jahresergebnisse für den Zeitraum 2024 bis 2026, ggf. unter Einbeziehung von nicht gebundenen Gewinnvorträgen
- Sicherstellung einer ausgeglichenen Eigenkapitalausstattung für den Planungszeitraum 2025 ff
- Die Stellenpläne für 2027 ff sollen auf dem Stand 2026 fortgeschrieben werden.

3. TDJW 2025 – Künstlerische Planung

Die erste Jahreshälfte von Januar bis Juli liegt unter der künstlerischen Leitung der aktuellen Intendantin Winnie Karnofka. Von August bis Dezember zeichnet die neue Intendantin Miriam Tscholl hierfür verantwortlich. Ebenso wird die Vorbereitungszeit der neuen Intendanz, die bereits seit Juni 2024 läuft auch in der ersten Jahreshälfte 2025 die Arbeit und das Angebot des TDJW beeinflussen.

3.1 Programm 1. Jahreshälfte (Intendanz Winnie Karnofka)

In der Spielzeit 2024:25 geht das Theater der Jungen Welt Leipzig (TDJW) unter dem Motto UND DAS IST ERST DAS ENDE mitten hinein in das Epizentrum genau dieses Augenblicks, in dem sich Anfang und Ende, Festhalten und Loslassen die Hand reichen. Für den TDJW-Spielplan der ganzen Spielzeit und das JUNGE-WILDNIS-Programm hat das TDJW zeitlose Themen wie den Ernstfall Schullalltag, Klimakrise, Mobbing, jugendlicher Widerstand, Theater für Allerkleinste, die einzig überlebenden Dinosaurier, weltbewegende Enden und spektakuläre Anfänge in Stücke und Projekte verpackt: 9 Premieren, darunter 4 Uraufführungen, in Schauspiel, Tanz und Puppenspiel, ein überregionales Musiktheaterprojekt, eine internationale Kooperation und Theater für alle Sinne. Festivalfans kommen mit der 5. Ausgabe der CLUBFUSION und dem zweiten TURBO-Festival genauso auf ihre Kosten, wie alle, die im Theater mitmachen, mitmischen und mitreden wollen.

Ist die erste Spielzeithälfte von August bis Dezember 2024 mit 6 Premieren noch geprägt von der Erstellung eines klassischen Repertoires um den Bespielauftrag des Theaters gerade in der spielintensiven Herbst- und Weihnachtszeit mit einem attraktiven Angebot zu sichern, trägt die zweite Spielzeithälfte dem Wechsel in der künstlerischen Leitung und dessen strukturellen und personellen Auswirkungen Rechnung. Die Monate von Januar bis Juni 2025 fokussieren sich einerseits auf das Spielen und Abspielen des aktuellen Repertoires und andererseits zum Abschluss der aktuellen Intendanz und dem Abschied vieler langjähriger Ensemblemitglieder auf ein kraftvolles und das Publikum packendes Programm, das durch Festivals und Projekte mit begrenzter zeitlicher Dauer, der Intensivierung der bewährten Zusammenarbeit mit Leipziger Partnern und spannenden nationalen und internationalen Kooperationen gekennzeichnet ist. Dieses Programm wird durch eine intensive Drittmittelförderung ermöglicht.

Das TDJW als eines der wenigen deutschlandweit eigenständigen Kinder- und Jugendtheater hat in seiner künstlerischen Arbeit für junge Menschen einen sehr weitgespannten Auftrag. Qua Selbstverständnis und Satzung sieht sich das TDJW als junges Stadttheater für Leipzig und seinen Kindern, Jugendlichen, Familien und Bildungseinrichtungen – es ist aber auch ein künstlerischer Exzellenzort mit nationaler und internationaler Strahlkraft für eine zukunftsgewandte, richtungsweisende Theaterkunst für ein junges Publikum. Das Leipziger Theater gilt zudem als ein wichtiger Ort, wenn es um die Nachwuchsförderung junger Künstler geht und ein Vorreiter im Bereich moderner Kulturvermittlung. Immer mehr versteht das Theater am Lindenauer Markt sich aber auch als Kommunikations- und Vermittlungsort zwischen Generationen: es bietet in seinem Angebot Reflexionsräume, um auch diverse Positionen respektvoll zu ermöglichen und gemeinschaftlich zu lernen, wie angesichts immer stärker werdender konträrer Haltungen in unserer Gesellschaft weiterhin gemeinsam demokratisch gehandelt werden kann. Themen wie Inklusion, Nachhaltigkeit, die Öffnung des Theaters in die Stadtgesellschaft hinein, partizipative Arbeit, die Auseinandersetzung mit Machtverhältnissen zwischen jungen und erwachsenen Menschen und die Möglichkeiten, die Theater bietet, hier in der demokratievermittelnden Praxis zu unterstützen, beschäftigen das TDJW in seiner programmatischen Arbeit.

Das Jahr 2025 beginnt im TDJW mit der zweiten Ausgabe von **TURBO – DEM INKLUSIVEN TANZ- UND THEATERFESTIVAL FÜR JUNGES PUBLIKUM**:

Nachdem die erste Ausgabe noch mitten in Coronazeiten aufwendig digital umgesetzt wurde, findet das deutschlandweit einzige inklusive Theaterfestival für ein explizit junges Publikum vom 31.01. bis zum 02.02.2025 nun zum ersten Mal live statt. Maßgeblich organisiert von den Referentinnen für Teilhabe und Barrierefreiheit sind in dieser Ausgabe noch mehr Menschen in den Vorbereitungen und Zielsetzungen von TURBO beteiligt, die es am meisten betrifft: Expertinnen und Experten mit Behinderung und Jugendliche sind die Jury und entscheiden, was während der Festivaltage zu sehen ist. Neben Gastspielen aus dem deutschsprachigen Raum lädt TURBO zudem zu Workshops, einem Fachtag, Konzerten, Party und ganz viel Austausch ein.

TURBO wird gefördert von der Ostdeutschen Sparkassenstiftung, gemeinsam mit der Sparkasse Leipzig, der Heidehofstiftung GmbH und dem Landesverband Sachsen im Deutschen Bühnenverein.

Ein Großteil der künstlerischen und vermittelnden Arbeit des TDJW findet qua Grundverständnis unseres Theaters für Schulklassen statt – zum Abschluss der aktuellen Intendanz intensiviert das Team und Ensemble einmal mehr die Zusammenarbeit mit Schulen und macht den Alltag von Schülerinnen und Schülern zum allumspannenden Thema eines Projektes bei dem das ganze Theaterhaus für Schulklassen bespielt wird:

CRASH BOOM BANG

ERNSTFALLTRAINING FÜR GROSSE UND KLEINE SCHULALLTAGSKATASTROPHEN [10 PLUS] PREMIERE: 04. APRIL 2025

Es gibt Schulsituationen, die hat irgendwie jeder schon mal erfahren. Ob Bad-Hair-Day, zu spät zum Unterricht kommen, das Deo leer ist, die Freunde verstehen einen nicht oder man hat die Klassenarbeit verhauen – im Schulalltag lauern sie überall: Real-Life-Ernstfälle.

Kaum hat der Tag begonnen, geben sich kleine und große Krisen die Klinke in die Hand. Aber wer nimmt sie ernst? Noch gibt es keinen persönlichen Katastrophenschutz mit Hubschrauberlandung auf dem Schulhof, aber zumindest gibt es im TDJW für vier Wochen die Möglichkeit, ein Ernstfalltrainingscamp zu besuchen! In sieben verschiedenen Szenarien werden in Zusammenarbeit mit TDJW-Ensemblemitgliedern die wichtigsten Daily-Life-Katastrophen durchgespielt und geübt werden und neue Wege entdeckt werden, die vielleicht nicht nur den Tag retten. Für die Umsetzung der Inszenierung kooperiert das TDJW mit der deutschlandweit arbeitenden Gruppe PRINZIP GONZO.

April und Mai 2025 stehen ganz im Zeichen vom mehrteiligen Erinnerungskulturprojekt **SOUNDS OF RESISTANCE**, einem musiktheatralen Kooperationsprojekt zu Jugendwiderstand gegen NS-Unrecht, das in Zusammenarbeit mit der Deutschen Oper am Rhein (Düsseldorf und Duisburg) stattfindet:

Im Deutschland des Nationalsozialismus formierten sich vielerorts Gruppen, die sich nicht mit der staatlich verordneten Jugendkultur identifizierten. Sie wurden u.a. Meuten, Mobs, Fahrtenstenze, Blasen, Navajos, Ruhr- und Edelweißpiraten genannt. Kleidungsstil, Musik und Freizeitaktivitäten schweißten sie zusammen. Durch ihr Auftreten, aber auch durch politische Aktionen standen sie in offenem Konflikt mit der NS-Ideologie. Unter der künstlerischen Leitung von Regisseur und Musiker Schorsch Kamerun arbeiten junge Menschen in Leipzig und Duisburg zur Geschichte dieser Jugendgruppen und zur Rolle von Jugendkultur damals und heute.

Auf Initiative des Jugendparlaments Leipzig beschloss der Stadtrat im März 2022, dass auf dem Lindenauer Markt ein Gedenkort für die Leipziger Meuten entstehen soll. Im Verlauf des Projektes SOUNDS OF RESISTANCE wird gemeinsam mit Leipzigerinnen und Leipzigern und unter der Mitarbeit der Leipziger Gruppe Kollektiv Plus X ein Erinnerungsort entworfen, der ab April 2025 auf dem Lindenauer Markt an die Meuten erinnern soll.

Teil 1: WILDE BÜHNE: MEUTEN MEMORIAL MOVEMENT
Musiktheatrale Performance auf dem Lindenauer Markt
Premiere: 25. April 2025

Teil 2: HOUSE OF RESISTANCE
Performative Installation und Szenisches Konzert im Theater Duisburg
Premiere: 8. Mai 2025

Teil 3: MEUTEN MEMORIAL
Gedenkort für die Leipziger Meuten auf dem Lindenauer Markt
EINWEIHUNG: APRIL 2025

Teil 4: SOUNDS OF RESISTANCE
Digitales Klangarchiv
LAUNCH: MAI 2025

SOUNDS OF RESISTANCE wird gefördert von der Stiftung Erinnerung, Verantwortung, Zukunft (EVZ) und dem Bundesministerium der Finanzen (BMF). Es entsteht auf Anregung und in Kooperation mit dem Jugendparlament Leipzig und wird mitfinanziert durch die Stadt Leipzig, Referat für Strategische Kulturpolitik.

Die Spielzeit 2024:25 wird beendet mit der Outdoor-Inszenierung und internationalen Kooperationsprojekt **HELLO ATMOSPHERE**, einem gesungenen Gespräch über die globale Erwärmung zwischen einem Kinderchor und einem Publikum voller Erwachsener. Hierfür kooperiert das TDJW mit dem renommierten Theater Artemis, 's-Hertogenbosch, Niederlande:

Irgendwo im Nirgendwo, an der Grenze von Natur und Zivilisation singt ein Kinderchor. Die Kinder sind besorgt. Sie sind wütend. Und sie stellen Fragen. »Hallo Atmosphäre, sag mir, wie es dir geht und wie lange du leben wirst?« Haben die Erwachsenen im Publikum eine Antwort? Und sind sie mutig genug, sie zu singen? Was bewegt Kinder, wenn sie an den Klimawandel denken? Und wie blicken sie auf ihre Eltern und andere Erwachsene? Zu diesen Fragen entwickelten 2016 die niederländische Künstlerin Liesbet Swings, der Komponist Keimpe de Jong und sechs Kinder ein Requiem. 2025 greift das TDJW diesen gesungenen Generationenkonflikt auf und entwickelt es mit dem niederländischen Künstlerteam und Leipziger Kindern weiter.

Das niederländische Theater Artemis, fordert mit seinen humorvollen wie radikalen Ansätzen nicht nur Kinder und Erwachsene heraus, sondern läßt auch das Theater mit klugen formalen und inhaltlichen Ansätzen lustvoll kritische Grenzen überschreiten. Als erstes Theater für junges Publikum wurde die niederländische Compagnie mit dem Silbernen Löwen der Biennale in Venedig und mit dem ITI Theaterpreis ausgezeichnet.

THEATERPÄDAGOGISCHE ANGEBOTE DER JUNGEN WILDNIS

Als zweite große Säule seiner Kulturarbeit für junges Publikum bietet das TDJW traditionell ein umfangreiches theaterpädagogisches Programm unter dem Label JUNGE WILDNIS an. Hierunter zählt ein vielfältiges Vermittlungs- und Partizipationsangebot zur ästhetisch-kulturellen Bildung mit Workshops, Fortbildungen, Ferienprojekten und vielem mehr. Das Angebot orientiert sich stets an den aktuellen Standards der Theatervermittlung und ist bestrebt, das Programm in hohem Maß partizipativ sowie zugänglich und inklusiv zu

gestalten. Eine Struktur aus Langzeitangeboten und Kurzzeitprojekten hat sich bewährt und wird nun auch in der Spielzeit 2024/2025 fortgesetzt und auch hier wieder neu entstandenen Bedarfen (z.B. neuer Jugendclub mit Bewegungsfokus) angepasst.

Im Projektbereich sei bespielhaft das Bewegungslabor für Jugendliche ALL YOU CAN MOVE sowie das Winterferienprojekt AM ENDE WAR'S NUR EIN TRAUM genannt, ein ESCAPE-ROOM-PROJEKT, in welchem sich Kinder mit dem Thema Traum beschäftigen. Aufgrund der hohen Nachfrage wird die Zusammenarbeit mit Leipziger Schulen und Kitas im Kooperationsprogramm »Regenbögen« ausgebaut und das rege nachgefragte Fortbildungsprogramm für Fachkräfte aus Schulen und Kitas erweitert angeboten.

3.2 Programm 2. Jahreshälfte (Intendanz Miriam Tscholl)

Das Team um die neue Intendantin Miriam Tscholl setzt sich zum Ziel, publikumsorientiertes Theater für ALLE jungen Menschen von 2 bis 18 Jahren und Familien zu machen, unabhängig vom Bildungsgrad, der Herkunft sowie individuellen Fähigkeiten.

Für den Spielplan bedeutet dies generell maximal vielfältige Inszenierungsangebote zu entwickeln: Niedrigschwellige Zugänge wie Adaptionen von Märchen sollen ebenso Platz finden wie die Bearbeitungen zeitgenössischer und klassischer junger Dramatik, lehrplanbezogene Stücke und komplexe Stückentwicklungen zu aktuellen Diskursen.

Junge Menschen entdecken mit allen Sinnen. Formenvielfalt soll deshalb erlebbar gemacht werden: Erzähltheater, Figuren- und Objekttheater, Bewegungstheater, bildstarke Stücke mit wenig Sprache, Musiktheater, mobiles Theater, Gaming Theater, immersives Theater, site-specific, Crossover uvm.
Die medialen und digitalen Erfahrungen der jungen Generation gilt es dabei aufzugreifen und in vielfältigen medial unterstützten Experimenten zu erforschen.
Theater darf und soll mutig und experimentell sein, Freude, Begeisterung und Unterhaltung sind aber ebenso wichtig.

Mit jungen Menschen kann man über alles reden: über Familie, Schule, Freundschaft, Verwandlung, Tiere, Wut, Krieg, Glitzer, den Klimawandel, Superkräfte, Angst, Träume, Tod, Religion, Erinnerungskultur der Stadt Leipzig, Geheimnisse, Rassismus, Rebellion, Sexualität, den Sinn des Lebens, Missbrauch, Phantasie, Freiheit und Kunst.
Die Aufgabe des TDJW ist es, ein offener und lebensbejahender außerschulischer Lernort für junges Publikum und Familien zu sein. Eine lebendige und am Alltag der Kinder orientierte Auseinandersetzung mit unserer Demokratie und den Grundrechten soll dabei ein inhaltlicher Schwerpunkt der Angebote sein. Die Freiheits- und Gleichheitsrechte betreffen viele Bereiche unseres Zusammenlebens und aktives Mitgestalten und das Aushandeln von Spielregeln machen Spaß und Mut auf mehr.

Für das Leipziger junge Publikum sollen regelmäßig Regieteams eingeladen werden, die künstlerisch auf einem hohen internationalen Niveau arbeiten, wie beispielsweise Lisbeth Coltoff, Gregory Caers, Jan Gehler etc.
Das Puppentheater wird durch eine neue Leitung Gundula Hoffmann eine Stärkung erfahren. Auch die Qualität der partizipativen Inszenierungen soll erhöht werden, indem wir hierzu erfahrene Regieteams einladen, wie beispielsweise Karen Breece oder Joanna Praml.

Die Zusammenarbeit mit Leipziger Initiativen, Einrichtungen und Partnern soll eine wichtige Rolle spielen.

Mit der konkreten Spielplanung für die zweite Jahreshälfte 2025 beginnt das Team um die neue Intendantin Miriam Tscholl im August 2024, so dass zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Wirtschaftsplans nur wenig konkrete und verbindliche Angaben gemacht werden können. Verbindlichere inhaltliche Planungen sind Ende 2024 zu erwarten.

Strukturell sind zum Zeitpunkt dieser Planung insgesamt vier Neuproduktionen für die zweite Jahreshälfte 2025 vorgesehen. Davon voraussichtlich zwei im Bereich Schauspiel (Regie: Jan Gehler + NN.), eine im Bereich Puppenspiel (Regie: Gundula Hoffmann) und eine im Bereich professionelles Theater mit jungen Menschen (Regie: Karen Breece)

Die beiden Eröffnungspremieren Mitte September 2025 sind als eine Schauspielproduktion und eine Puppentheaterproduktion geplant. Die partizipative Spielplanposition mit jungen Menschen folgt mit einer Premiere Anfang November, bevor dann Mitte November die Premiere des Weihnachtsstückes durch das Schauspielensemble oder als gemischte Produktion Schauspiel und Puppe folgt.

Thematisch gibt es derzeit noch keine Festlegung, lediglich in der partizipativen Spielplanposition ist zu erwarten, dass sich auf der Bühne Kinder zwischen 9-12 Jahren und Seniorinnen und Senioren begegnen und gegenseitig befragen. Arbeitstitel: *Letzte Fragen.*

Außerdem werden voraussichtlich folgende zwei Adaptionen von Inszenierungen von Intendantin Miriam Tscholl und Puppenspielleiterin Gundula Hoffmann mit ans Haus gebracht:

Ich will aber! 8+
Ein Theaterstück über Mitbestimmung, Abstimmung und Kompromisse.
Eine Produktion der Schauburg – Theater für Junges Publikum München, Premiere Januar 2024. Regie: Miriam Tscholl

Die goldene Gans, 4+
Märchen von Peter Brasch nach den Brüdern Grimm.
Mit Holzfiguren und Kurbeltisch wird die beliebte Inszenierung des Figurentheater Chemnitz nach Leipzig geholt.

Aus dem Repertoire der Intendantin Winnie Karnofka werden ca. sieben Ensembleproduktionen in die Intendanz von Miriam Tscholl übernommen und ggf. umbesetzt. Darunter voraussichtlich u.a. *Emil und die Detektive*, *Frederic und Alexander*, *Gordon und Tapir*, *Klein*, *Sexualkunde für ein neues Jahrtausend* und *Ein deutsches Mädchen*.

Die Abteilung Theaterpädagogik und der Bereich Vermittlung wird neu aufgebaut. Der Bereich Kooperationen mit Bildungsinstitutionen soll dabei ausgebaut werden.

Eine detailliertere Konzeption entsteht bis Frühjahr 2025.

Schwerpunkte der theaterpädagogischen Arbeit werden sein: Erreichen von neuen Zielgruppen durch Vermittlungsangebote als Ergänzung des Theaterbesuchs, Kooperationen mit Kitas und allen Schulformen, Premierenklassen, Spielclubs für Kinder und Jugendliche, Inklusive Theaterarbeit, Theaterclubs im ländlichen Umland Leipzigs, Fortbildungsangebote für Pädagoginnen und Pädagogen, Offene Spielformate wie Open Stage, in der junge Menschen die Möglichkeiten bekommen, ihr Talent auf der Bühne zu präsentieren uvm.

Das *12. Festival Politik im Freien Theater* findet vom 16. bis 25. Oktober 2025 in Leipzig statt. Das TDJW ist eines der fünf kooperierenden Theaterhäuser. Hauptziel ist es, mittels der Verschränkung von Theaterbesuchen und vielfältigen Veranstaltungsformaten (insgesamt ca. 100 Veranstaltungen) eine kritische und kontroverse Auseinandersetzung mit

Fragestellungen rund um das Festivalmotto „Grenzen" in der Leipziger Stadtgesellschaft zu initiieren. Ein Drittel der Gastspiele soll sich für Schulklassen und junges Publikum (ab ca. 8 Jahren) eignen. Das Junge Festival ist der Programmbereich für Schulklassen, Lehrkräfte, Kinder und Jugendliche. Neben inszenierungsbegleitenden Workshops und Projekten zu den Gastspielen, die sich für junges Publikum eignen, werden weitere Projekte und Veranstaltungen zum Festivalthema durchgeführt. Das umfangreiche Vermittlungsprogramm im schulischen und außerschulischen Bereich richtet sich an junge Menschen ab 8 Jahren und zielt auch auf intergenerative Projekte. Auch im Bereich ländlicher Raum wird das TDJW maßgeblicher Partner sein.

4. TDJW 2025 – Erläuterungen der wirtschaftlichen Planung

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 weist ein Fehlbetrag in Höhe von TEUR -501 auf. Für das Geschäftsjahr werden Erträge in Höhe von TEUR 6.836 und Aufwendungen in Höhe von TEUR 7.337 unterstellt. Damit bewegt sich das geplante Ergebnis um TEUR 661 unter der Erwartung für 2024. Das Planergebnis berücksichtigt folgende Effekte:

- Entsprechend der Finanzierungsvereinbarung (VII-DS-07548) erhöht sich die städtische Basiszuweisung im Wirtschaftsjahr 2025 um TEUR 250 gegenüber 2024.
- Die Kosten für den bevorstehenden Intendantenwechsel wurden auf Grundlage der nunmehr konkretisierten künstlerischen Planung für die zweite Jahreshälfte 2025 in Zusammenarbeit mit der designierten Intendantin neu kalkuliert und bewegen sich oberhalb des in der Mittelfristplanung des Wirtschaftsplans 2024 für das Jahr 2025 berücksichtigten Planwertes. Zudem verschieben sich auch die bereits für das Planjahr 2024 geplanten Mehraufwände für Intendantenwechsel anteilig ins Jahr 2025.
- In der Planung wird von einer vollen Besetzung der im Eigenbetrieb erforderlichen Stellen bis zum 31.07.2025 ausgegangen. Um die entstehenden Kosten im Zuge des Intendanzwechsels zu teilweise zu kompensieren, wird in der zweiten Jahreshälfte 2025 eine Stelle in der Theaterpädagogik vorerst nicht besetzt. Für 2026 wird wieder mit der vollen Besetzung der erforderlichen Stellen geplant.
- Weitere Kosten, welche im Zuge des Intendantenwechsels im Wirtschaftsjahr 2025 entstehen, sind auf verschiedene Kostenpositionen verteilt. Als Beispiele seien die Personalaufwendungen (Abfindungszahlungen, erhöhte Honoraraufwendungen bzw. Einstellung von temporär zusätzlich beschäftigten Mitarbeitern zur Vorbereitung der Spielzeit 2025/2026) und Aufwendungen für die Entwicklung und Umsetzung einer neuen Corporate Identity genannt.
- Im Plan wird von einer um TEUR 100 reduzierten Inanspruchnahme der Zuweisungen für Instandhaltungen ausgegangen.
- Die geplanten Umsatzerlöse ergeben sich aus einer realistischen Betrachtung der geplanten Vorstellungen in Verbindung mit einer prognostizierten Auslastung und dem durchschnittlichen Eintrittspreis (inkl. Erhöhung).
- Erlöse aus Gastspielen und mobilen Produktionen sowie Mieteinnahmen werden auf einem leicht niedrigeren Niveau fortgeschrieben.
- Die strategische Ausrichtung des Theater der Jungen Welt durch die zukünftige Intendantin war zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Wirtschaftsplans noch nicht absehbar. Im Wirtschaftsplan 2025 wird für die ersten Monate der Spielzeit 2025/2026 (August bis Dezember) einnahmen- und kostenseitig ein im weitesten Sinne gewöhnlicher Geschäftsbetrieb unterstellt. Einnahmeseitig ist zu berücksichtigen, dass die neue Intendanz in den ersten Monaten ihrer Amtszeit noch über kein ausreichendes Repertoire verfügt, sondern dieses erst sukzessive aufbauen muss.

Im Einzelnen werden die Planwerte nachfolgend erörtert.

4.1 Umsatzerlöse

Umsatzerlöse	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Vorstellungen und Gemeinschaftsproduktionen	233	285	288	3
Gastspiele und mobile Produktionen	58	64	56	-8
Workshops und Projektarbeit	5	5	5	0
Mieteinnahmen	35	27	25	-2
Anzeigenakquisition	6	6	6	0
Sponsoring	14	15	15	0
übrige Umsatzerlöse	24	12	12	0
Summe	375	413	407	-7

Tabelle 1: Umsatzerlöse in Euro (TEUR)

Die Planung der Umsatzerlöse steht unter dem besonderen Einfluss des Wechsels der Intendanz zur Spielzeit 2025/2026.

Für den vorliegenden Wirtschaftsplan wurde eine potentielle Anpassung der Entgeltordnung des Theater der Jungen Welt zur Spielzeit 2025/2026 berücksichtigt. Für die ersten Monate der Spielzeit 2025/2026 (August bis Dezember) wurde mit einer durchschnittlichen Eintrittspreiserhöhung von 10% kalkuliert.

Der Planung der Erlöse aus Vorstellungen wurde auf Basis der soweit vorliegenden künstlerischen Planung sowie einer zugrundeliegenden Auslastung von durchschnittlich 85 % und den jeweiligen durchschnittlichen Erlösen pro Besucher vorgenommen.

Nach Corona konnten die Umsätze für Gastspiele und mobile Produktionen wieder gesteigert werden. Für das Wirtschaftsjahr 2025 wird jedoch in kaufmännischer Vorsicht nur mit TEUR 56 gerechnet. Dies begründet sich durch die künstlerische Neuausrichtung für das zweite Halbjahr.

Die Erträge aus der Vermietung der Spielstätten sowie die Erlöse aus Sponsoring werden auf Niveau des Vorjahres geplant.

Der Gaststättenbetreiber hat zum 31. Mai 2024 seinen Vertrag gekündigt. In der Vergangenheit war eine wirtschaftliche Nutzung der Gaststätte kaum möglich. Aktuell wird für die Räumlichkeiten ein neues Nutzungskonzept erarbeitet. Die wegfallenden Mieteinnahmen sollen vorerst mit kurzfristigen Vermietungen teilweise kompensiert werden.

4.2 Sonstige betriebliche Erträge

sonstige betriebliche Erträge	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Zuweisungen Stadt Leipzig	5.298	6.161	5.923	-238
andere Zuwendungen	119	668	381	-287
Auflösung Sonderposten	96	101	117	16
übrige betriebliche Erträge	53	24	9	-16
Summe	5.566	6.954	6.429	-525

Tabelle 2: SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE (TEUR)

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden wesentlich von den **Zuweisungen der Stadt Leipzig zum Ergebnishaushalt** bestimmt:

Zuweisungen Stadt Leipzig	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Basiszuweisung	3.972	3.972	3.972	0
Mehrbedarf aufgrund Intendantenwechsel	0	0	0	0
Anhebung Basiszuweisung aufgrund struktureller Unterfinanzierung	250	500	750	250
Ausgleich pandemiebedingter Verlustausgleiche	195	150	0	-150
Tarifausgleich	424	643	767	124
dav. aus Leistungsverrechnung Opernwerkstätten	*14*	*26*	*34*	8
Korrektur Miete Opernwerkstätten	3	3	3	0
Projektzuschüsse und sonstige Zuschüsse	20	20	0	-20
Anwendung Kreislaufmodell	221	663	221	-442
Basisinstandhaltung	210	210	210	0
dav. Umwidmung für laufenden Geschäftsbetrieb		*0*	110	110
dav. Umwidmung für investive Zwecke		0	0	0
ertragswirksame Zuweisungen der Stadt Leipzig	5.295	6.161	5.923	-238
nachrichtlich: davon zahlungswirksam	*4.859*	*6.011*	*5.923*	-88

Tabelle 3: STÄDTISCHE ZUWEISUNGEN ZUM ERGEBNISHAUSHALT (TEUR)

Die **anderen Zuwendungen** setzen sich im Wesentlichen aus Fördermitteln zusammen.

Besonders positiv hervorzuheben sind die für das Wirtschaftsjahr 2025 zu erwartenden weiterhin außergewöhnlich hohen Einnahmen aus Drittmittelförderungen von ca. TEUR 381. Diese setzt sich aus folgenden Projekten zusammen:

- „Sounds of Resistance" (TEUR 264)
- Förderung für inklusives Theaterfestival „Turbo" (TEUR 77)
- Kleinere Förderprojekte (TEUR 40)

Der Anteil der Einnahmen aus Drittmittelförderungen entspricht ca. 6 % der Gesamtleistung des TDJW.

Eine Drittmittelförderentscheidung für das Sommertheater „Hello Atmosphere" stand zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Wirtschaftsplans noch aus und konnte somit nicht berücksichtigt werden.

Die Erträge aus der **Auflösung des Sonderpostens** wurden in Korrespondenz zu den abgebildeten Aufwendungen für Abschreibungen geplant.

4.3 Materialaufwand / bezogene Leistungen

Material und bezogene Waren	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Material	108	132	113	-19

bezogene Leistungen	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Honorare	514	826	672	-154
Leistungsverrechnung Oper	338	330	334	4
Energie/Wasser, Betriebskosten, Wartung	229	251	269	18
Urheberabgabe, GEMA	49	66	50	-16
Kosten für Gäste	85	50	55	5
Mieten	128	131	143	13
Sonstige	350	264	228	-36
Summe	1.693	1.918	1.751	-166

Tabelle 4: MATERIALAUFWAND (TEUR)

Auf Grund der hohen Kosten des Intendanzwechsels werden auch im Bereich **Material und bezogene Waren** erheblichen Einsparungen vorgenommen. Dadurch wird es für die Ausstattung auch Einschnitte in der künstlerischen Ausrichtung geben.

Die Aufwendungen für **Honorare** sind in den letzten drei Jahren deutlich geprägt durch Drittmittelprojekte. Dadurch ist eine Vergleichbarkeit nicht gegeben. In diesem Bereich zeichnet sich aber ein deutlicher Kostenanstieg ab, da sich die künstlerischen Honorare auch an den gestiegenen Tarifeffekten und an den allgemeinen Kostensteigerungen orientieren.

Die Aufwendungen für **Verrechnung der Leistungen der Theater- und Kostümwerkstätten** der Oper Leipzig wurden in Korrespondenz zum Planansatz der Oper berücksichtigt.

Die Kosten für Energie, Wasser, Betriebskosten und Wartung wurden anhand der aktuellen Abrechnungen für 2025 prognostiziert.

Die **Kosten für Gäste** entfallen im Wesentlichen auf Reise- und Übernachtungskosten. Im April 2024 wurde eine Theaterwohnung in der Nähe des Theaterhauses angemietet. Dies

führt zu einer deutlichen Kostenreduzierung im Bereich Gästeunterbringung. Korrespondierend sind die Kosten für **Mieten** etwas gestiegen.

Die Aufwendungen für **Sonstige bezogene Leistungen** setzen sich im Wesentlichen aus den Kosten für IT-Dienstleistungen (Lecos GmbH) i.H.v. TEUR 144 und Gestaltung von Werbeerzeugnissen und Veranstaltungstechniker i.H.v. TEUR 70 zusammen.

Im Jahr 2024 wurden zwei Tontechniker, die seit über 15 Jahren freiberuflich für das Theater der Jungen Welt tätig waren, eingestellt. Dies stellt eine kleine Kostenreduzierung im Bereich der tontechnischen Abteilung dar. Die hierauf laufenden jährlichen Kosten von ca. TEUR 86 werden daher statt in den bezogenen Leistungen künftig im Personalaufwand dargestellt.

4.4 Personalaufwand

Personalaufwand	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Löhne und Gehälter	2.805	3.367	3.649	282
Sozialabgaben	685	864	889	25
Summe	3.490	4.231	4.538	307

Tabelle 5: PERSONALAUFWAND (TEUR)

Im Rahmen des Intendanzwechsel zur Spielzeit 2025/2026 und der damit verbundenen geplanten Veränderung in der künstlerischen Ausrichtung gibt es im Bereich künstlerisches Personal zahlreiche personelle Veränderungen. Diese beziehen sich zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Wirtschaftsplans unter anderem auf das darstellende Personal, Theaterpädagogik und Ausstattungsleitung, welche dem Tarifvertrag NV-Bühne unterliegen. Darüber hinaus sind weitere personelle Veränderungen zu erwarten.

Der Personalaufwand im Planjahr 2025 beträgt TEUR 4.538 und bildet mit rund 62 % den wesentlichen Anteil an den Gesamtaufwendungen ab. Die im Rahmen des Intendanzwechsels anfallenden tariflichen Abfindungszahlungen sowie Umzugskosten und Doppelbesetzungen aufgrund von Neueinstellung nach ausgesprochener Nichtverlängerung und Vorbereitungshonorar für die neue Intendanz von insgesamt ca. TEUR 270 sind hierin inkludiert.

Im Personalaufwand 2025 sind Fördermittelgebundene Kosten i.H.v. ca. TEUR 107 enthalten.

Neben den Aufwendungen für das festangestellte Personal beinhaltet der Personalaufwand auch die Vergütungen für nicht selbstständig unständig beschäftigtes Personal. Die Planung in diesem Bereich erfolgte auf Erfahrung der Vergangenheit und mit realistischem Blick auf die Disposition 2025. Der Etat für Gastschauspieler beträgt in 2025 TEUR 150 und TEUR 90 für Aushilfskräfte im Besucherservice und sonstige Aushilfskräfte.

Grundlage der vorliegenden Planung ist eine durchschnittliche Beschäftigtenanzahl von 66 Personen im Wirtschaftsjahr 2025 (entspricht aufgrund von Teilzeitbeschäftigungen rund 62,67 VZÄ).
Die Planung erfolgte hierbei personengebunden, da Abweichungen von der Planung, insbesondere infolge ggf. auftretender zeitlicher Verschiebungen bei der Besetzung von Stellenvakanzen, naturgemäß nicht auszuschließen sind.

Gleichstellungsbeauftragte im Eigenbetrieb

Das Theater der Jungen Welt hat zum Spielzeitbeginn 2025/2026 bei einem Personalbestand von 65 besetzten Stellen (61,40 VZÄ) 2025 aktuell eine Frauenquote i. H. v. 47,7%, welche jedoch bedingt durch natürliche Personalfluktuationen immer zwischen 45-55% liegt. Auf Grund dieses überschaubaren Stellenplans sowie Anteils an weiblichen Beschäftigten ist auch eine partielle Freistellung für diesen Tätigkeitsbereich kaum abbildbar. Die Betriebsleitung des TDJW erkennt die besondere und wichtige Stellung einer Gleichstellungsbeauftragten an, um den Beschäftigten des Hauses eine Ansprechpartnerfunktion zu ermöglichen. Mit den Aufgaben und Tätigkeiten einer Gleichstellungsbeauftragten gehen allerdings auch eine immense Vertrauensstellung, Unabhängigkeit, Objektivität sowie auch fachlich fundierte Kenntnisse einher. Um dieses vollumfänglich zu gewährleisten, verfolgt die Betriebsleitung auch für das Wirtschaftsjahr 2025 das bewährte Vorgehen, dass die Beschäftigten des TDJW sich im Falle von Anliegen an die freigestellte Gleichstellungsbeauftragte der Stadtverwaltung Leipzig wenden können. Gleiches Vorgehen wird bereits mit der Personalvertretung praktiziert, da das TDJW auch keinen eigenen Personalrat hat.

4.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

sonstige betriebliche Aufwendungen	Ist 2023	Erw. 2024	Plan 2025	Veränd.
Instandhaltungen	120	127	110	-17
Verwaltungsaufwand	150	147	144	-3
Werbung	167	171	140	-31
Reisekosten	25	21	31	11
übrige	156	125	159	34
Summe	618	590	584	-6

Tabelle 6: SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND (TEUR)

Aufgrund der in 2025 anfallenden Kosten für den Intendanzwechsel reduziert das TDJW die Plankosten für **Instandhaltungen** um TEUR 100. Es werden die laufenden betriebsnotwendigen und vorgeschriebenen Wartungen an den technischen Anlagen und notwendige Instandhaltungen durchgeführt.

Die geplanten **Verwaltungsaufwendungen** bewegen sich auf Vorjahresniveau. Dennoch ist auch in diesem Bereich ein allgemeine Kostenanstieg sowohl im Material als auch bei Dienstleitungen zu verzeichnen. Ein Einsparpotenzial in diesem Bereich ist kaum gegeben.

Die geplanten Aufwendungen für **Werbung** werden im Vergleich zu den Vorjahren um ca. TEUR 30 reduziert. Diese Einsparungen sind Folge der außerordentlichen Kosten des Intendanzwechsels. Die Kostensenkung für Werbeanzeigen und für Druckerzeugnisse (z.B. Spielzeitheft) sollen durch Reduktion in Häufigkeit und Menge erreicht werden. Weiter ist mit Blick auf die Zielgruppen des TDJW eine Verlagerung der Werbemöglichkeiten in den digitalen Raum eine zentrale Aufgabe der Öffentlichkeitsarbeit. Diese soll mit den uns zur Verfügung stehenden Mitteln besonders weiterentwickelt werden.

Der Planansatz für **Reisekosten** wurde unter anderem auf Grund des Intendanzwechsels und der damit verbundenen zusätzlichen Reisekosten leicht angehoben. Die geplante Steigerung der **übrigen Kosten** beinhalten weitere geplante Dienstleistungen die im Zusammenhang mit dem Intendanzwechsel (zum Beispiel die Entwicklung und Umsetzung einer neuen Corporate Identity) stehen.

5. Erläuterungen zu den Leistungsdaten

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Erw. 2024	**Plan 2025**
Umsatzerlöse (TEUR)	134	344	375	413	407
Zuweisungen Stadt Leipzig (TEUR)	4.475	4.772	5.298	6.161	5.923
Vorstellungen	225	676	530	650	526
Gesamtbesucher	9.941	37.460	41.788	49.500	44.700
durchschnittliche Erlöse je Vorstellung (TEUR)	597	509	708	635	773
Zuweisungen je Besucher (TEUR)	450	127	127	124	133

Tabelle 7: AUSGEWÄHLTE LEISTUNGSDATEN

Das Theater plant im Jahr 2025, d. h. in der zweiten Hälfte der aktuellen Spielzeit 2024/2025 (vom 1. Januar bis zum 31. Juli 2025) und der ersten Hälfte der Spielzeit 2025/2026 (vom 1. August bis zum 31. Dezember 2025) ein Angebot von insgesamt 550 entgeltlichen Eigenveranstaltungen mit rund 47.000 Besuchern. Die für das Wirtschaftsjahr 2025 geplanten Zuschauerzahlen beinhalten den künstlerischen Leitungswechsel. Eingepreist sind für den Intendanzstart eine niedrigere Auslastung, als auch ein zu Beginn vermindertes künstlerisches Angebot. Für das gesamte Jahr 2025 werden gegenwärtig keine administrativen Einschränkungen des Spielbetriebs unterstellt.

Die o.g. Werte für Vorstellungen und durchschnittliche Erlöse je Vorstellung hängen stark von der jeweiligen dispositorischen Spielplangestaltung ab. Daher sind die o.g. Werte nur bedingt miteinander vergleichbar.

6. Erläuterungen zum Investitionsplan

Der Investitionsplan enthält die geplanten Anschaffungen und Baumaßnahmen, die langfristig im Betriebsvermögen verbleiben werden und damit aktivierungsfähig sind. Investitionen in das bewegliche und unbewegliche Anlagevermögen dienen neben dem Substanzerhalt bzw. der Substanzverbesserung insbesondere der Steigerung der Qualität der Theaterinszenierungen und der Nachhaltigkeit betrieblicher Prozesse. Einen wesentlichen Schwerpunkt der geplanten Investitionsmaßnahmen bilden die Bereiche Beleuchtung, Bühne sowie Investitionen im Bereich des Brandschutzes.

Dem Eigenbetrieb stehen aktuell jährlich investive Zuweisungen der Stadt Leipzig in Höhe von TEUR 60 zur Verfügung.

Die Erneuerung der Dimmeranlagen im Großen und Kleinen Saal und die Erneuerung des Bühnenbodens im Großen Saal und die Errichtung eines zweiten Rettungsweges aus der 3. Etage des Verwaltungsgebäudes sind Maßnahmen, die nicht aus den regulären Investitionszuweisungen gedeckt werden können. Das TDJW geht im Plan von einer gesonderten Zuweisung für diese Investitionen i.H.v. TEUR 505 aus, wovon im Jahr 2024 TEUR 365 ausgezahlt werden. Wie in Punkt 1.3 bereits beschrieben stehen die Zuweisungen für diese Maßnahmen unter Haushaltsvorbehalt.

7. Erläuterungen zum Finanz- und Liquiditätsplan

Die Finanz- und Liquiditätsplanung folgt im Wesentlichen der Entwicklung der Erfolgsrechnung. Außer den Abschreibungen und den damit korrespondierenden Erträgen aus der Auflösung des Sonderpostens sind grundsätzlich alle Aufwendungen und Erträge zahlungswirksam.

Liquiditätsentwicklung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Finanzmittelbestand 1.1.	1.779	1.086	1.181	344	407	425
Finanzmittelbestand 31.12.	1.086	1.181	344	407	425	392
Differenz liquide Mittel	-693	96	-837	63	18	-33
Durchschnittlicher Finanzmittelbestand	1.432	1.134	763	376	416	409
Richtwert für ausreichenden durchschnittlichen Finanzmittelbestand (2x Gehaltsauszahlung)	582	705	749	700	719	726
Überdeckung/Unterdeckung	851	428	14	-324	-303	-318

Tabelle 8: Liquiditätsentwicklung in TEUR

Das TDJW plant im Wirtschaftsjahr 2025 mit einem durchschnittlichen Finanzmittelbestand von rd. TEUR **763**. Die zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittel im Umfang von TEUR **-837** resultiert maßgeblich aus dem prognostizierten Jahresfehlbetrag und den geplanten, Investitionsmaßnahmen (unter Haushaltsvorbehalt). Die Liquidität wird durch die außerordentlichen Mehrkosten des Intendanzwechsels und durch die allgemeinen Kostensteigerungen in allen Bereichen stark belastet.

Weiter kann das TDJW die Vorfinanzierung der Tarifausgleiche aus den Tarifabschlüssen liquiditätsseitig nicht abbilden. Daher wurde im Planansatz von einem Abruf der Mittel für die Tarifausgleiche im Jahr der Entstehung der Aufwendungen ausgegangen. Eine genaue Endabrechnung der Tarifausgleiche erfolgt im Rahmen der Jahresabschlusserstellung (Spitzabrechnung). Da die wirtschaftliche Entwicklung in 2025 durch den Intendanzwechsel, Tarifsteigerungen sowie allgemeine Kostensteigerungen mit erheblichen Liquiditätsrisiken behaftet ist und dadurch die Liquiditätslage des TDJW in 2025 und 2026 durchgängig sehr angespannt sein wird, beantragt das TDJW mit diesem Wirtschaftsplan einen Kassenkredit in Höhe von TEUR 1.000 zur Sicherung der Liquidität. Das TDJW geht allerdings nicht davon aus, dass dieser vollumfänglich und auf Dauer in Anspruch genommen wird.

8. Erläuterungen zur Planbilanz

Die Planbilanz wird auf der Aktivseite im Wesentlichen durch das Anlagevermögen bzw. das gewidmete Vermögen geprägt. Dieses entwickelt sich vorrangig aufgrund der hohen Abschreibung des Betriebsgebäudes (TEUR 221) rückläufig. Eine Kompensation der ergebniswirksamen Abschreibung ist durch die Anwendung des sog. Kreislaufmodells geplant und in der Planung berücksichtigt worden.

Der Forderungsbestand gegenüber der Stadt Leipzig reduziert sich maßgeblich durch den Verbrauch der Mittel aus der Liquiditätsbewirtschaftung und der Auszahlung der Forderungen aus Ausgleich von Tarifsteigerungen (Spitzabrechnung).

Darüber hinaus ist die Aktivseite von einer insgesamt konstanten Entwicklung geprägt.

Die Passivseite wird insbesondere durch das Eigenkapital bestimmt. Die Kapitalrücklage reduziert sich entsprechend der Anwendung und Umsetzung des Kreislaufmodells im Jahr 2025 und Folgejahren um jeweils TEUR 221.

Eigenkapitalentwicklung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kapitalrücklage	4.900	4.237	4.016	3.795	3.574	3.353
Gewinn-/Verlustvortrag	640	343	502	1	52	47
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-297	160	-501	51	-5	-22
Summe	5.243	4.739	4.017	3.847	3.621	3.378

Tabelle 9: Eigenkapitalentwicklung in TEUR

Der Gewinnvortrag aus dem Jahresabschluss 2023 in Höhe von TEUR 343 wird mit Ablauf des Jahres 2025 und eintreten der Planergebnisse 2024 (TEUR 160) und 2025 (TEUR -501) vollständig verbraucht sein. Erst im Jahr 2026 wird mit einem kleinen Jahresüberschuss von ca. TEUR 50 geplant die Jahresergebnisse 2027 und 2028 werden diesen Gewinnvortrag wieder reduzieren.

Der Sonderposten zur Finanzierung des Sachanlagevermögens wurde entsprechend des geplanten Verbrauchs von Fremdmitteln für investive Zwecke sowie unter Berücksichtigung ergebniswirksamer Auflösungen des Sonderpostens entwickelt.

Die Verbindlichkeiten bleiben konstant auf Vorjahresniveau.

9. Ausblick Folgejahre

In den Folgejahren wird es eine erhebliche Herausforderung bei gestiegenen Kosten in allen Bereichen, allem voran bei Energie, Personal sowie Dienstleistungen die Ausgeglichenheit der Jahresergebnisse ab 2026 mit den in Aussicht gestellten Zuweisungen zu erreichen. Wir unterstellen in unserer Planung eine allgemeine Kostensteigerung von 2% sowohl in Sachkosten als auch im Personalbereich. Eine Abweichung von diesem Szenario stellt ein erhebliches Risiko dar. Weiteres Einsparpotenzial ist ohne Eingriff in die Leistungsfähigkeit und damit in den Satzungsmäßigem Auftrag nicht erkennbar. Die Umsatzerlöse werden sich trotz Anhebung der Eintrittspreise in den Folgejahren voraussichtlich nur leicht erhöhen. Die Eigenfinanzierungsmöglichkeiten des TDJW sind Satzungsgemäß sehr gering.

Erfolgsplan / GuV		2025 bis 2028							
Lfd. Nr.	Theater der Jungen Welt Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Halbjahr 1 2025	Halbjahr 2 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.	Umsatzerlöse	371	413	407	161	246	424	434	444
2.	Bestandsveränderungen FE/UE	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen								
	b) Bestandsverminderungen								
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen								
4.	Sonstige betriebliche Erträge	5.570	6.954	6.429	3.405	3.024	6.464	6.557	6.655
I.	**Gesamtleistung**	5.941	7.367	6.836	3.566	3.270	6.888	6.991	7.099
5.	Materialaufwand	1.804	2.050	1.864	932	932	1.632	1.665	1.698
	a) RHB und bezogene Waren	108	132	113	57	57	125	128	130
	b) bezogene Leistungen	1.696	1.918	1.751	876	876	1.507	1.537	1.568
6.	Personalaufwand	3.486	4.231	4.538	2.169	2.369	4.204	4.320	4.404
	a) Löhne und Gehälter	2.805	3.367	3.649	1.745	1.904	3.346	3.438	3.505
	b) soziale Abgaben	681	864	889	424	465	858	882	899
	- davon für Altersversorgung	114	164	168	84	84	163	168	171
7.	Abschreibungen	330	333	346	173	173	356	356	356
	a) auf immat. AV und auf SAV	318	323	338	169	169	348	348	348
	b) auf VG des Umlaufvermögens			0	0	0			
	c) auf GWG's	11	10	8	4	4	8	8	8
	- davon außerplanmäßige Abschreibungen								
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	618	590	584	270	314	641	651	658
II.	**Zwischenergebnis**	-297	164	-497	22	-519	56	0	-17
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2		1		1			
	- davon aus verbundenen Unternehmen								
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
	- davon an verbundene Unternehmen								
III.	**Finanzergebnis**	2	0	1	0	1	0	0	0
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag								
IV.	**Ergebnis nach Steuern**	-294	164	-496	22	-518	56	0	-17
13.	Sonstige Steuern	3	4	5	3	3	5	5	5
	Ergebnis ohne Ergebnisabführung	-297	160	-501	19	-520	51	-5	-22
14.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellsch.								
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-297	160	-501	19	-520	51	-5	-22

14.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr								
15.	Entnahme Rücklagen								
16.	Einstellung Rücklagen								
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	-297	160	-501	19	-520	51	-5	-22
	Nachrichtlich								
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter								
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter								
	Vortrag auf neue Rechnung								
	Einstellung Gewinnrücklagen								
	Entnahme Gewinnrücklage								
	Entnahme Kapitalrücklage								
	Gesamtaufwendungen	6.240	7.207	7.337	3.547	3.791	6.837	6.996	7.121
	Gesamterträge	5.943	7.367	6.837	3.566	3.271	6.888	6.991	7.099

Lfd. Nr.		Theater der Jungen Welt Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Halbjahr 1 2025	Halbjahr 2 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
1.		UP Umsatzerlöse	371	413	407	161	246	424	434	444
		davon Vorstellungen und Gemeinschaftsprod.	225	285	288	101	187	300	310	320
		davon Gastspiele und Mobile Produktionen	50	64	56	39	17	62	62	62
		davon Workshops und Projektarbeit	5	5	5	3	3	5	5	5
		davon Mieteinnahmen	35	27	25	13	13	25	25	25
		davon Anzeigeakquisition	6	6	6	0	6	6	6	6
		davon Sponsoring	14	15	15	0	15	15	15	15
		davon übrige	36	12	12	6	6	11	11	11
4.		UP Sonstige betriebliche Erträge	5.570	6.954	6.429	3.405	3.024	6.464	6.557	6.655
		davon Zuweisungen Stadt Leipzig Ergebnishaushal	5.295	6.161	5.923	2.962	2.962	6.249	6.342	6.440
		davon andere Zuwendungen	119	668	381	381	0	80	80	80
		davon Auflösungen von SoPo/Ausgl.Po.	96	101	117	58	58	127	127	127
		Auflösung Rückstellungen	6	0	0	0	0	0	0	0
		übrige Erträge	54	24	9	4	4	8	9	9
5a.		UP RHB und bezogene Waren	108	132	113	57	57	125	128	130
		davon Material	108	132	113	57	57	125	128	130
5b.		UP bezogene Leistungen	1.696	1.918	1.751	876	876	1.507	1.537	1.568
		davon Honorare	514	826	672	336	336	431	440	449
		Leistungsverrechnung	338	330	334	167	167	341	347	354
		davon Energie/Wasser, Betriebskosten, Wartung	229	251	269	135	135	275	280	286
		davon Urheberabgabe, GEMA	47	66	50	25	25	51	52	53
		Kosten für Gäste	85	50	55	28	28	31	31	32
		davon Mieten	128	131	143	72	72	146	149	152
		davon sonstige	355	264	228	114	114	232	237	242
8.		UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	618	590	584	270	314	641	651	658
		davon Instandhaltungen	120	127	110	33	77	210	210	210
		davon Verwaltungsaufwand	150	147	144	72	72	147	150	153
		davon Werbung	167	171	140	70	70	143	146	149
		davon Reisekosten	25	21	31	16	16	31	32	32
		davon übrige	156	125	159	80	80	110	113	115
		davon periodenfremder Aufwand Gebäudeabschreib.								

Hinweis:
Sie können nicht benötigte Positionen durch den Button "A" vor der jeweiligen Position ausblenden.
Mit dem Button "E" darüber können Sie alle ausgeblendeten Zeilen wieder einblenden.

Hinweis:
Änderungs- oder Ergänzungsbedarfe bei Unterpositionen können in den weiß hinterlegten Feldern grundsätzlich eigenständig befüllt und angepasst werden. Dabei ist zu beachten, dass das Einfügen und Löschen von Unterpositionen zwingend über die in Add-Ins vorhandene benutzerdefinierte Symbolleiste erfolgen muss.

Leistungsdaten			2025				bis	2028	
Lfd. Nr.	**Theater der Jungen Welt**		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Halbjahr 1 2025	Halbjahr 2 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Entgeltliche Theaterveranstaltungen									
	Großer Saal									
	Besucher Großer Saal	1	19.375	22.000	24.500	8.575	15.925	25.000	25.300	26.000
	dav. zahlende Besucher Großer Saal	1	0	21.900	23.275	8.146	15.129	23.750	24.035	24.700
	Gesamtplätze Großer Saal	1	22.617	24.800	28.800	10.080	18.720	28.700	28.700	28.700
	Anzahl Veranstaltungen Großer Saal	1	132	139	155	54	85	155	155	155
	Erlöse aus Eintritt Großer Saal	1	135	156	181	63	118	193	200	204
	Etage Eins und Foyers									
	Besucher Etage Eins und Foyers	1	6.469	7.900	6.900	2.415	4.485	6.900	7.100	7.300
	dav. zahlende Besucher Etage Eins und Foyers	1	0	7.800	6.555	2.294	4.261	6.555	6.745	6.935
	Gesamtplätze Etage Eins und Foyers	1	6.978	9.300	8.000	2.800	5.200	8.000	8.000	8.000
	Anzahl Veranstaltungen Etage Eins und Foyers	1	149	187	166	58	108	166	166	166
	Erlöse aus Eintritt Etage Eins und Foyers	1	36	44	44	15	29	42	44	45
	Kleiner Saal und Bühne Demmeringstraße									
	Besucher Kleiner Saal und Bühne Demmeringstraße	1	8.602	9.200	10.500	3.675	6.825	10.600	10.900	11.100
	dav. zahlende Besucher Kleiner Saal und Bühne Demmeringstraße	1	0	9.100	9.975	3.491	6.484	10.070	10.355	10.545
	Gesamtplätze Kleiner Saal und Bühne Demmeringstraße	1	10.553	11.200	12.400	4.340	8.060	12.400	12.400	12.400
	Anzahl Veranstaltungen Kleiner Saal und Bühne Demmeringstraße	1	130	137	141	49	92	141	141	141
	Erlöse aus Eintritt Kleiner Saal und Bühne Demmeringstraße	1	49	52	63	22	41	66	68	70
	Veranstaltungen sonstige Spielstätten (mobile Prod., Gastspiele u.a.)									
	Besucher Veranst. außer Haus	1	7.342	10.400	2.800	1.960	840	2.800	2.800	2.900
	dav. zahlende Besucher Veranst. außer Haus	1	0	10.400	2.800	1.960	840	2.800	2.800	2.900
	Gesamtplätze Veranst. außer Haus	1	7.983	10.400	3.100	2.170	930	3.100	3.100	3.100
	Anzahl Veranst. außer Haus	1	119	187	64	45	19	64	64	64
	Erlöse aus Eintritt Veranst. außer Haus	1	55	97	56	39	17	61	60	63
	Gesamtübersicht entgeltlicher Theaterveranstaltungen									
	Besucher entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	41.788	49.500	44.700	16.625	28.075	45.300	46.100	47.300
	dav. zahlende Besucher entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	0	49.200	42.605	15.892	26.713	43.175	43.935	45.080
	Gesamtplätze entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	48.131	55.700	52.300	19.390	32.910	52.200	52.200	52.200
	Anzahl Veranstaltungen entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	530	650	526	207	304	526	526	526
	Erlöse aus Eintritt entgeltlicher Theaterveranstaltungen	1	275	349	344	140	204	362	372	382
	Auslastungsquote in %	2	86,82	88,87	85,47	85,74	85,31	86,78	88,31	90,61
	Besucher je Vorstellung	2	78,85	76,15	84,98	80,51	92,35	86,12	87,64	89,92
	Erlöse je Besucher in €	2	6,58	7,05	7,70	8,42	7,27	7,99	8,07	8,08

Lfd. Nr.	Theater der Jungen Welt		Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Halbjahr 1 2025	Halbjahr 2 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
	Unentgeltliche Theaterveranstaltungen									
	Besucher unentgeltlicher Theaterveranstaltungen	1		1.900	1.900	1.410	490	2.000	2.100	2.200
	Gesamtplätze unentgeltlicher Theaterveranstaltungen	1		1.900	1.900	1.410	490	2.000	2.100	2.200
	Anzahl Veranstaltungen unentgeltlicher Theaterveranstaltungen	1		36	36	24	12	36	36	36
	Veranstaltungen der Theaterpädagogischen Vermittlungsarbeit									
	Teilnehmer Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	9.479	10.500	10.500	3.570	6.930	10.500	10.500	10.500
	dav. zahlende Teilnehmer Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	0	600	600	300	300	600	600	600
	Anzahl Veranstaltungen Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	557	630	630	214	416	600	600	600
	Erlöse aus Eintritt Theaterpädagogische Vermittlungsarbeit	1	5	5	5	3	3	5	5	5
	Gesamtübersicht Theaterveranstaltungen/Theaterpädagogik									
	Besucher gesamt Theaterveranstaltungen/Theaterpädagogik	1	51.267	61.900	57.100	21.605	35.495	57.800	58.700	60.000
	Anzahl Veranstaltungen gesamt Theaterveranstaltungen/Theaterpädagogik	1	1.087	1.316	1.192	445	732	1.162	1.162	1.162
	Erlöse aus Eintritt gesamt Theaterveranstaltungen/Theaterpädagogik	1	280	354	349	143	207	367	377	387
	Hausvermietungen/Veranstaltungen im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb									
	Besucher Hausvermietungen	1	2.517	2.500	2.500	1.500	1.000	3.000	3.000	3.000
	Anzahl Veranstaltungen Hausvermietung	1	34	21	22	11	11	22	22	22
	Erlöse aus Vermietung	1	23	27	25	13	13	25	25	25

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	**2025**	**bis**	**2028**			
Lfd.		**Theater der Jungen Welt**	**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**	**Folgejahre**		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-5.711	-6.670	-6.805	-6.278	-6.427	-6.542
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	119	668	381	80	80	80
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen						
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	330	333	346	356	356	356
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	4	1	0	0	0	0
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-44	-101	-117	-127	-127	-127
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	9	5	0	0	0	0
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	-53	-57	0	0	0	0
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0	0	0	0	0	0
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	-2	0	0	0	0	0
	-	Sonstige Beteiligungserträge						
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten						
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**-5.348**	**-5.820**	**-6.194**	**-5.970**	**-6.118**	**-6.233**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	60	415	185	85	60	60
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-12	-16	0	0	0	0
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-31	-68	-530	-80	-45	-80
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**17**	**331**	**-345**	**5**	**15**	**-20**

Lfd. Nr.		Theater der Jungen Welt Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	 2027	 2028
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	-221	-663	-221	-221	-221	-221
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	4.859	6.248	5.923	6.249	6.342	6.440
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen						
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**4.638**	**5.585**	**5.702**	**6.028**	**6.121**	**6.219**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**-693**	**96**	**-837**	**63**	**18**	**-33**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	1.779	1.086	1.181	344	407	425
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	1.086	1.181	344	407	425	392
		Bestand Cash Management	470	420	0	0	0	0
		davon Bestand Cash Pooling						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	470	420				
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	616	761	344	407	425	392

Hinweis:
Zahlungen an die Stadt Leipzig sind jeweils gesondert auszuweisen, ggf kann dafür die Position "Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen" umbenannt werden.

Liquidität
(in Anlehnung an DRS 21 indirekt) **2025**
Theater der Jungen Welt

Angaben in vollen TEUR

Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	-6.805		-554	-554	-554	-554	-554	-554	-580	-580	-580	-580	-580	-580
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	381		64	64	64	64	64	64	0	0	0	0	0	0
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	346		29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0													
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-117		-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0													
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	0													
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0													
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0													
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	-6.194		-471	-471	-471	-471	-471	-471	-561	-561	-561	-561	-561	-561

Theater der Jungen Welt

Angaben in vollen TEUR

Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
2.		**Investitionstätigkeit**													
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	185		185										
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0												
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0												
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0												
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0												
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0												
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	0												
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0												
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-530			-100					-430				
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0												
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0												
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0												
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0												
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0												
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0												
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0												
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0												
	+	Erhaltene Zinsen	0												
	+	Erhaltene Dividenden	0												
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0												
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-345	0	185	-100	0	0	0	0	-430	0	0	0	0

Theater der Jungen Welt

Angaben in vollen TEUR

Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	Planjahr		Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	-221												-221	
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	5.923		475	475	475	475	475	475	475	475	475	475	696	475
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	gezahlte Zinsen	0													
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minder	0													
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	5.702		475	475	475	475	475	475	475	475	475	475	475	475
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-837		4	189	-96	4	4	4	-86	-516	-86	-86	-86	-86
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	1.181		1.181	1.185	1.374	1.278	1.282	1.286	1.290	1.204	688	602	516	430
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	344		1.185	1.374	1.278	1.282	1.286	1.290	1.204	688	602	516	430	344
		Bestand Cash Management	0		420	420	420	420	420	420	420	0	0	0	0	0
		davon Bestand Cash Pooling	0													
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	0		420	420	420	420	420	420	420					
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	344		765	954	858	862	866	870	784	688	602	516	430	344

Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig					2025	bis	2028
Lfd. Nr.	**Theater der Jungen Welt** Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	2026	Folgejahre 2027	2028
1.	**Veränderung Eigenkapital**						
	Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	-518	-503	-722	-170	-226	-243
2.	**Gewinnabführung**						
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.	**Verlustausgleich**						
	Ertrag aus Verlustausgleich						
	Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.	**Mittelweiterleitung**						
	Aufwand aus Mittelweiterleitung						
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung	221	663	221	221	221	221
5.	**Bürgschaftsentgelt**						
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.	**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.	**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.	**Gesellschafterdarlehen Zins**						
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.	**Grunddienstbarkeiten**						
	Aufwand Grunddienstbarkeiten						
	Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.	**Konzessionsabgaben**						
	Aufwand Konzessionsabgaben						
	Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.	**Kapitaleinlagen**						
	Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.	**Kostenerstattungen**						
	Ertrag aus Kostenerstattungen						
	Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.	**Leistungsentgelt**						
	Ertrag aus Leistungsentgelt						
	Einzahlung aus Leistungsentgelt						
14.	**Investive Zuweisungen**						
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	60	415	185	85	60	60
15.	**Zuweisungen**						
	Ertrag aus Zuweisungen	5.295	6.161	5.923	6.249	6.342	6.440
	Einzahlung aus Zuweisungen	4.859	6.248	5.923	6.249	6.342	6.440
16.	**weitere Ansätze**						
	Ertrag aus weitere Ansätze						
	Aufwand aus weitere Ansätze						
	Einzahlung aus weitere Ansätze						
	Auszahlung aus weitere Ansätze						
17.	**weitere Ansätze2**						
	Ertrag aus weitere Ansätze2						
	Aufwand aus weitere Ansätze2						
	Einzahlung aus weitere Ansätze2						
	Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.	**weitere Ansätze3**						
	Ertrag aus weitere Ansätze3						
	Aufwand aus weitere Ansätze3						
	Einzahlung aus weitere Ansätze3						
	Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.	**weitere Ansätze4**						
	Ertrag aus weitere Ansätze4						
	Aufwand aus weitere Ansätze4						
	Einzahlung aus weitere Ansätze4						
	Auszahlung aus weitere Ansätze4						

	Bilanz				2025		bis 2028
	Theater der Jungen Welt	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Pos.	Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	**Anlagevermögen**	4.872	4.623	4.807	4.531	4.220	3.944
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	16					
	II. Sachanlagen	4.855	4.623	4.807	4.531	4.220	3.944
	III. Finanzanlagen						
B.	**Umlaufvermögen**	1.368	1.194	357	420	438	405
	I. Vorräte	2	5	5	5	5	5
	II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	750	428	8	8	8	8
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9	4	4	4	4	4
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3	3	3	3	3	3
	3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht						
	4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	734	420	0	0	0	0
	5. Sonstige Vermögensgegenstände	4	1	1	1	1	1
	IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	616	761	344	407	425	392
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	11	10	10	10	10	10
	Summe Aktiva	6.250	5.827	5.174	4.961	4.669	4.359
	Treuhandvermögen	3	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	**Eigenkapital**	5.243	4.739	4.017	3.847	3.621	3.378
	I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital						
	II. Kapitalrücklage	4.900	4.237	4.016	3.795	3.574	3.353
	III. Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0
	1. Satzungsmäßige Rücklagen						
	2. Andere Gewinnrücklagen						
	IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	640	342	502	1	52	47
	V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-297	160	-501	51	-5	-22
C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	367	351	764	717	635	589
	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln	367	351	764	717	635	589
D.	**Rückstellungen**	149	150	150	150	150	150
	1. Steuerrückstellungen						
	2. Sonstige Rückstellungen	149	150	150	150	150	150
E.	**Verbindlichkeiten**	469	567	222	227	242	222
	1. Anleihen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	73	73	73	73	73	73
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	73	73	73	73	73	73
	5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	77	20	20	20	20	20
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	77	20	20	20	20	20
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
	9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	270	424	79	84	99	79
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	270	424	79	84	99	79
	10. Sonstige Verbindlichkeiten	49	50	50	50	50	50
	davon Restlaufzeit bis ein Jahr	49	50	50	50	50	50
F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	21	20	20	20	20	20
	Summe Passiva	6.250	5.827	5.174	4.961	4.669	4.359
	Treuhandverbindlichkeiten	3	0	0	0	0	0

	Personal	2025 bis 2028					
	Theater der Jungen Welt						
Zeilen-Nr.		Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse							
	Beschäftigte Personen zum Ende des Zeitraumes	62		66	65	66	66	66
	davon Frauen	33		34	31	32	32	32
	B. Durchschnittliche Anzahl							
	Beschäftigte Personen	61,75		65,00	66,00	66,00	66,00	66,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	56,72		61,22	62,67	62,40	62,40	62,40
	Auszubildende	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023		Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Unternehmensleitung	1,00		2,25	2,50	2,00	2,00	2,00
2	Vorstände	6,00		6,00	6,63	6,00	6,00	6,00
3	Verwaltung und Besucherservice	7,17		7,72	7,72	7,72	7,72	7,72
4	künstlerisches Personal	24,39		25,85	25,68	26,16	26,16	26,16
5	Technik	14,17		15,40	16,14	16,02	16,02	16,02
6	Requisite, Ankleide, sonstige	3,98		4,00	4,00	4,50	4,50	4,50
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
	Summe	56,71		61,22	62,67	62,40	62,40	62,40
	darunter Teilzeitstellen							

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	56,72	56,98	53,79	56,58	61,22	62,67	62,40	62,40	62,40
	nachrichtlich: Beamte									
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz) nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse. Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Investitionen **2025 bis 2028**

Theater der Jungen Welt

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Investitionsbeträge je Projekt Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Software	28	12	16	0	0	0	0	
2	Beleuchtungstechnik	230		0	230	0	0	0	
3	Bühnentechnik	79	14	0	65	0	0	0	
4	Tontechnik	14		14	0	0	0	0	
5	Videotechnik	167		2	25	35	35	70	
6	Fuhrpark	35		0	0	35	0	0	
7	Sonstiges	252	11	41	200	0	0	0	
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
		0							
	Investitionen in GWG	57	6	11	10	10	10	10	
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027	0							
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028	0							
	Summe gesamt	862	43	84	530	80	45	80	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig	855	36	84	530	80	45	80	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	7	7						
	Kreditaufnahme	0							
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Theater der Jungen Welt

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
1	Gebäude	110	20	15	25	25	25	
2	bauliche Anlagen	190	30	10	50	50	50	
3	Beleuchtungstechnik	25	5	5	5	5	5	
4	Bühnentechnik	26	2	6	6	6	6	
5	Tontechnik	56	6	5	15	15	15	
6	Videotechnik	20	0	5	5	5	5	
7	Haustechnik	200	30	20	50	50	50	
8	Fuhrpark	52	12	10	10	10	10	
9	Sonstige	188	22	34	44	44	44	
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
		0						
	Summe gesamt	867	127	110	210	210	210	0
	Finanzierung durch							
	Zuweisungen Stadt Leipzig (EHH)	867	127	110	210	210	210	
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)	0						
	Kreditaufnahme	0						
	Eigenanteil	0	0	0	0	0	0	0

Verbund Kommunaler Kinder- und Jugendhilfe

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

VKKJ

Verbund Kommunaler Kinder- und Jugendhilfe
Eigenbetrieb der Stadt Leipzig

Wir machen Mut!

Wirtschaftsplan 2025

Verbund Kommunaler Kinder- und Jugendhilfe (VKKJ)

(Stand 05.08.2024)

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis **3**

1 Rahmenbedingungen **4**
1.1 Stationäre Wohngruppen 4
1.2 Inobhutnahmeeinrichtungen 5
1.3 Kindertagespflegemanagement 7
1.4 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII im Kontext Schule 8
1.5 Internatsbetreuung 8
1.6 Fachkräftesicherung 9
1.7 Gleichstellungsbeauftragte 11
1.8 Klimaschutz und Nachhaltigkeit 11

2 Erläuterungen zum vorliegenden Wirtschaftsplan **13**
2.1 Prämissen der Planung 13
2.1.1 Kapazitäten 13
2.1.2 Leistungsentgelte 14
2.1.3 Digitalisierung und Optimierung von Prozessabläufen 14

3 Erläuterungen zum Erfolgsplan **15**
3.1 Umsatzerlöse und Erträge 15
3.2 Aufwendungen 15
3.2.1 Personalaufwendungen 16
3.2.2 Materialaufwendungen 16
3.2.3 Sonstige betriebliche Aufwendungen 17
3.2.4 Abschreibungen 17
3.3 Jahresergebnis 18
3.4 Mittelfristplanung 2026 – 2028 18
3.5 Erläuterungen zum Stellenplan 18
3.6 Erläuterungen zum Investitionsplan 19
3.6.1 Baumaßnahmen 19
3.6.2 Bewegliche Anlagegüter 19
3.7 Erläuterungen zum Finanz- und Liquiditätsplan 20
3.8 Erläuterung zur Planbilanz 20
3.9 Plan der haushaltsrelevanten Positionen 20

Anlagenverzeichnis

1. Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)
2. Leistungsdaten
3. Finanzplan
4. Liquiditätsplan
5. Plan haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig
6. Bilanz
7. Stellenplan
8. Investitionsplan
9. Instandhaltungsplan

1 Rahmenbedingungen

Seit 1999 bietet der VKKJ im Rahmen des Jugendhilfesektors in Leipzig in mehreren Bereichen unterschiedliche Leistungsbausteine an, in denen Kinder, Jugendliche, deren Familien sowie junge Volljährige betreut und gefördert werden. Konkret ist der VKKJ dabei in folgenden Leistungssektoren tätig:

- Stationäre Wohnformen für Kinder und Jugendliche nach §§ 34, 35a SGB VIII und eine Mutter/Vater-Kind-Wohngruppe nach § 19 SGB VIII,
- Ambulante Leistungen §§ 34, 35a, 41 SGB VIII (z. B. Fachleistungsstunden, Nachbetreuung, Elternkompetenztraining)
- Inobhutnahmeleistungen nach § 42 SGB VIII,
- die Absicherung des Kindertagespflegemanagements für die Stadt Leipzig,
- Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII im Kontext Schule sowie
- die Aufsicht- und Betreuungsleistungen für Schülerinnen und Schüler der sportbetonten Schulen der Stadt Leipzig im Sportinternat.

Die Wirtschaftsplanung baut auf den durch die Ratsversammlung am 19.11.2019 beschlossenen Eigentümerzielen mit den dazugehörigen Ergebnis- und Vorgehenszielen für den VKKJ (Nr. VII-DS-00049-NF-01) auf, wobei die regelmäßigen Evaluierungsergebnisse ebenso eingeflossen sind. Demnach unterstützt der VKKJ als kommunaler Eigenbetrieb die fachinhaltliche, wirtschaftliche Steuerung und bedarfsgerechte, nachhaltige Entwicklung und Qualitätssicherung in den relevanten Aufgaben- und Leistungsbereichen der Kinder- und Jugendhilfe und stellt dabei die Förderung und Entwicklung der Kinder und Jugendlichen, als auch den Kinderschutz bedarfsgerecht sicher. Die im nachfolgenden Text benannten Sach- und Finanzziele beziehen sich auf die Eigentümerziele des VKKJ, welche für das Jahr 2025 ff. vom Grundsatz her weiter fortgeschrieben werden sollen.
Neben seiner Steuerungsfunktion in der bedarfsgerechten Ausrichtung seiner Angebote wird der VKKJ entsprechend der formulierten Sachziele 1 und 2 weiterhin die fachinhaltliche Steuerung und methodische Qualitätsentwicklung, unter Betrachtung der Wahrung der Rechte und allumfassenden Partizipation der Kinder und Jugendlichen umsetzen.

Vor allem in Hinblick auf individualpädagogischen Methoden steht der VKKJ 2025 vor der spannenden Aufgabe, die einrichtungsspezifischen Rahmenbedingungen auf Kinder und Jugendliche erweitert auf eine zunehmende Zielgruppe auszurichten, welche gruppenpädagogische Angebote aufgrund ihrer Bindungstraumatisierungen nicht mehr annehmen kann.

1.1 Stationäre Wohngruppen

Im Jahr 2025 wird auf Grundlage einer zielgerichteten Perspektivplanung, welche 2024 in regelmäßigem Fachaustausch und Abstimmung mit dem AJF unter Auswertung und Beobachtung der Bedarfs- und Zielgruppenentwicklung erfolgte, maßnahmespezifisch vor allem an den inhaltlichen Qualitätsparametern gearbeitet, welche sich aus den Zielgruppenveränderungen ergeben und daraus schlussfolgernd auch verbesserte Auswirkungen auf die Struktur- und Personalqualität haben werden. Hauptmodule sind u.a.:

1. Die Komplettierung der stationären Grundleistungen über Einzelbetreuungsmaßnahmen im Kontext einer gelingenden Individualpädagogik, vor allem für die Jugendwohngruppen des VKKJ.

2. Das kompetenzorientierte Familientraining richtet sich hinsichtlich der Bandbreite seiner Zielgruppe weiter aus. Neben den Eltern der Kleinkindwohngruppen der Breisgaustraße und des Huschelnestes partizipieren nun weitere stationäre Wohngruppen des VKKJ von dem Angebot, um in der Folge auch älteren Kindern oder Jugendlichen des VKKJ eine gelingende Kontaktgestaltung zur Herkunftsfamilie bzw. eine gut geplante und inhaltlich untersetzte Rückführung in die Familie zu ermöglichen.
3. Die jungenspezifische Wohngruppe der Edmond-Kaiser-Straße prüft im Rahmen des Umzuges und des damit verbundenen neuen Konzeptes in das neue Objekt den geschlechterspezifischen Ansatz auf seine Praktikabilität bzw. auf neue Erkenntnisse hinsichtlich junger Menschen mit geschlechtsabhängigen/ -neutralen/ nonbinären Lebensentwürfen. Auch hier zeigt sich der zunehmende Bedarf an Methodenvielfalt und daran gekoppelte strukturelle Rahmenbedingungen der Individualbetreuung in Form einer Flexibilisierung des „gruppenpädagogischen“ Ansatzes einer Wohn“gruppe“.
4. In der Wohngruppe „Huschelnest“ erfolgt eine neue Raumplanung, um einen Bereich zu schaffen, in welchem Umgänge der Eltern und Familien außerhalb des Gruppenalltages stattfinden können.
5. Die Wohngruppen in der Friedrich-Bosse-Straße werden sich 2025 in ein Zertifizierungsverfahren des „Fachverbandes Traumapädagogik“ begeben. Die Einrichtung ist aufgrund ihrer Lage, Struktur und Personalqualität ideal geeignet, in dieser Spezialisierungsrichtung zu arbeiten. Dahingehend erfolgt seitens des VKKJ eine Begleitung des Zertifizierungsverfahrens und eine darauf abgestellte Methodik und Kommunikation im Helfernetzwerk.
6. Im Wohnprojekt „Fallschirm“ wird ein Platz für Klienten mit komplexen Verhaltensbesonderheiten (umgspr. „Systemsprenger“) geschaffen. Dafür sind Genehmigungsverfahren und Baumaßnahmen eingeleitet, um die Betreuungsleistungen außerhalb der bestehenden Wohngruppen anbieten zu können, gleichzeitig aber eine (Re-)Integration in klassische Jugendhilfeleistungen entsprechend des modularen Betreuungskonzeptes zu ermöglichen.
7. Die Wohngruppe Lerchenrain wird sich 2025 auf die Altersgruppe der 6 bis 13-jährigen konzentrieren, da dies dem Einrichtungscharakter und der angewandten Methodik entspricht. Erfahrungen zeigen, dass die Einrichtung für ältere Jugendliche, vor allem mit komplexen Verhaltensbesonderheiten nicht ausgelegt ist. Für Jugendliche, welche ein familienorientiertes Kleigruppensetting annehmen können, ggf. mit Behinderungsgrad und notwendigen Nachreifeprozessen (Thema „ungelebte Kindheit“) ist die Wohngruppe Lerchenrain besonders geeignet und auch methodisch spezialisiert.

Hinzu kommen umfangreiche Maßnahmen im Rahmen der Umzugsgestaltung der Edmond-Kaiser-Straße in die Neubauten (Edmond-Kaiser-Straße und Böhlitz-Ehrenberg), einschließlich der Betriebserlaubnisverfahren, den dafür notwendigen Genehmigungen, dem komplizierter werdenden Verhandlungsgeschehen und eine gute Planung für die Mitarbeitenden sowie der Kinder und Jugendlichen im Hinblick auf verbindliche und sichere Zeitleisten der Umzüge.

1.2 Inobhutnahmeeinrichtungen

Wie in Pkt. 1.1 schon beschrieben, wird bzw. muss der VKKJ auch im Inobhutnahmesektor die Erweiterung der Grundleistungen in Form von klientenspezifischen Einzelbetreuungsmaßnahmen im Kontext einer gelingenden Individualpädagogik forcieren

(Hilfen aus einer Hand), um die Zielgruppe Händeln zu können. Insbesondere im Rahmen der Inobhutnahmeeinrichtungen werden Fachkräfte vorgehalten, welche im Rahmen von Einzelbetreuungsmaßnahmen, ggf. auch außerhalb der Inobhutnahme-Stelle tätig sein können, um besonders für Klientinnen und Klienten, welche im Gruppensetting überfordert sind, adäquate Betreuungsmodule anbieten zu können. Die Planung dieser Leistung erfolgt im gemeinsamen Prozess mit dem AJF auf Grundlage des vom VKKJ entwickelten modularen Betreuungskonzeptes.

Für Selbstmelder im Jugendnotdienst qualifiziert der VKKJ sein Aufnahmeverfahren hinsichtlich der Erstbetrachtung auf die schnellere Herbeiführung ggf. notwendiger medizinischer Erstversorgungsleistungen.

Der Kindernotdienst wird hinsichtlich der altersbezogenen Bandbreite seiner Zielgruppe evaluiert. Die Thematik „Schutzstelle und/ oder Kriseninterventionseinrichtung“, insbesondere für die Zielgruppe der 7 bis 12-jährigen Kinder, hinsichtlich der sozialpädagogischen Methodik und/ oder der strukturellen Verortung wird auf den Prüfstand gebracht, um eine handhabbare alters- und problembezogene Betreuungsleistung verantwortungsvoll sicherstellen zu können. Dies beinhaltet kurzfristig räumliche Umstrukturierungen und mittelfristig ggf. die strukturelle Erweiterung von notwendigen Räumlichkeiten zur Trennung der Zielgruppen von Kindern mit erhöhten Schutzbedarf und Kindern, welche aufgrund individueller Verhaltensbesonderheiten auch eine spezifische Betreuungsleistung einfordern. Verfahrensabläufe und Dokumentationen unterliegen dabei der strengen Effizienzbetrachtung.

Sowohl der Kinder- als auch der Jugendnotdienst intensivieren weiter die Kooperation mit den kinder- und jugendpsychiatrischen Kliniken hinsichtlich der stationsübergreifenden Betreuungsleistungen der entsprechenden Fachärzte (kinder- und jugendpsychiatrische Versorgung). Dieser Prozess wird parallel über den Pädagogischen Leiter des VKKJ in der Psychosozialen Arbeitsgruppe der Stadt Leipzig (PSAG) kommuniziert und in einen Verfahrensabgleich gebracht.

Für die Kontakt- und Notschlafstelle „Bed by Night“ gilt es fortlaufend eine gelingende Kommunikationsstruktur hinsichtlich der Akzeptanz der umliegenden Bevölkerung aufrechtzuerhalten. Neben Nachbarschaftstreffen, umfangreichen Informationsmaterial in den Briefkästen und Vorhalten von Beschwerdemöglichkeiten außerhalb der Einrichtung ist auch 2025 eine gelingende Netzwerkarbeit zur Polizei und Gremien der Wohnungslosenhilfe weiterhin in ihrer gelebten Intensität aufrechtzuerhalten. Für die präventive Gestaltung von Übergängen von Jugendlichen, welche in die Volljährigkeit gehen, erfolgen umfangreiche Beratungen im „Careleaver“- Kontext mit der Wohnungslosenhilfe des Sozialamtes.

Darüber hinaus plant der VKKJ entsprechend der Bedarfslage gemeinsam mit dem Liegenschaftsamt und dem Amt für Jugend und Familie den Aufbau eines mädchenspezifischen Inobhutnahmeangebotes (Coppistraße 19). Auf Grund noch umfangreich durchzuführender Instandhaltungsarbeiten am vorgesehen Objekt sind mögliche Erlöse bzw. Aufwendungen dafür **nicht** Bestandteil der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2025.

1.3 Kindertagespflegemanagement

Der VKKJ steht 2025 vor der Aufgabe, sich im Kindertagespflegemanagement angesichts der rückläufigen Bedarfslagen in Folge des demografischen Wandels der Stadt Leipzig mit dem Geburtenrückgang hinsichtlich seiner Leistungspalette entsprechend aufzustellen. Die sinkende Anzahl an Kindertagespersonen bedingt in der Folge zwangsläufig Versorgungsengpässe in bestimmten Stadtteilen Leipzigs, vor allem für Familien, welche dieses spezielle, Kind bezogen individualisiertes Kleingruppenangebot für sich favorisieren.

Gemeinsam mit dem AJF wurde sich verständigt, dass das Angebot der Kindertagespflege für die Stadt Leipzig unbedingt erhaltenswert ist. Dabei muss betrachtet werden, dass zusätzlich zu den sinkenden Säuglings- und Kleinkinderzahlen auch Kindertagespflegepersonen, welche Ende der 90er-Jahre mit dem Angebot starteten, nun in Rente gehen bzw. sich im Sinne der Existenzsicherung anderweitige Tätigkeitsfelder erschließen (müssen). Der VKKJ sieht sich hier auch 2025 in der Verantwortung, entsprechend qualifizierten Fachkräften Stellen- und duale Ausbildungsangebote zu unterbreiten.

Wesentliche Aufgabe ist dabei auch 2025 im Rahmen der Fachkräfteoffensive Modelle zu denken und zu entwickeln, welche ggf. Tagesarbeitsplätze vorhalten können. Sowohl im Rahmen der Erweiterung ambulanter Leistungen, als auch an einer qualifizierten Übergangsgestaltung für Careleaver im Beratungskontext sieht der VKKJ potentielle Tätigkeitsfelder für ehemalige Kindertagespflegepersonen.

Zusätzlich formuliert der VKKJ für das Kindertagepflegemanagement folgende grundlegende Prämissen und Aufgaben für 2025:

- weitere digitalisierte Evaluationsmodelle hinsichtlich Vertretungssystem, Perspektivplanungen der Kindertagespflegepersonen und konzeptionell methodische Vielfalt im heilpädagogischen Ansatz und Inklusionspädagogik,
- Arbeitskreis Kindertagespflege zw. AJF, VKKJ und freien Trägern,
- Fach-AG des AJF zur Integrierten Kinder- und Jugendhilfeplanung vor allem unter Betrachtung des Rückbaus und der Vermeidung sozialräumlicher Versorgungsprobleme,
- Fachtage der Informations- und Koordinierungsstelle Kindertagespflege in Sachsen zu aktuellen Themen der Kindertagespflege,
- Teilnahme an Fachaustauschen zu „Inklusion in der Kindertagespflege“,
- Arbeitskreis/ Fachaustausche im Landesjugendamt im Rahmen der Landesarbeitsgruppe Kindertagespflege,
- Fortbildungen zum Thema Kinderschutz, unter Beachtung von Social Media im Kontext Eltern-/ Familienarbeit
- Berücksichtigung dieser Parameter im Rahmen der jährlichen Überprüfungen der Kindertagespflegestellen und Durchführung des Prüfverfahrens (im Auftrag und nach Vorgaben des AJF) zur Erlaubniserteilung für Neuzulassungen und Wiedererteilungen, verbunden mit individuellen Perspektivgesprächen für die Kindertagespflegepersonen,
- Erarbeitung und in 2025 die Umsetzung einer aktualisierten Richtlinie für die Kindertagespflege,

- fachliche Beratung und Begleitung von Kindertagespflegepersonen, z.B. Einzelfallberatung, Hospitationen unter den Schwerpunkten komplexer Verhaltensauffälligkeiten und/ oder heilpädagogischen Förderbedarfs sowie
- Qualitätssicherung und Erarbeitung von Qualitätsstandards für das zentrale Vertretungssystem auf Grundlage von Evaluationen.

1.4 Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII im Kontext Schule

Unter Abwägung der Marktentwicklung mit dem in den Fachstandards gesetzten Pooling und verschiedener anstehender gesetzesbedingter Parallelprozesse (z. B. Inklusionshelfer, Schulassistenz etc.) wird der VKKJ 2025 seine inhaltliche und strukturelle Ausrichtung im Rahmen der ambulanten Eingliederungshilfen im Kontext Schule (Schulbegleitung) ausschließlich einzelfallbezogen dem AJF anbieten, vor allem speziell für Kinder und Jugendliche mit Autismus-Spektrums-Verhaltensmustern und sozial-emotionaler Verhaltensbesonderheiten.

Konkret verzahnt sich dieses Angebot in der Praxis entweder als anzufragende Leistung für den ASD und/ oder als Unterstützungsleistungen, sowohl für Klient/-innen in stationären Hilfen des VKKJ bzw. als Unterstützungsmodul für Familien bei Rückführung und notwendiger Sicherstellung des sozialen Bezugssystems Schule.

Somit ist der VKKJ 2025 weiter flexibel in diesem Leistungsfeld verortet, insofern der VKKJ in den entsprechenden Arbeitsgruppen die Standards für die Eingliederungshilfe im Kontext Schule mit erarbeitet hat.

1.5 Internatsbetreuung

Das Sportinternat wird seine inhaltlich-methodische Arbeit 2025 im Rahmen der Qualitätsentwicklung hinsichtlich folgender Zielstellungen gegenüber dem Amt für Sport definieren:

1. Etablierung der schulformübergreifenden Internatsbetreuung in der Stadt Leipzig mit umfangreichen strategischen Absprachen mit dem Amt für Sport und im Internatsnetzwerk Landesgymnasium und Rasenballsport Leipzig,
2. eine darauf ausgerichtete Zimmer- und Etagenplanung,
3. Fortführung der etablierten Landesarbeitsgruppe der sächsischen Sportinternate im Rahmen des Fachaustausches,
4. Ausweitung und Transformation der Kinderschutzkonzepte einzelfallbezogen auf die Vereine und Leistungsstützpunkte bzw. Abgleich mit dort bereits erarbeiteten Kinderschutzparametern,
5. dahingehend eine Erweiterung der internatsspezifischen Netzwerkarbeit auf die Jugendwarte der Vereine und Kinderschutzbeauftragten sowie
6. Prüfung der Etablierung der Kinderschutzfachkraft (insofern erfahrene Fachkraft) als lösungsorientiertes Angebot der Fallbesprechung für die Vereine und Verbände.

Fachinhaltliche Schwerpunkte der internen Internatsarbeit im Jahr 2025 werden folgende sein:

- künstlerische Flurgestaltung des Internats, gemeinsam mit einer Künstlerin und den Internatsschüler/- innen.
- Fortführung der Kochprojekte (z. B. gesundes Kochen)
- in Kooperation mit der Sportoberschule ein Fotoprojekt („Von der Digitalisierung zum Polaroid“)
- Gestaltung des Außengeländes des Internats (z. B. Hochbeete bepflanzen, Projekt „Eigene Ernte“)
- Fortführung der Arbeitszirkel „Kinderschutz und Prävention im Leistungssport – Abgleich Fordern/Leistungsgedanken vs. Kinderrechte“ sowie
- Austausch mit Internatsleitern und Internatspädagogen auf der Plattform des Deutsche Olympische Sportbundes und Einbindung des Bewohnerrates zur Thematik der gesetzlichen Anforderungen, u.a. des § 4a SGB VIII wird der VKKJ sowohl im Internatsbetrieb als auch als Inputgeber in der Landesarbeitsgruppe bezüglich der Etablierung von Selbstvertretungen für die Sportschülerinnen und Sportschüler agieren.

1.6 Fachkräftesicherung

Aufgrund immer komplexer werdender Problemlagen der Klientinnen und Klienten sieht sich der Bereich Hilfen zur Erziehung einer steigenden Nachfrage nach Fachkräften mit spezifischem Know-how gegenüber. Im Wettbewerb um sozialpädagogische Fachkräfte - insbesondere gegenüber den Kindertageseinrichtungen, Hortangeboten und der Schulsozialarbeit - ist der stationäre Bereich Hilfen zur Erziehung in den vergangenen Jahren immer weiter ins Hintertreffen geraten und wird ohne Gegensteuerung zukünftig noch mehr an Boden verlieren. Der Bereich Hilfen zur Erziehung hat für Beschäftigte an Attraktivität eingebüßt, da sich der zwar mittlerweile durch Tarifverhandlungen gestiegene Verdienst sozialpädagogischer Fachkräfte trotzdem nicht wesentlich von der Bezahlung im Kita- bzw. Hortbereich abhebt. Zudem müssen die Dienste im Schichtsystem rund-um-die-Uhr auch an Sonn- und Feiertagen geleistet werden und die zu betreuende Zielgruppe stellt nicht selten auch mit jugendpsychiatrischen Indikationen, auf Grund ihrer erfahrenen schwierigen und belastenden Lebenssituation in der Herkunftsfamilie (Gewalt-, Missbrauch- und Suchtsysteme) eine zunehmende Herausforderung in der pädagogischen Arbeit dar.

Um den personalpolitischen Herausforderungen im Kontext der angespannten Wettbewerbssituation in Verbindung mit dem aktuell bestehenden Fachkräfteengpass im Bereich der sozialen Arbeit gerecht zu werden, analysiert und richtet der VKKJ fortlaufend seine Strategien bedarfsorientiert aus. Dazu werden breit aufgestellte Methoden zur Fachkräftegewinnung sowie -bindung genutzt und weiter ausgebaut. Besondere Bedeutung haben hierzu Strategien zur Rekrutierung neuen Personals, über die Weiterqualifizierung der Mitarbeitenden bis hin zu Maßnahmen, um die Beschäftigten an den VKKJ zu binden.

Im Rekrutierungsprozess gewinnen digitale Dienste sowie verschiedene Kanäle sozialer Medien zur Veröffentlichung von Stellenangeboten sowie zur Informationsverbreitung und Unternehmensdarstellung zunehmend an Bedeutung. Daneben werden punktuell auch traditionelle Instrumenten wie Stellenbörsen und Anzeigen in Print- und Hörmedien sowie Werbung im öffentlichen Raum genutzt. Kooperationen mit Fach- und Hochschulen sollen auch 2025 intensiviert werden. Durch die Analyse des Bewerbungsprozesses werden hierfür fortlaufend geeignete Methoden und Anbieter herausgefiltert.

Eine nachhaltige Fachkräftesicherung im Bereich Hilfen zur Erziehung erfordert politische und gesellschaftliche Unterstützung. Investitionen in Bildung und Ausbildung, die Förderung von sozialen Berufen sowie die Anerkennung der wichtigen Arbeit der Fachkräfte sind hierbei zentrale Elemente.

Auf stadtpolitischer Ebene wurde mit dem Stadtratsbeschlusses VII-A-06828-NF-02 ein wichtiger Grundstein dafür gelegt. Darin wird der VKKJ legitimiert, eine praxisorientierte dreijährige berufsbegleitende Ausbildung zur Staatlich anerkannten Erzieherin/zum Staatlich anerkannten Erzieher anzubieten. Das wegweisende Pilotprojekt ist im Ausbildungsjahr 2023/2024 in Zusammenarbeit mit der Henriette-Goldschmidt-Schule mit drei Auszubildenden gestartet. Für das Ausbildungsjahr 2024/2025 konnten die restlichen Ausbildungsplätze besetzt werden, sodass im VKKJ nun 16 Personen berufsbegleitend ausgebildet werden. Durch die gewinnbringende Zusammenarbeit zwischen Schul- und Praxispartner bei der Entwicklung von Rahmenbedingungen und des Curriculums im Vorfeld sowie einem engen Netzwerk unterstützt der VKKJ die zukünftigen Fachkräfte individuell in dieser anspruchsvollen Ausbildung und erhofft sich, damit dem allgemeinen Fachkräftemangel wirksam zu begegnen.

Dem VKKJ ist die Bedeutung diverser Faktoren zur langfristigen Bindung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bewusst. Daher werden zur Förderung eines positiven Arbeitsklimas auch weiterhin Teamevents wie der Mitarbeiterstammtisch, das Sommerfest und die gemeinsame Teilnahme an sportlichen Veranstaltungen wie dem Firmenlauf und dem Stadtradeln organisiert. Darüber steht im Rahmen der betrieblichen Gesundheitsförderung auch zukünftig ein breites Spektrum an Gesundheits- und Sportangeboten für die Mitarbeitenden bereit. Dies umfasst bspw. auch zweimal jährlich stattfindende Gesundheitstage mit unterschiedlichem thematischen Schwerpunkt. Um bedarfs- und interessensgerechte Angebote zu bieten, wird die Belegschaft in die Entwicklung von Maßnahmen bspw. mithilfe eines Umfragetools einbezogen. Die Maßnahmen der betrieblichen Gesundheitsförderung sollen nicht nur als integraler Bestandteil unserer zukunftsorientierten Arbeitgebermarke dienen, sondern auch öffentlichkeitswirksam unterstützen.

Fachkräfte in der Kinder- und Jugendhilfe sind oft hohen emotionalen und physischen Belastungen ausgesetzt. Um dem entgegenzuwirken, hat der VKKJ zusätzlich zur internen Ausbildung von psychologischen Ersthelfern auch ein Angebot zum individuellen Mental Health Coaching geschaffen, welches alle Beschäftigten sowie deren nahe Angehörige nutzen können. Dieses wird in 2025 fortgeführt und ebenfalls evaluiert. Weitere bereits umgesetzte und geplante Maßnahmen hält der VKKJ in seinem „Konzept zur Gewinnung und Sicherung von sozialpädagogischen Fachkräften“ fest. Dieses wird fortlaufend evaluiert und bedarfsgerecht angepasst.

Ein vielversprechendes Werkzeug, um die Mitarbeiterbindung weiter zu verbessern, ist die innerbetriebliche strategische Personal- und Karriereplanung. Diese bezieht sich auf die Analyse des aktuellen Personalbestands, des zukünftigen Personalbedarfs sowie die Personalentwicklung. Dabei werden individuelle Bedürfnisse und Fähigkeiten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter berücksichtigt, um eine effektive Personalplanung im Einklang mit den Eigentümerzielen zu gewährleisten. Durch die Entwicklung und Förderung interner Talente können Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter motiviert und langfristig an den VKKJ gebunden werden. Im Zuge dessen ist im Mai 2023 eine bis Oktober 2024 dauernde, innerbetriebliche Fortbildung und Qualifizierungsmaßnahme in Zusammenarbeit mit der

Verwaltungsakademie Leipzig gestartet, wodurch Leitungsverantwortung und Führungskompetenzen in den Einrichtungen gestärkt werden sollen.

1.7 Gleichstellungsbeauftragte

Die Gleichstellung von Frauen und Männern ist ein wichtiger Bestandteil und seit Jahren gelebte Praxis im Personalmanagement des VKKJ. Die Vereinbarkeit von Beruf und Familie ist heutzutage längst nicht mehr nur für Frauen relevant, sondern familienfreundliche Arbeitsbedingungen sind geschlechterunabhängig bedeutsam. Die Beschäftigten in den wichtigen Aufgaben von Kindererziehung oder Pflege zu unterstützen und dies gut mit den betrieblichen Anforderungen in Einklang zu bringen, hilft dem Arbeitnehmer sowie dem Arbeitgeber. Die Gesellschaft wird vielfältiger ─ und damit auch die Situation der Mitarbeitenden. Diese Vielfalt der Lebensmodelle braucht eine flexible Personalpolitik.

Die bisher als Frauenbeauftragte bekannte Funktion trägt seit 2024 den Titel „Gleichstellungsbeauftragte“. Die Gleichstellungsbeauftragte erarbeitet federführend einen Gleichstellungsplan (ehemals Frauenförderplan). Dieser wird konkrete Handlungsschwerpunkte zur Gleichstellung und Unterstützung in Bezug auf Pflege, Familie und Beruf, Schwangerschaft und Elternzeit beinhalten. Ein wichtiger Teil ist zudem die Erhebung der Geschlechterverteilung in der Struktur der Bediensteten nach verschiedenen Aspekten. Es werden Daten zum Personalstand nach Funktionsebenen, nach Voll- und Teilzeitbeschäftigung, zu Stellenausschreibungen, Bewerbungen, Stellenbesetzungen sowie zu Fortbildungen ausgewertet. Die Teilnahme an Bewerbungsgesprächen auch zur Vermeidung geschlechtsspezifischer Benachteiligung steht der Gleichstellungsbeauftragten stets offen.

Neben den Quartalsgesprächen zwischen Betriebsleitung und Gleichstellungsbeauftragter werden die Maßnahmen aller zwei Jahre gemeinsam mit der Betriebsleitung auf Wirksamkeit und Verwendbarkeit überprüft und gegebenenfalls angepasst. Darüber hinaus berichtet die Gleichstellungsbeauftragte jährlich (zuletzt am 12.06.2024) im Betriebsausschuss Jugend, Soziales und Gesundheit in Form des Reflexionsberichtes über den Stand der Umsetzung.

Der partnerschaftliche und konstruktive Umgang mit der Betriebsleitung und dem Personalrat ist fortzuführen, um die Interessen aller Beschäftigten im VKKJ zu vertreten. Die Freistellung der Gleichstellungsbeauftragten erfolgt im VKKJ der Betriebsgröße angemessen und zudem anlassbezogen. Notwendige Sachkosten (Fortbildung, Literatur und Büromaterial) werden bereitgestellt.

1.8 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Im Rahmen des Sofortmaßnahmenprogramms für kommunalen Klimaschutz hat der VKKJ sechs wesentliche Handlungsfelder identifiziert: Stadtentwicklung, Strom- und Wärmeversorgung, Mobilität, Kommunikation, Ernährung und Konsum sowie die interne Organisation der Verwaltung. Auf Basis dieser Basis und seiner Leitlinien hat sich der VKKJ zum Ziel gesetzt, innerhalb dieser Handlungsfelder einen Beitrag zu einer ökologisch, ökonomisch und sozial nachhaltigen Entwicklung zu leisten.

Um dieses Ziel zu erreichen, hat der VKKJ die Interessengruppe Klimaschutz als zentrales Steuerorgan etabliert. Diese Gruppe plant, implementiert und evaluiert partizipative Instrumente und Methoden, um den Klimaschutz weiterhin voranzutreiben. Dabei wird auf bereits durchgeführte Projekte aufgebaut, die in Zusammenarbeit mit dem Referat Nachhaltige Entwicklung und Klimaschutz, den Leipziger Städtischen Bibliotheken, der Stadtreinigung Leipzig sowie der Projektleitung "Zero Waste Leipzig" realisiert wurden. Die Aktivitäten der internen Interessensgruppe für Umwelt- und Klimaschutz sollen im Jahr 2025 ausgebaut werden. Innerhalb dieser Gruppe können vielfältige Kompetenzen genutzt und neue Ideen praxisorientiert generiert werden.

Unverändert gültig sind für den VKKJ dabei die drei grundlegenden Prinzipien. Erstens, wird das Vorsorgeprinzip bei der Bewältigung von Umweltproblemen angewendet. Zweitens, werden Maßnahmen ergriffen, um das Umweltbewusstsein der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie der betreuten jungen Menschen und deren Familien in seinem Handlungsfeld zu stärken. Drittens, zeigt sich der VKKJ aufgeschlossen gegenüber dem Einsatz und der Verbreitung umweltfreundlicher Technologien in seinem Angebotsspektrum und setzt sich verantwortungsvoll für die Nutzung dieser ein.

Ein wichtiger Baustein zur Umsetzung dieser Prinzipien ist weiterhin der Ausbau der Digitalisierung von internen und externen Verwaltungsprozessen. Neben zahlreichen umgesetzten Maßnahmen wie der digitalen Dienstplanung und Klientenverwaltung soll die Einführung der E-Akte in allen Bereichen forciert werden. Der VKKJ setzt sich mit Nachdruck für den digitalen Rechnungslauf gegenüber dem AJF ein. Eine Voraussetzung dafür wird u. a. die Anbindung an das Dokumentenmanagementsystem der Stadtverwaltung „enaio“ sein, dessen Rollout derzeit für Eigenbetriebe noch nicht vorgesehen ist. Auch dieses Digitalisierungsvorhaben wird der VKKJ nachdrücklich und priorisiert einfordern und weiterverfolgen und erhofft sich damit auch die Gestaltung von effizienteren Verwaltungsprozessen.

Die Verringerung des ökologischen Fußabdrucks ist für den VKKJ von großer Bedeutung. So spielt Nachhaltigkeit als Kriterium im Beschaffungswesen eine große Rolle. Die Anschaffung eines weiteren Elektrofahrzeugs wird noch bis Ende 2024 realisiert.

Angesichts möglicher Krisen- und Notsituationen wird im Rahmen des Risikomanagements derzeit betriebsintern in Abstimmung mit dem AJF ein Krisenkonzept zur Blackoutplanung erarbeitet, welches die Handlungsfähigkeit in Bezug auf die Gewährleistung insbesondere der stationären Betreuungsleistungen und der Inobhutnahme zum Schutz des Kindeswohls als auch der Kindertagespflege sicherstellt. Die Versorgungsstrategie umfasst dabei Themenbereiche, wie Risikobewertung und Planung, Kommunikation und Mobilität, Sicherheitsmaßnahmen, Versorgungssicherheit Planungssicherheit, Schulungen und Übungen sowie Psychosoziale Unterstützung. Für einen zentralen Notfallstandort sollen dafür die Hallen 4.1 und 4.2 im Agra Messepark Leipzig im Bedarfsfall platziert werden. Diese Planungen als auch Notfallhandbücher inkl. Notfallplan für den Geschäftsstellenbereich und für die Einrichtungen im VKKJ werden in 2025 erarbeitet und mit dem AJF als auch stadtintern abgestimmt und erprobt, um die Handlungsfähigkeit und Arbeitsaufnahme für unverzichtbare Tätigkeiten für vulnerable Gruppen im Falle eines Blackouts sicherstellen zu können.

2 Erläuterungen zum vorliegenden Wirtschaftsplan

2.1 Prämissen der Planung

2.1.1 Kapazitäten

Dem Wirtschaftsplan 2025 liegen prognostizierte Leistungsentgelte für die bereits vorab aufgeführten Leistungsangebote sowie die aktuell gültigen Beschlüsse der Entgeltkommission der Stadt Leipzig zugrunde.
Unter Berücksichtigung der geplanten Kapazitätsentwicklungen, insbesondere im stationären Bereich wurden folgende Kapazitäten und Auslastungen im Wirtschaftsplan angenommen.

Leistungsdaten	Ø Ist 2023	Ø Erwartung 2024	Ø Plan 2025
Kapazität (stationäre Plätze)	142	139	144
Ø belegte stationäre Plätze	139	133	138
Auslastung stationärer Bereich [%]	98	96	96
Umfang ambulante Leistungen [h]	400	500	690
Auslastung ambulanter Bereich [%]	154	100	100
Pauschalfinanzierung KND	8	8	8
Pauschalfinanzierung JND	8	8	8
Pauschalfinanzierung BbN	3	3	3
Pauschalfinanzierung päd. Betreuung Sportinternat Internatsbetreuung - Kapazität	60	60	60
Schulbegleitung [h]	421	237	121
Auslastung Schulbegleitung [%]	87	100	100
Pauschalfinanzierung Kindertagespflegestellen	494	472	400

Mit dieser Aufteilung wird ein klienten- und einrichtungsbezogenes Budgetcontrolling nach Kostenart gewährleistet.

Im Bereich der Hilfe zur Erziehung (HzE-Bereich) wird eine kostendeckende prozentuale Auslastung von durchschnittlich 96% unterstellt. Die Auslastung im ambulanten Bereich wird mit 100 % geplant.

Dem Wirtschaftlichkeitsprinzip folgend, besitzt die Sicherstellung einer möglichst durchgängigen Platzbelegung Priorität für den Eigenbetrieb. Angesichts der weiterhin steigenden Bedarfssituation im Stadtgebiet wird die Aufnahme von Leipziger Kindern und Jugendlichen vom VKKJ grundsätzlich bevorzugt. Das Belegungsmanagement ist dahingehend im gegenseitigen Interesse (VKKJ und ASD) weiter zu optimieren.

Bei fallspezifischen Zuständigkeitswechseln innerhalb der Leistungserbringung (z. B. Umzug der personensorgeberechtigten Eltern außerhalb Leipzigs) oder auch durch die Hilfeverortung in Leipzig in Folge der qualitativ passenden Konzeptionen der Leistungsangebote des VKKJ werden auch Kapazitäten durch andere Jugendämter in Anspruch genommen. Dies ist derzeit zu etwa 7 % (Stand Juni 2024) der Fall. Im Umkehrschluss werden die im VKKJ angebotenen stationären Leistungen aktuell zu ca. 93 % (Stand Juni 2024) durch das Amt für Jugend und Familie der Stadt Leipzig beansprucht. In der Wirtschaftsplanung wird für das Jahr 2025 eine

Inanspruchnahme durch das AFJ von ca. 95 % angenommen. Damit bekennt sich der VKKJ klar als Leistungserbringer für die Stadt Leipzig.

2.1.2 Leistungsentgelte

Wie in den Eigentümerzielen (Beschlussvorlage VII-DS-00049-NF-01) festgelegt, arbeitet der VKKJ unter Beachtung der Rechtsgrundlagen und wirtschaftlichen Handlungsparameter gemeinnützig und allumfassend kostendeckend (Finanzziel 1).

Die Finanzierung der Leistungen und Angebote erfolgt auf der Grundlage der „Grundsatzvereinbarung für den Abschluss von Leistungs-, Entgelt- und Qualitätsentwicklungsvereinbarungen sowie Kostenvereinbarungen nach §§ 77, 78a ff. SGB VIII für die Kinder- und Jugendhilfe in der Stadt Leipzig“ sowie unter Berücksichtigung geltender Beschlüsse der Entgeltkommission. Entsprechende Vereinbarungen werden auf der Grundlage der bestätigten Leistungsbeschreibungen zwischen dem Amt für Jugend und Familie (AJF) und dem Verbund Kommunaler Kinder- und Jugendhilfe (VKKJ) geschlossen.

Die mit dem Amt für Jugend und Familie als zuständigen Kostenträger individuell zu verhandelnden Leistungsentgelte, sind der grundlegende Baustein für die Erlösplanung des Wirtschaftsjahres 2025 sowie für die Mittelfristplanung.

Für den Kindernotdienst, den Jugendnotdienst, die Kontakt- und Notschlafstelle sowie für das Kindertagespflegemanagement werden die vereinbarten pauschalen Leistungsentgelte jeweils am Anfang des Leistungsmonats durch das Amt für Jugend und Familie bezahlt.
Die durch das Amt für Sport finanzierte Leistungsentgeltpauschale für die Betreuung der Sportschülerinnen und Sportschüler im Internat in der Philipp-Rosenthal-Straße fließt dem VKKJ ebenfalls am Anfang des Leistungsmonats zu.

Auch die klientenbezogene Abrechnung der Leistungsentgelte für die stationären und ambulanten Leistungen (Fachleistungsstunden) sowie für die Eingliederungshilfe im Kontext Schule erfolgt prospektiv, jedoch wird hier *nach* der Leistungserbringung eine entsprechende Korrektur gegenüber dem AJF bzw. auswärtigen Jugendamt z. B. aufgrund von Abwesenheiten und Auszügen vorgenommen.

Der Zeitpunkt der Rechnungslegung ist für die Liquiditätsplanung und -sicherung des Eigenbetriebs entscheidend und um damit das in den Eigentümerzielen festgelegte Ergebnis- und Vorgehensziel 3.2.1.3 des Finanzziels zu stärken und auch erreichen zu können.

2.1.3 Digitalisierung und Optimierung von Prozessabläufen

Die Digitalisierung hat im VKKJ einen hohen Stellenwert. So wird der Eigenbetrieb seine Digitalisierungsstrategie auch im Jahr 2025 zielstrebig fortsetzen. Beispielhaft sollen hier folgende Projekte genannt werden:

- Das Ende 2022 begonnene Pilotprojekt „E-Rechnung“ wird schrittweise ausgeweitet, sodass immer mehr Eingangsrechnungen vollständig digital bearbeitet werden. Der VKKJ setzt sich außerdem dafür ein, einen digitalen Prozess für die Übersendung der Ausgangsrechnungen an das AJF zu erarbeiten.

- Durch die mittlerweile in allen Einrichtungen etablierte digitale Dienstplanung wird derzeit die Führung einer elektronischen Arbeitszeitkarte für alle Beschäftigten aus dem Programm geprüft.
- Die elektronische Klientenverwaltung soll flächendeckend in den Einrichtungen des VKKJ genutzt und angewendet werden.

3 Erläuterungen zum Erfolgsplan

3.1 Umsatzerlöse und Erträge

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus den kostendeckenden Leistungsentgelten für die Leistungen und Angebote des VKKJ und berücksichtigen somit neben den Kapazitätsanpassungen und Angebotserweiterungen ebenfalls die in den Aufwendungen beschriebenen Entwicklungen im Personal- und Sachkostenbereich (s. Pkt. 3.2 ff.).

Übersicht der Umsatzerlöse:

Angaben in TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	**20.151**	**21.687**	**23.931**
davon:			
stationäre Leistungen	13.293	14.662	16.020
ambulante Leistungen	246	330	507
Schulbegleitung	359	119	70
Kindernotdienst (KND)	2.555	2.934	3.455
Jugendnotdienst (JND)	1.528	1.560	2.007
Kontakt- und Notfallschlafstelle (BbN)	381	810	902
Sportinternat	840	886	1.015
Tagespflegemanagement	380	385	345
periodenfremde Leistungsentgelte	569	0	0

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind u. a. Rückerstattungen der Krankenkassen im Rahmen des sofortigen Beschäftigungsverbotes für Schwangere (425 TEUR) als auch Spenden in Höhe von 10 TEUR eingeplant. Beide Werte wurden an die Erwartung des Jahres 2024 als auch die Ist-Werte des Jahres 2023 angepasst.

Für die Nutzung des Hauses 10 im Robert-Koch-Park wurde für das Jahr 2025 eine Auflösung des Sonderpostens (190 TEUR) korrespondierend mit den Abschreibungen in den sonstigen betrieblichen Erträgen berücksichtigt (siehe Anmerkungen unter Punkt 3.8).

Weitere sonstige Erträge erwartet der VKKJ für 2024 in Höhe von 534 TEUR, welche sich überwiegend aus der Refinanzierung der Ausbildungsaufwendungen für voraussichtlich 16 Fachschüler der dualen Ausbildung zur Staatlich anerkannten Erzieherin/zum Staatlich anerkannten Erzieher ergibt.

3.2 Aufwendungen

Die ausgewiesenen Aufwendungen basieren auf den für das Jahr 2025 prognostizierten Leistungsentgelten und den derzeitig gültigen Beschlüssen der Entgeltkommission.

Die Planung aller Aufwendungen erfolgte je Einrichtung bzw. Leistungsart und wurde entsprechend kumuliert. Dabei wurden die Kosten für die Geschäftsstelle als einzelne Kostenstelle betrachtet. Auf Grundlage dieser Planung ist auch im Jahr 2025 ein entsprechendes Betriebscontrolling mit den notwendigen Steuerungsmechanismen zur Überwachung der Risikofaktoren möglich.

Die Aufwendungen für Material, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen orientieren sich an den Ist-Werten des Jahres 2023 bzw. an bereits in 2024 bekannten Kostenveränderungen.

3.2.1 Personalaufwendungen

Für die Planung der Personalkosten wurden die vom Personalamt der Stadt Leipzig ermittelten Durchschnittswerte zu Grunde gelegt. Dabei basiert die Berechnung der durchschnittlichen Personalkosten für eine Vollzeitstelle im Jahr 2025 auf den im Mai 2024 berechneten Durchschnittswerten der festen monatlichen Zahlungen (einschließlich Zulagen, Pauschalen, Strukturausgleich, vermögenswirksamer Leistungen des Arbeitgebers) sowie der variablen monatlichen Zahlungen (Zeitzuschläge usw.).

Für 2025 wurde eine Tarifsteigerung von 2,0% angenommen und einem Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung in Höhe von 20,55% berücksichtigt. Beide Größen unterliegen einem gewissen Risiko, da zum jetzigen Zeitpunkt nicht abgeschätzt werden kann, ob bzw. in welcher Höhe Steigerungen verhandelt bzw. festgelegt werden.

Die bis zu 16 Fachschüler der dualen Ausbildung zur Staatlich anerkannten Erzieherin/zum Staatlich anerkannten Erzieher, welche ab August 2023 bzw. ab August 2024 im VKKJ ausgebildet werden, erhalten die tarifliche Auszubildendenvergütung und werden über eine separate Kostenvereinbarung mit dem Amt für Jugend und Familie (AJF) finanziert.

Der Stellenplan des VKKJ bildet die Grundlage für die Planung der Personalaufwendungen (vgl. Punkt 3.5 Erläuterungen zum Stellenplan). Unter Berücksichtigung der durch das Personalamt mitgeteilten Personalkosten ergeben sich für das Jahr 2025 folgende Personalkosten:

Angaben in TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Personalaufwand	16.491	19.095	21.710

Die Personalkosten beinhalten auch die Aufwendungen für Beschäftigte im Beschäftigungsverbot, welche durch die Krankenkassen über die sonstigen betrieblichen Erträge erstattet werden (rd. 425 TEUR für 2025 geplant). Der Kostenzusicherung des AJF vorausgesetzt sind die im Stellenplan 2025 enthaltenen Reservestellen für sich kurzfristig ergebende Bedarfe bzw. Kapazitätsanpassungen sowie für die aktuell in Planung befindlichen neuen Angebote (siehe Punkte 1.1. und 1.2) **nicht** Bestandteil der geplanten Personalaufwendungen.

3.2.2 Materialaufwendungen

Die Materialaufwendungen wurden aus den nachfolgenden Positionen im Leistungsentgelt ermittelt und in die Planung für 2025 übernommen:

- Allgemeiner Materialaufwand sowie medizinischer und hygienischer Sachaufwand,
- Verpflegung pro Platz,
- Aufwendungen für Beförderung,
- Aufwendungen für Gemeinschaftsveranstaltungen (fester Betrag ohne Steigerung)

Angaben in TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Materialaufwand	645	812	788

3.2.3 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten neben Betreiberkosten (einschließlich der Kosten für Brennstoffe, Wasser und Energie sowie sonstige Betriebskosten) auch Instandhaltungskosten für bspw. Brandschutzmaßnahmen, Vandalismusschäden und (im Jahr 2024) die Renovierung der WGs in der Naumburger Straße und Marbachstraße zwecks Mietsachenrückgabe nach dem Umzug in die neuen Räume im Deiwitzweg entsprechend der mietvertraglichen Pflichten. Diese sind im Leistungsentgelt bezüglich ihrer Verwendung nach Kostenarten getrennt ausgewiesen und werden über dieses finanziert. Aufgrund der aktuellen Neubauten wird die Summe für Instandhaltung im Jahr 2025 eher niedriger ausfallen.

Weiterhin berücksichtigt wurden die im Leistungsentgelt eingestellten Aufwendungen für die Fort- und Weiterbildung der Mitarbeitenden, Abgaben und Versicherungen, zentrale Leistungen (wie z. B. Personalabrechnung, Aufwendungen für Wirtschaftsprüfung etc., Ausbau der IT-Struktur), fremde Leistungen (wie z. B. Gebäudereinigung) und allgemeiner Verwaltungsbedarf. Für das Jahr 2024 ff. wurden mögliche Kostenanpassungen auch für die geplanten neuen Objekte – vor allem in den Energie-, Miet- und Betriebskosten – entsprechend berücksichtigt.

Sachaufwendungen des Personalrates sowie für die Gleichstellungsbeauftragte sind in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ebenfalls beachtet.

In den Aufwendungen wurden auch finanzielle Mittel für das Betriebliche Gesundheitsmanagement (Ø 100,00 EUR/Jahr/Beschäftigtem) entsprechend der Rahmendienstvereinbarung Betriebliches Gesundheitsmanagement DV 56-2017 berücksichtigt. Des Weiteren ist im Plan der sonstigen betrieblichen Aufwendungen ein Arbeitgeberzuschuss zum Jobticket (15,01 EUR/Monat/Beschäftigtem, Plan mit 116 Personen) enthalten.

Angaben in TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.821	1.914	1.913

3.2.4 Abschreibungen

Diese Position untergliedert sich in Abschreibungen auf Sachanlagen und geringwertige Wirtschaftsgüter. Die Refinanzierung erfolgt entsprechend über das Leistungsentgelt. Der VKKJ macht auch weiterhin von seinem Wahlrecht Gebrauch, die geringwertigen Wirtschaftsgüter im Jahr der Anschaffung sofort abzuschreiben. Eine Abschreibung über 5 Jahre (Poolabschreibung) würde im VKKJ zwangsläufig zu einer unsachgemäßen Verfälschung der Vermögenslage führen, da die Nutzungsdauer der meisten Wirtschaftsgüter im VKKJ erfahrungsgemäß deutlich weniger als 5 Jahre beträgt.

Aufgrund der Kapazitätserweiterung nach Umzug und den damit verbundenen Anschaffungen ist mit einer deutlichen Steigerung der Abschreibungen für das Jahr 2025 zu rechnen:

Angaben in TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Plan 2025
Abschreibungen	382	688	985

3.3 Jahresergebnis

Der VKKJ plant für das Jahr 2025 mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis.

Das Erreichen eines selbst moderaten Jahresüberschusses ist nicht realistisch, da bei kostendeckenden Leistungsentgelten der Korridor für eine Gewinnerzielung bei einem Auslastungsfaktor von 96,84 % hinsichtlich einer verantwortbaren und genehmigungsfähigen Kapazitätsüberbelegung durch das Landesjugendamt nicht gegeben ist. Wird eine höhere Auslastung erreicht, so steigen ebenfalls die Aufwendungen – vor allem auch in der Position des Personalaufwandes.

Dementsprechend plant der VKKJ für die Folgejahre ebenfalls mit ausgeglichenen Jahresergebnissen.

3.4 Mittelfristplanung 2025 – 2028

Die Planung für die Folgejahre weist Kostensteigerungen (insbesondere Personalkosten, Energieaufwendungen/Betriebskosten) aus. Auch hier wird vom Selbstkostendeckungsprinzip der Leistungsentgelte und einer durchschnittlichen Auslastung aller stationären Leistungen und Angebote von 96,84 % im stationären Bereich ausgegangen.

Ebenso wurde der Umzug von zwei Leistungsangeboten in die Ersatzneubauten der E.-Kaiser-Straße ab Anfang 2025 und die Inbetriebnahme des Neubaus in Böhlitz-Ehrenberg/ Gundorf in der Leipziger Straße ab Mitte 2025 in der Wirtschaftsplanung berücksichtigt.

3.5 Erläuterungen zum Stellenplan

Für das Planjahr 2024 berücksichtigt der Stellenplan einen Umfang von insgesamt 257,05 VzÄ. Gegenüber dem Jahr 2023 ist dies ein Zuwachs von 22,05 VzÄ und beinhaltet ausschließlich den notwendigen Personalaufwuchs durch die aktuell in Umbau befindlichen Angebote des VKKJ (Kompetenztraining bzw. Familientraining, Umsetzung der ambulanten bzw. klientenbezogenen Einzelbetreuung in den Notdiensten, Erweiterung Betreuung im Mutter-/Vater-/Kind-Bereich) einschließlich der dafür notwendigen Stellen für Hausmeister, Hauswirtschaft, Leitung und Verwaltung.

Ab dem Jahr 2025 plant der VKKJ mit einer notwendigen Erhöhung des Stellenplanes um insgesamt 35,95 VzÄ. Davon entfallen 23,95 VzÄ auf Personalerhöhungen durch die Inbetriebnahme der Neubauten mit insgesamt 18 Plätzen in der Leipziger Straße in Böhlitz-Ehrenberg/ Gundorf und Kapazitätserhöhungen um 3 Plätze durch den Bezug der Ersatzneubauten in der Edmond-Kaiser-Straße.

Darüber hinaus sind im Stellenplan 12,00 VzÄ Stellen als Reservestellen kostenneutral ausgewiesen. Diese Stellen werden nur aktiviert, wenn der VKKJ in seiner Rolle als

Leistungsgarant im Bedarfsfall durch das AJF mit einer kurzfristigen Leistungssicherstellung (z. B. Einzelbetreuung, Schließung einer WG durch freie Träger) beauftragt wird.

Der Einsatz von 16 Fachschülern der dualen Ausbildung zur Staatlich anerkannten Erzieherin/ zum Staatlich anerkannten Erzieher ab August 2023 bzw. August 2024 im VKKJ hat keine stellenplanerhöhende Auswirkung. Die Fachschüler werden im Plan als Auszubildende aufgeführt.

Der Stellenplan bietet somit weiterhin den bewährten Rahmen für unterjährig notwendige bedarfsgerechte Angebotserweiterungen und beinhaltet außerdem knapp 7,00 VzÄ Stellen für Beschäftigte im Beschäftigungsverbot bzw. Mutterschutz.

3.6 Erläuterungen zum Investitionsplan

3.6.1 Baumaßnahmen

Der VKKJ beabsichtigt auch weiterhin, keine eigenen Bauvorhaben mit Bauherrenfunktion durchzuführen. Insofern enthält der Investitionsplan für das Jahr 2025 ff. keine Aufwendungen für Planungs- und Bauleistungen.

Bauherr der für den VKKJ realisierten Baumaßnahmen ist das Amt für Schule.

Baubeschluss VI-DS-06522 – Neubauten Leipziger Straße, 04178 Leipzig

Die Bauarbeiten sind in vollem Gange und das Erdgeschoss der beiden Gebäude steht bereits. Ende April 2024 wurden Schatullen mit Glücksbringern, Wünschen und Zeitzeugnissen in der Bodenplatte der Objekte als Zeitkapsel versenkt. Im Juli 2024 wird das Richtfest gefeiert. Eine Inbetriebnahme wird aktuell im Spätsommer 2025 anvisiert.

Baubeschluss VII-DS-07383 – Ersatzneubau Edmond-Kaiser-Straße, 04158 Leipzig
Im Jahr 2024 konnte planmäßig das Richtfest für beide Häuser gefeiert werden. Die Bauarbeiten verlaufen aktuell planmäßig nach derzeitigem Zeitplan wird das Objekt Ende 2024/ Anfang 2025 für den VKKJ bezugsfertig sein. Als Nutzer wird der VKKJ in den aktiv in alle Prozesse mit einbezogen.

Darüber hinaus ist der VKKJ in Abstimmung mit dem AJF ständig auf der Suche nach weiteren Objekten im städtischen Bestand für die in Planung befindlichen neuen bedarfsgerechten Angebote (Tagesgruppe, Ersatzobjekte für bestehende Wohngruppen in Grünau und in Engelsdorf). Unterstützt wird der VKKJ dabei vor allem durch das Amt für Schule, das Amt für Gebäudemanagement und das Liegenschaftsamt der Stadtverwaltung.

Unterstützt wird der VKKJ ebenfalls bei der Planung als auch der Durchführung dringend notwendiger Umbau- bzw. Anbauten für ein „Grünes Wohnzimmer“ in der WG Obere Eichstädtstraße, um diese Einrichtung durch einen multifunktionalen Gemeinschaftsraum perspektivisch am Netz halten zu können.

3.6.2 Bewegliche Anlagegüter

Die aufgeführten Investitionsmaßnahmen dienen vordergründig dem Erhalt des vorhandenen Ausstattungsniveaus. Die Investitionen (Ausstattung mit Mobiliar) berücksichtigen die ergänzende Ausstattung der Wohngruppe durch den Umzug und die Kapazitätserweiterung in

der Edmond-Kaiser-Straße und die Inbetriebnahme des Neubaus in Böhlitz-Ehrenberg/Gundorf (Mitte 2025).

3.7 Erläuterungen zum Finanz- und Liquiditätsplan

Entsprechend den Eigentümerzielen ist die Betriebsleitung durch ein Liquiditätscontrolling für eine stabile Liquidität verantwortlich. So ist auch im Jahr 2025 ein zuverlässiges Forderungsmanagement unumgänglich.

3.8 Erläuterung zur Planbilanz

Die Bilanz des Jahres 2025 ff. beruht auf der Fortschreibung der Vorjahresbilanzen unter Berücksichtigung der vorab beschriebenen Veränderungen. Die in der Bilanz enthaltenen Rückstellungen werden für die Folgejahre in entsprechender Höhe erwartet. In den Rückstellungen wurden Werte für Jubiläen, Zahlung von Zeitzuschlägen, Mehrstunden und Resturlaub sowie für ausstehende Eingangsrechnungen gemäß ihrer tatsächlichen Inanspruchnahme berücksichtigt.

Die mit den Bauvorhaben (als Bauherr bis zum Jahr 2021) verbundenen Aktivierungen in das Sachanlagevermögen des VKKJ wurden ebenso berücksichtigt. Für die Nutzung des Hauses 10 im Robert-Koch-Park wurde beginnend mit dem Jahr 2021 eine Auflösung des Sonderpostens korrespondierend mit den Abschreibungen in der Planbilanz berücksichtigt.

3.9 Plan der haushaltsrelevanten Positionen

Da die durch den VKKJ angebotenen Leistungen nicht zu 100 % durch das Amt für Jugend und Familie bzw. das Sozialamt der Stadt Leipzig in Anspruch genommen werden, berücksichtigt der Plan haushaltsrelevanter Positionen 95 % an Erträgen/ Einzahlungen durch Leistungsentgelte durch die Stadt Leipzig (siehe dazu auch Anmerkungen unter Punkt 2.1.2). Für in Anspruch genommene Dienstleistungen verschiedener Ämter der Stadt Leipzig (Amt für Jugend und Familie für gemietete Objekte, Personalamt für Personalabrechnung, ASiD, Stadtkämmerei für Versicherungen, Hauptamt, Branddirektion etc.) entrichtet der VKKJ ca. 910 TEUR.

Leipzig, 21.10.2024



Carmen Müller-Ziermann
Betriebsleiterin

Lfd. Nr.	Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Quartal 1 2025	Quartal 2 2025	Quartal 3 2025	Quartal 4 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
14.	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr										
15.	Entnahme Rücklagen										
16.	Einstellung Rücklagen										
VIII.	**Bilanzgewinn/Bilanzverlust**	1.231	0	0	304	112	484	-900	0	0	0
	Nachrichtlich										
	Ausschüttung / Gewinnabf. an Gesellschafter										
	(Verlust)Ausgleich durch Gesellschafter										
	Vortrag auf neue Rechnung										
	Einstellung Gewinnrücklagen										
	Entnahme Gewinnrücklage										
	Entnahme Kapitalrücklage										
	Gesamtaufwendungen	19.423	22.592	25.479	5.894	6.155	5.928	7.502	26.152	26.656	27.362
	Gesamterträge	20.653	22.592	25.479	6.197	6.267	6.412	6.602	26.152	26.657	27.361
1.	UP Umsatzerlöse	20.151	21.717	24.320	5.908	5.978	6.123	6.311	25.027	25.752	26.514
	stationäre Leistungen	13.293	14.662	16.020	3.829	3.909	4.053	4.229	16.500	16.995	17.505
	ambulante Leistungen	246	360	507	125	126	128	128	522	537	553
	Schulbegleitung	359	119	70	23	12	12	23	7	0	0
	Kindernotdienst (KND)	2.555	2.934	3.455	864	864	864	864	3.582	3.688	3.799
	Jugendnotdienst (JND)	1.528	1.560	2.007	502	502	502	502	2.067	2.129	2.193
	Kontakt- und Notfallschlafstelle (BbN)	381	810	902	226	226	226	226	929	957	986
	Internat	840	886	1.015	254	254	254	254	1.075	1.100	1.133
	Tagespflegemanagement	380	385	345	86	86	86	86	345	345	345
	periodenfremde Leistungsentgelte	569	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	UP Sonstige betriebliche Erträge	502	875	1.158	289	289	289	291	1.125	905	847
	Einnahmen aus Spenden	16	12	10	2	2	2	4	10	10	10
	sonstige Erträge	47	270	534	133	133	133	133	493	253	175
	Erträge aus Auflösung Sonderposten	189	190	190	47	47	47	47	185	192	198
	Erstattung Krankenkassen Beschäftigungsverbot	229	379	425	106	106	106	106	437	450	464
	periodenfremde Erträge	13	24	0							
	Erträge aus Auflösung von Rückstellung	8	0	0							
5a.	UP RHB und bezogene Waren	645	812	788	190	193	199	205	812	837	863
	Aufwendungen Verpflegung/ Lebensmittel	390	498	506	121	123	128	134	521	537	553
	allgemeiner Materialaufwand	178	209	180	45	45	45	45	189	198	208
	med./hyg. Sachaufwand	50	53	52	12	13	13	14	52	52	52
	Lehr- und Lernmittel/Spiel- und Beschäftigungs-material	25	42	45	11	11	11	12	45	45	45
	Verwendung Spendengelder	2	10	5	1	1	1	1	5	5	5
5b.	UP bezogene Leistungen	83	82	83	14	14	40	14	83	83	83
	Veranstaltungen Kinder und Jugendliche	69	74	71	12	12	35	12	71	71	71
	Schülerbeförderung	5	6	7	1	1	4	1	7	7	7
	Verwendung Spendengelder	8	2	5	1	1	1	1	5	5	5
8.	UP Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.821	1.914	1.913	478	478	478	478	1.967	2.052	2.155
	Miete und Betriebskosten einschließlich Wasser/Energie/Brennstoffe	819	721	755	189	189	189	189	793	832	874
	Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	138	169	140	35	35	35	35	147	154	162
	Zentrale Leistungen	408	484	509	127	127	127	127	535	562	590
	Instandhaltung/ Wartung und Entsorgung	191	202	159	40	40	40	40	165	160	168
	Abgaben/Steuern/Versicherungen	28	27	31	8	8	8	8	32	34	35
	Fortbildung / Supervision	150	155	160	40	40	40	40	168	176	185
	Fremde Leistungen	59	109	109	27	27	27	27	75	79	83
	Ausgaben aus Spendengeldern	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Forderungsverluste		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Betriebliche Gesundheitsförderung	10	26	29	7	7	7	7	30	32	34
	Zuschuss zum Jobticket	13	20	21	5	5	5	5	22	23	24

Leistungsdaten			2025							bis	2028	
Lfd. Nr.	**Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe**		**Ist**	**Erwartung**	**Planjahr**	**Quartal 1**	**Quartal 2**	**Quartal 3**	**Quartal 4**		**Folgejahre**	
			2023	**2024**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	stationäre Plätze - Kapazität	2	142	139	144	138	138	146	154	154	154	154
	Ø belegte stationäre Plätze	2	139	133	138	132	132	140	148	148	148	148
	Auslastung stationärer Bereich [%]	2	98	96	96	96	96	96	96	96	96	96
	Umfang ambulante Leistungen [h]	2	260	500	690	690	690	690	690	690	690	690
	Ø erbrachte ambulante Leistungen [h]	2	400	500	690	690	690	690	690	690	690	690
	Auslastung ambulanter Bereich [%]	2	154	100	100	100	100	100	100	100	100	100
	Pauschalfinanzierung KND	2	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
	Pauschalfinanzierung JND	2	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
	Pauschalfinanzierung BbN	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	Internatsbetreuung - Kapazität	2	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
	Ø belegte Plätze Internatsbetreuung	2	48	50	55	55	55	55	55	55	55	55
	Auslastung Internatsbetreuung [%]	2	80	83	92	92	92	92	92	92	92	92
	Schulbegleitung [h]	2	421	237	121	121	121	121	121	10	0	0
	Auslastung Schulbegleitung [%]	2	87	100	100	100	100	100	100	100	0	0
	Pauschalfinanzierung Kindertagespflegestellen	2	494	472	400	400	400	400	400	400	400	400

		Finanzplan (in Anlehnung an DRS 21 indirekt)	2025	bis	2028			
Lfd.		Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe	Ist	Erwartung	Planjahr	Folgejahre		
Nr.		Angaben in vollen TEUR	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**						
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	1.231	0				
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand						
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen						
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen						
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung						
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	382	688	985	600	600	600
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	146					
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-197	-190	-190	-185	-195	-198
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	87	0				
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	348	0				
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	7					
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge						
	-	Sonstige Beteiligungserträge						
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten						
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-/+	Ertragssteuerzahlungen						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	**2.004**	**499**	**795**	**416**	**405**	**402**
2.		**Investitionstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand						
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte						
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG						
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV						
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-88	-50	-50	-55	-61	-67
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-348	-465	-891	-357	-353	-388
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV						
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen						
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis						
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis						
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	+	Erhaltene Zinsen						
	+	Erhaltene Dividenden						
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-436**	**-515**	**-941**	**-412**	**-413**	**-454**
3.		**Finanzierungstätigkeit**						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig						
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen						
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	-265	0	0	0	0	0
	+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen						
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen						
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten						
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
	-	gezahlte Zinsen						
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	-395	0	0	0	0	0
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter						
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag						
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen						
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-660**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	**908**	**-17**	**-146**	**3**	**-8**	**-52**
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds						
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds						
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	1.664	2.572	2.555	2.409	2.412	2.404
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	2.572	2.555	2.409	2.412	2.404	2.352
		Bestand Cash Management	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		davon Bestand Cash Pooling						
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	372	355	209	212	204	152

		Liquidität (in Anlehnung an DRS 21 indirekt) **Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe**	**2025**												**Angaben in vollen TEUR**
Lfd. Nr.		Planung der Geldein- und auszahlungen	**Planjahr**		**Januar**	**Februar**	**März**	**April**	**Mai**	**Juni**	**Juli**	**August**	**Sept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dez.**
1.		**Laufende Geschäftstätigkeit**														
		Periodenergebnis (vor Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen)	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenen Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenen privaten Zuwendungen und Zuschüssen	0													
	-	Rückzahlung von Zuwendungen, Zuschüssen, Zuweisungen	0													
	-	Auszahlung eines Zuschusses an Dritte mit einer Gegenleistungsverpflichtung	0													
	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf AV	985		50	50	50	50	71	287	50	50	50	50	177	50
	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0													
	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-190		-16	-16	-16	-16	-16	-16	-16	-16	-16	-16	-16	-16
	-/+	Zu-/Abnahme d. Vorräte, Ford. u. anderen Aktiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	+/-	Zu-/Abnahme d. Verbindlichk. und anderen Passiva, die nicht der Inv./Fin.tätigk. zuzuordnen sind	0													
	-/+	Gewinn/Verlust aus Abgang von AV	0													
	+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	0													
	-	Sonstige Beteiligungserträge	0													
	+/-	Aufwendungen/Erträge außerordentlicher Posten	0													
	+/-	Ertragssteueraufwand/-ertrag	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+/-	Ertragssteuerzahlungen	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit	795		34	34	34	34	55	271	34	34	34	34	161	34
2.		**Investitionstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen der öffentlichen Hand	0													
	-	Rückzahlung aus erhaltenen Investitionszuweisungen der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen an Dritte	0													
	-	Auszahlungen von Zuschüssen an Dritte, Erlangung wirtschaftlichen Eigentums am VG	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen immat. AV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen immat. AV	-50							-25					-25	
	+	Einzahlungen aus Abgängen SAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen SAV	-891		-58	-58	-58	-58	-58	-212	-58	-58	-58	-58	-102	-58
	+	Einzahlungen aus Abgängen FAV	0													
	-	Auszahlungen für Investitionen FAV	0													
	-/+	Zahlungsströme aus der Veränderung von quasi-permanenten Cash-Pool-Forderungen	0													
	+	Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0													
	-	Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0													
	+	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	-	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	+	Erhaltene Zinsen	0													
	+	Erhaltene Dividenden	0													
	+/-	Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-941		-58	-58	-58	-58	-58	-237	-58	-58	-58	-58	-127	-58
3.		**Finanzierungstätigkeit**														
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus EK-Zuführungen von anderen Gesellschaftern	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus EK-Herabsetzung an übrige Unternehmenseigner	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten Dritter und Begebung von Anleihen	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten der Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten Dritter und Anleihen	0													
	+	Einzahlung aus erhaltenenen Zuweisungen und Zuwendungen der Stadt Leipzig	0													
	-/+	Einzahlungen von unbedingt rückzahlbaren Zuschüssen	0													
	+/-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Forderungen	0													
	-	Zahlungsströme aus der Veränderung von Cash-Pool-Verbindlichkeiten	0													
	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0													
	-	gezahlte Zinsen	0													
	-	Auszahlungen an die Gesellschafterin Stadt Leipzig	0													
	-	Auszahlungen an übrige Unternehmenseigner und Minder	0													
	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus Ergebnisabführungsvertrag	0													
	+/-	Sonstige Ein- u. Auszahlungen	0													
		Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.		**Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel**	-146		-24	-24	-24	-24	-3	34	-24	-24	-24	-24	34	-24
	+/-	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	0													
	+/-	Konsolidierungskreisbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0													
		Finanzmittelbestand Anfang der Periode	2.555		2.555	2.532	2.508	2.485	2.461	2.459	2.493	2.469	2.446	2.422	2.399	2.433
		Finanzmittelbestand Ende der Periode	2.409		2.532	2.508	2.485	2.461	2.459	2.493	2.469	2.446	2.422	2.399	2.433	2.409
		Bestand Cash Management	2.200		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		davon Bestand Cash Pooling	0													
		davon Liquiditätsbewirtschaftung	2.200		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		liquide Mittel (ohne Cash Management)	209		332	308	285	261	259	293	269	246	222	199	233	209

		Haushaltsrelevante Positionen für die Stadt Leipzig				2025	bis	2028
Lfd. Nr.		**Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe** Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erw. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.		**Veränderung Eigenkapital**						
		Erhöhung (+)/Verminderung (-) Eigenkapital	836	0	0	0	0	0
2.		**Gewinnabführung**						
		Auszahlung Gewinnabführung (netto)						
3.		**Verlustausgleich**						
		Ertrag aus Verlustausgleich						
		Einzahlung aus Verlustausgleich						
4.		**Mittelweiterleitung**						
		Aufwand aus Mittelweiterleitung	395	0	0	0	0	0
		Auszahlung aus Mittelweiterleitung						
5.		**Bürgschaftsentgelt**						
		Aufwand aus Bürgschaftsentgelt						
		Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt						
6.		**Erbbauzins/Erbbaupacht**						
		Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
		Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht						
7.		**Gesellschafterdarlehen Tilgung**						
		Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen						
8.		**Gesellschafterdarlehen Zins**						
		Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen						
		Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen						
9.		**Grunddienstbarkeiten**						
		Aufwand Grunddienstbarkeiten						
		Auszahlung Grunddienstbarkeiten						
10.		**Konzessionsabgaben**						
		Aufwand Konzessionsabgaben						
		Auszahlung Konzessionsabgaben						
11.		**Kapitaleinlagen**						
		Einzahlung in Kapitaleinlage						
12.		**Kostenerstattungen**						
		Ertrag aus Kostenerstattungen						
		Einzahlung aus Kostenerstattungen						
13.		**Leistungsentgelt**						
		Ertrag aus Leistungsentgelt	19.161	20.959	23.491	24.176	24.875	25.611
		Einzahlung aus Leistungsentgelt	19.161	20.959	23.491	24.176	24.875	25.611
14.		**Investive Zuweisungen**						
		Einzahlung aus investiven Zuweisungen						
15.		**Zuweisungen**						
		Ertrag aus Zuweisungen						
		Einzahlung aus Zuweisungen						
16.		**weitere Ansätze**						
		Ertrag aus weitere Ansätze						
		Aufwand aus weitere Ansätze	867	900	910	915	915	915
		Einzahlung aus weitere Ansätze						
		Auszahlung aus weitere Ansätze	867	900	910	915	915	915
17.		**weitere Ansätze2**						
		Ertrag aus weitere Ansätze2						
		Aufwand aus weitere Ansätze2						
		Einzahlung aus weitere Ansätze2						
		Auszahlung aus weitere Ansätze2						
18.		**weitere Ansätze3**						
		Ertrag aus weitere Ansätze3						
		Aufwand aus weitere Ansätze3						
		Einzahlung aus weitere Ansätze3						
		Auszahlung aus weitere Ansätze3						
19.		**weitere Ansätze4**						
		Ertrag aus weitere Ansätze4						
		Aufwand aus weitere Ansätze4						
		Einzahlung aus weitere Ansätze4						
		Auszahlung aus weitere Ansätze4						

Pos.		Bilanz 2025 bis 2028 Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe Angaben in vollen TEUR	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
		Aktiva						
	A.	**Anlagevermögen**	2.006	1.833	1.788	1.601	1.414	1.268
		I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.453	1.173	1.083	1.006	942	890
		II. Sachanlagen	553	660	706	595	472	379
		III. Finanzanlagen						
	B.	**Umlaufvermögen**	4.093	3.655	3.509	3.512	3.504	3.452
		I. Vorräte						
		II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	3.721	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
		1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	179	179	179	179	179	179
		2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
		3. Ford. geg. Unt., mit denen Beteiligungsverh. besteht						
		4. Ford. geg. Gesellsch./an die Gemeinde/and. Eigenbetr.	3.532	3.111	3.111	3.111	3.111	3.111
		5. Sonstige Vermögensgegenstände	10	10	10	10	10	10
		IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	372	355	209	212	204	152
	C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	1	0	0	0	0	0
		Summe Aktiva	6.100	5.489	5.298	5.113	4.918	4.720
		Treuhandvermögen	28	28	30	30	30	30
		Passiva						
	A.	**Eigenkapital**	2.797	2.797	2.796	2.797	2.797	2.797
		I. Gezeichnetes Kapital/festgesetztes Kapital/Stammkapital	205	205	205	205	205	205
		II. Kapitalrücklage	878	878	878	878	878	878
		III. Gewinnrücklagen	173	173	173	173	173	173
		1. Gesetzliche Rücklage						
		2. Rücklage für Anteile an herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
		3. Satzungsmäßige Rücklagen	114	114	114	114	114	114
		4. Andere Gewinnrücklagen	59	59	59	59	59	59
		5. Sonderrücklagen DMBilG						
		IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	310	1.541	1.541	1.540	1.541	1.541
		V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.231	0	0	0	0	0
	C.	**Sonderposten zur Finanzierung des SAV**	1.391	1.201	1.012	827	636	438
		1. Weitere Sonderposten	1.391	1.201	1.012	827	636	438
	D.	**Rückstellungen**	801	801	801	801	801	801
		1. Steuerrückstellungen						
		2. Sonstige Rückstellungen	801	801	801	801	801	801
	E.	**Verbindlichkeiten**	690	689	688	688	684	684
		1. Anleihen						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	273	273	273	273	273	273
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	273	273	273	273	273	273
		5. Verbindlichkeiten aus Wechseln						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		6. Verb. aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung AV						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unt.	92	92	92	92	88	88
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	92	92	92	92	88	88
		8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr						
		9. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter/Gemeinde/and. Eigenbetrieben	123	123	123	123	123	123
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	123	123	123	123	123	123
		10. Sonstige Verbindlichkeiten	203	202	202	202	202	202
		davon Restlaufzeit bis ein Jahr	203	202	202	202	202	202
	F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	421	0				
		Summe Passiva	6.100	5.489	5.298	5.113	4.918	4.720
		Treuhandverbindlichkeiten	28	28	30	30	30	30

	Personal Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe	2025 bis 2028					
Zeilen-Nr.		Ist 2023	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	A. Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse						
	Beschäftigte Personen						
	zum Ende des Zeitraumes	277	317	365	365	365	365
	davon Frauen	206	252	290	290	290	290
	B. Durchschnittliche Anzahl						
	Beschäftigte Personen	270,00	317,00	365,00	365,00	365,00	365,00
	Vollzeitäquivalente (VZÄ)/Vollkräfte (VK)	222,71	257,05	293,00	293,00	293,00	293,00
	Auszubildende	1,25	8,42	16,00	16,00	16,00	16,00

	C: Aufgliederung der VZÄ/VK Angaben in Vollzeitäquivalenten (Krankenhäuser in Vollkräften)	Ist 2023	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1	Betriebsleitung (AT, E15)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
2	MA Verwaltung, FBL (E13, E12, E10, E09c, E09b, E08)	9,90	11,92	13,36	14,92	14,92	14,92
3	MA Kindertagespflegemanagement (E11, E09b)	3,79	3,79	3,79	3,79	3,79	3,79
4	Hausmeister/Hauswirtschafterinnen (E05/ E03)	12,36	14,38	17,69	17,38	17,38	17,38
5	Teamleiter/innen/(S18,17, S15, S12)	19,04	17,34	16,97	17,34	17,34	17,34
6	Sozialarbeiter/innen, stv. Teamleiter (S14,S15)	39,06	44,68	45,18	44,68	44,68	44,68
7	Erzieher/innen,stv. Teamleiter (S08b,S11b)	124,46	132,39	163,40	150,34	150,34	150,34
8	Stellen für neue Angebote (S08b, S11b, S12, S14)		16,33	6,11	16,33	16,33	16,33
9	EGH - Schulbegleiter/innen (S08b)	4,79	4,79	3,08	4,79	4,79	4,79
10	Beschäftigungsverbot/Mutterschutz (S14, S08b)	5,54	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
11	Freistellung Personalrat (S08b)	0,77	0,77	0,77	0,77	0,77	0,77
12	Personalerhöhung durch neue Fachstandards		0,66	0,66	0,66	0,66	0,66
13	Reservestellen für kurzfristige Kapazitätsanpassungen			12,00	12,00	12,00	12,00
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
	Summe	222,71	257,05	293,00	293,00	293,00	293,00
	darunter Teilzeitstellen	240,00	280,00	320,00	320,00	320,00	320,00

	D: Stellenübersicht nach § 21 Sächs EigBVO	Ist 2023	Plan 30.6. 2024	Ist 30.6. 2024	Plan 2024	Erwartg. 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Stellen (Angabe in VZÄ)	222,71	257,05	247,11	257,05	257,05	293,00	293,00	293,00	293,00
	nachrichtlich: Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufgliederung der Stellen nach Betriebszweigen:									
1	Betriebszweig 1									
2	Betriebszweig 2									
3	Betriebszweig 3									
4	Betriebszweig 4									
5	Betriebszweig 5									
6	Betriebszweig 6									
7	Betriebszweig 7									
8	Betriebszweig 8									

Beschäftigte:
Beschäftigte, die in einem vertraglichen Arbeitsverhältnis auf der Lohn und Gehaltsliste stehen, unabhängig von der Dauer und individuellen Arbeitszeit (inkl. Urlaubs- und Krankenvertretung, Mutterschutz)
nicht einzubeziehen sind: Azubis, ABM, Zivis, nebenamt. Beschäftigte, Praktikanten, Arbeitnehmer in Elternzeit

Vollzeitäquivalente:
Die Vollzeitäquivalente entsprechen der Zahl der auf Normalarbeitszeit umgerechneten Beschäftigungsverhältnisse.
Sie ergeben sich, indem das Arbeitsvolumen durch die Stundenzahl dividiert wird, die normalerweise im Durchschnitt je Vollarbeitsplatz im Unternehmen geleistet wird. Dies bedeutet, ruhende Arbeitsverhältnisse (Elternzeit, Altersteilzeit in Freizeitphase) und Langzeitkranke (ab 6 Wochen) sind herauszurechnen und Teilzeit ist zu bereinigen.
(Angabe bis zwei Dezimalstellen nach dem Komma, z. B. 1/4 Stelle = 0,25 VZÄ)

Vollkräfte (nur für Krankenhäuser):
Ermittlung analog zur Krankenhausstatistik (Umrechnung der Beschäftigten auf die volle tarifliche Arbeitszeit mit den besonderen Umrechnungsfaktoren z. B für Krankenpflegeschüler, Schüler in der Krankenpflegehilfe und Zivildienstleistende, d.h. einschließlich Auszubildende)

durchschnittlich Beschäftigte:
Zur Berechnung der durchschnittlich Beschäftigten ist die Summe der Beschäftigten zu den jeweiligen Monatsenden durch die Anzahl der Monate zu teilen.
Gemäß § 285 Nr. 7 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 5 HGB gilt für das Gesamtjahr als durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer der vierte Teil der Summe aus den Zahlen der jeweils am 31. März, 30. Juni, 30. September und 31. Dezember beschäftigten Arbeitnehmer einschließlich der im Ausland beschäftigten Arbeitnehmer, jedoch ohne die zu ihrer Berufsausbildung Beschäftigten.

Stellen:
Stellen sind in Vollzeitäquivalenten auszuweisen; bei Teilzeitbeschäftigung ist somit ein Vom-Hundert-Satz anzugeben.
Zur Ermittlung der Anzahl der Stellen wird stets von den (für die Erfüllung der Aufgaben im Haushaltsjahr) erforderlichen Stellen ausgegangen, unabhängig davon, ob sie besetzt sind oder nicht. Die Teilnahme eines Stelleninhabers an Altersteilzeit und Elternzeit bleiben ohne Auswirkungen auf die Stellenanzahl im Stellenplan.

Investitionen **2025** **bis** **2028**

Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Ist bis inkl. 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Investitionsbeträge je Projekt Folgejahre 2026	2027	2028	restl. Jahre
	Anlagegüter	734		165	100	110	171	188	
	IT-Netzwerke	282		50	50	55	61	67	
	E-Auto	282		50	50	55	61	67	
	Umzug Edmond-Kaiser-Straße - GWG	237		0	237				
	Umzug Edmond-Kaiser-Straße - Ausstattung	156		0	156				
	Umzug Böhlitz-Ehrenberg - GWG	169		0	127	42			
	Umzug Böhlitz-Ehrenberg - Ausstattung	161		0	120	40			
	Investitionen in GWG	714		250	100	110	121	133	
	Summe übrige Investitionsprojekte 2026								
	Summe übrige Investitionsprojekte 2027								
	Summe übrige Investitionsprojekte 2028								
	Summe gesamt	2.736	0	515	941	412	413	454	0
	Finanzierung durch:								
	investive Zuweisungen Stadt Leipzig								
	Zuwendungen Dritter (ohne Stadt Leipzig)								
	Kreditaufnahme								
	Eigenanteil	2.736	0	515	941	412	413	454	0

Instandhaltungsplan **2025 bis 2028**

Verbund Kommunaler Kinder-und Jugendhilfe

Angaben in TEUR

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamt	Erwartung 2024	Instandhaltungsbeträge je Projekt Planjahre 2025	2026	2027	2028	restl. Jahre
	Fahrzeugreparaturen	258	35	40	44	46	49	45
	Instandhaltung Außenanlagen	181	10	30	44	30	32	35
	Instandhaltung bauliche Anlagen/Klimaschutz	200	25	30	33	35	37	40
	techn. Geräte/Anlagen/Nachrichten- und Elt-Anlagen	69	8	10	11	12	13	15
	Instandhaltung Zimmerausstattung	221	104	20	22	24	25	25
	Brandschutzmaßnahmen	74	13	10	11	12	13	15

Abfall-Logistik Leipzig GmbH (ALL)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	691	687	678	862	833	883
B.	Umlaufvermögen	4.234	3.933	3.553	3.499	3.607	3.582
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	18	19	19	19	19	19
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	4.942	4.639	4.250	4.380	4.459	4.484
	Passiva						
A.	Eigenkapital	2.908	2.674	2.478	2.475	2.588	2.633
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	832	787	669	737	719	757
D.	Verbindlichkeiten	1.198	1.175	1.099	1.163	1.149	1.090
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	4	3	4	5	4	4
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	4.942	4.639	4.250	4.380	4.459	4.484

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	13.890	14.214	15.335	15.968	16.892	17.399
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	809	1.379	969	970	971	971
I.	**Gesamtleistung**	14.699	15.593	16.304	16.938	17.863	18.371
5.	Materialaufwand	2.970	4.207	3.923	3.930	4.162	4.169
6.	Personalaufwand	5.306	5.742	6.258	6.513	6.773	7.044
7.	Abschreibungen	422	414	370	379	457	440
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.615	4.206	4.993	5.362	5.541	5.715
II.	**Zwischenergebnis**	1.386	1.024	760	755	930	1.001
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	-1	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	435	337	269	267	330	355
IV	**Ergebnis nach Steuern**	949	687	491	488	601	646
17.	sonstige Steuern	29	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	921	687	491	488	601	646
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	921	687	491	488	601	646

Abfall-Logistik Leipzig GmbH (ALL)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	1.135	671	1.274	956	1.339
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-410	-362	-563	-428	-490
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-921	-687	-491	-488	-601
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	-196	-377	220	40	248
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	1.973	1.777	1.400	1.620	1.661
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	1.777	1.400	1.620	1.661	1.909

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	131,00	130,30	131,00	131,00	131,00	131,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	-79	-234	-196	-3	113	46

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)	429.373	399	298	213	212	260

Abwasserzweckverband für die Reinhaltung der Parthe

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

AZV PARTHE

Abwasserzweckverband für die Reinhaltung der Parthe

Haushaltssatzung und Wirtschaftsplan 2025

Arbeitsstand 13.11.2024

INHALT

1 HAUSHALTSSATZUNG 2025 5

2 VORBERICHT 6

2.1 VORBEMERKUNGEN 6

2.2 GRUNDLAGEN 6

2.2.1 Name und Anschrift 6

2.2.2 Haushaltsjahr 6

2.2.3 Rechtliche Grundlagen 6

2.2.3.1 Rechtsform 6

2.2.3.2 Satzungen 7

2.2.4 Aufgaben des Zweckverbandes 7

2.2.5 Mitglieder 8

2.2.6 Organe 8

2.2.6.1 Verbandsversammlung 8

2.2.6.2 Verwaltungsrat 10

2.2.6.3 Verbandsvorsitzende 11

2.3 STATISTISCHE WERTE 11

2.3.1 Einwohner 11

2.3.2 Technische Statistik 11

2.3.3 Gebührenkalkulation 13

2.3.4 Straßenentwässerungskosten 13

3 GESCHÄFTSVERLAUF UND LAGE DES VERBANDES 15

3.1 VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG WÄHREND DER GESCHÄFTSJAHRE 2023 UND 2024 15

3.1.1 Inanspruchnahme Kassenkredit 15

3.1.2 Finanzierung 15

3.1.3 Zinssicherungsinstrument (Derivate) 15

3.1.4 Investitionen 16

3.2 ERFOLGSPLANUNG 2025 17

3.2.1 Übersicht Erfolgsplan 2025 (Kurzversion) 17

3.2.2 Umsatzerlöse 18

3.2.3 Aufwendungen 20

3.2.4 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen 22

3.3 MITTELFRISTIGE ERFOLGSPLANUNG 23

4 ERLÄUTERUNGEN ZUM FINANZHAUSHALT (LIQUIDITÄT) 24

4.1 ZAHLUNGSMITTELSALDO AUS LAUFENDER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT 24

4.2 ZAHLUNGSMITTELSALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT 24

4.3 ZAHLUNGSMITTELSALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT 25

4.4 DARSTELLUNG DER LIQUIDITÄT 25

4.5 INANSPRUCHNAHME VON KASSENKREDITEN 25

4.6 FINANZBEZIEHUNGEN ZU DEN MITGLIEDSGEMEINDEN 25

5 ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENSSITUATION 26
5.1 ALLGEMEINE EINSCHÄTZUNG 26
5.2 AKTIVA 26
5.2.1 Entwicklung des Anlagevermögens/Investitionen 26
5.2.2 Entwicklung des Umlaufvermögens 26
5.3 PASSIVA 27
5.3.1 Eigenkapital 27
5.3.2 Sonderposten/Ertragszuschüsse 27
5.3.3 Rückstellungen 27
5.3.4 Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute 27
5.3.4.1 Kredite 27
5.3.4.2 Förderung 27
6 VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG IM JAHR 2025 28
6.1 PERSONALKONZEPT 28
6.2 ORGANIGRAMM 2025 29
6.3 BETRIEB GEWERBLICHER ART/ UMSATZSTEUER 30
6.4 KLÄRSCHLAMMVERWERTUNG 30
6.5 KOOPERATION MIT ANDEREN VERBÄNDEN 30
6.6 REVISION DER STRUKTURIERTEN FINANZIERUNG 30
6.7 VERÄNDERUNG DER IT LANDSCHAFT 31
6.8 RISIKEN/RISIKOMANAGEMENT 31
7 ANLAGEN 35
7.1 JAHRESABSCHLUSS 2023 35
7.1.1 Bilanz zum 31.12.2023 35
7.1.2 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023 36
7.1.3 Kreditportfolio Stand 31.12.2023 37
7.2 WIRTSCHAFTSPLANUNG 2025 39
7.2.1 Erfolgsplan 39
7.2.1.1 Erfolgsplan 2025 39
7.2.1.2 Erfolgsplan 2025 ff - mittelfristig 43
7.3 FINANZPLANUNG 47
7.3.1 Kapitalflussrechnung 2025 ff in T€ 47
7.3.2 Investitionsliste 2025 48
7.3.3 Investitionsübersicht mittelfristig 2025- 2028 49
7.3.4 Verpflichtungsermächtigungen aus 2025 50
7.3.5 Mittelfristige Kreditplanung 51
7.4 STELLENÜBERSICHT 2025 52
7.5 ZAHLUNGEN DER MITGLIEDSGEMEINDEN 53
7.5.1 Zahlungen in 2025 53
7.5.2 Gemeindezahlungen mittelfristig 53

ABBILDUNGSVERZEICHNIS

ABBILDUNG 1: VERBANDSGEBIET 8
ABBILDUNG 2: AUFTEILUNG UMSATZERLÖSE 18
ABBILDUNG 3: AUFTEILUNG AUFWENDUNGEN GESAMT 20
ABBILDUNG 4: ORGANIGRAMM 2025 29

TABELLENVERZEICHNIS

TABELLE 1: ÜBERSICHT VERBANDSRÄTE 10
TABELLE 2: ÜBERSICHT VERWALTUNGSRÄTE 10
TABELLE 3: EINWOHNERENTWICKLUNG 2023/2024 11
TABELLE 4: BESTAND NETZE 12
TABELLE 5: BESTAND AUßENANLAGEN 12
TABELLE 6: ABWASSER- GEBÜHREN (GÜLTIG AB 01.01.2023) 13
TABELLE 7: STRAßENFLÄCHEN 14
TABELLE 8: ERFOLGSPLAN 2025 KURZFASSUNG 17
TABELLE 9: UMSATZERLÖSE 2025 – ZUSAMMENGEFASST 18
TABELLE 10: FESTGELDANLAGEN 19
TABELLE 11: ERFOLGSPLAN 2025 FF - MITTELFRISTIG 23
TABELLE 12: KAPITALFLUSSRECHNUNG VERKÜRZT 24
TABELLE 13: GLIEDERUNG INVESTITIONEN 2025 25

1 HAUSHALTSSATZUNG 2025

ABWASSERZWECKVERBAND FÜR DIE REINHALTUNG DER PARTHE

Die Verbandsversammlung des Abwasserzweckverbandes für die Reinhaltung der Parthe hat am ... die

HAUSHALTSSATZUNG

für das Jahr 2025 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

im Erfolgsplan - Ertragsseite auf	12.798.607 €
im Erfolgsplan - Aufwandsseite auf	10.900.568 €
Jahresgewinn	1.898.039 €
Ausgleich durch Gemeinden (Umlagen)	0 €

2. Summen der Einzahlungen und Auszahlungen im Liquiditätsplan:

Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	5.601.000 €
Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-4.818.000 €
Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-1.902.000 €
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-1.119.000 €
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.996.000 €
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	7.877.000 €

3. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigung) wird wie folgt festgesetzt:

- zur Deckung der Ausgaben für Investitionen	1.189.925 €

4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf: 995.000 €

5. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf: 5.812.669 €

6. Umlagen von Verbandsmitgliedern werden festgesetzt auf :

6.1.	Betriebskostenumlage	215.445 €
6.2.	Kapitalkostenumlage	1.075.026 €

Borsdorf, den

Birgit Kaden
Verbandsvorsitzende

2 VORBERICHT

2.1 VORBEMERKUNGEN

Der Wirtschaftsplan ist in Anwendung des § 16 SächsEigBVO vor Beginn des Wirtschaftsjahres aufzustellen und durch die Verbandsversammlung zu beschließen. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, der Finanzplanung und der Stellenübersicht.

Die Eckpunkte des Haushaltes lassen sich wie folgt zusammenfassen: Der Erfolgsplan ist planmäßig im Wirtschaftsjahr und mittelfristig ausgeglichen. Die Liquiditätsplanung weist grundsätzlich einen positiven Bestand liquider Mittel aus. Der Mitarbeiterbestand bleibt gegenüber dem Vorjahresbestand auf gleichem Niveau.

Die mittelfristige Leistungsfähigkeit des AZV Parthe nach derzeitigem Stand ist gewährleistet und nachgewiesen. Es gilt die aktuelle wirtschaftliche Lage zu verfolgen und die Planungssysteme engmaschig zu überwachen.

2.2 GRUNDLAGEN

2.2.1 NAME UND ANSCHRIFT

Der Abwasserzweckverband für die Reinhaltung der Parthe, nachfolgend kurz AZV Parthe benannt, hat seinen Sitz in 04451 Borsdorf, Am Klärwerk. Hier unterhält er sowohl die Verbandsgeschäftsstelle als auch die zentrale Kläranlage. Die Verbandsgeschäftsstelle ist Sitz der Verwaltung und des technischen Betriebspersonals.

Der AZV Parthe wurde im Jahr 1991 als Teilverband gegründet, 1998 zum Vollverband umgewandelt und 2002 sicherheitsneugegründet, wobei der neue Verband in alle Rechte und Pflichten des alten Verbandes eintrat.

2.2.2 HAUSHALTSJAHR

Das Haushalts- und Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

2.2.3 RECHTLICHE GRUNDLAGEN

2.2.3.1 RECHTSFORM

Der AZV Parthe ist als Gebietskörperschaft des öffentlichen Rechts ein Zweckverband gem. §§ 44 ff SächsKomZG.

Die Organe des Zweckverbandes sind satzungsgemäß die Verbandsversammlung, der Verwaltungsrat sowie der oder die Verbandsvorsitzende. Die Verbandsvorsitzende ist am 01.01.2025 Frau Bürgermeisterin Birgit Kaden (Gemeinde Borsdorf). Sie übt dieses Amt seit der Wahl durch die Verbandsversammlung am 10.08.2022 aus.

Der Verband verfügt über eine Verbandsverwaltung. Die Verbandsvorsitzende steht der Verwaltung vor. Die Verbandsvorsitzende tritt an die Stelle der Betriebsleitung nach § 3 SächsEigBVO. Sie hat nach § 19 (7) Verbandssatzung einzelne ihrer Be-

fugnisse der Geschäftsführerin Frau Hernla-Bloy übertragen. Die angestellte Geschäftsführerin übernimmt im Rahmen der ihr von der Verbandsvorsitzenden übertragenen Aufgaben die disziplinarische und organisatorische Leitung der Verbandsverwaltung. Sie nimmt gemäß § 6 (7) der Verbandssatzung an den Beratungen der Verbandsorgane mit beratender Stimme teil.

Gemäß § 21 Verbandssatzung finden auf den AZV Parthe die Vorschriften der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) unmittelbare Anwendung.

2.2.3.2 SATZUNGEN

Am 30.09.2024 sind folgende Satzungen etc. in Kraft:

1) Neufassung der Verbandssatzung in der Fassung der ab 05.01.2024 gültigen 1. Änderungssatzung
2) Neufassung der Satzung über die öffentliche Abwasserentsorgung des Abwasserzweckverbandes für die Reinhaltung der Parthe (Abwassersatzung) vom 15.11.2022
3) Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abwasserbeseitigung (Gebührensatzung) vom 29.11.2023
4) Satzung über die Erhebung von Verwaltungskosten für Amtshandlungen in weisungsfreien Angelegenheiten (Verwaltungskostensatzung) vom 15.11.2022
5) Abwasserabgabenabwälzungssatzung vom 12.07.2006 (Beschluss vom 12.06.2006, Inkrafttreten am 08.09.2006)
6) Entschädigungssatzung in der Fassung der 1. Änderungssatzung vom 16.03.2005, (Beschluss vom 19.06.2002, Inkrafttreten am 07.05.2005)

2.2.4 AUFGABEN DES ZWECKVERBANDES

Der Zweckverband führt für und anstelle seiner Mitglieder in dem vom Zweckverband umfassten Gebiet (siehe 2.2.5) die öffentliche Abwasserbeseitigung im Sinne des § 50 Sächsisches Wassergesetz (SächsWG) durch. Sämtliche Rechte und Pflichten der Verbandsmitglieder zur Abwasserentsorgung (ausgenommen die Entwässerung der Straßen) und die hiermit verbundenen Befugnisse und Verpflichtungen gegenüber Anschlussnehmern und Dritten gehen in vollem Umfang auf den Zweckverband über.

Der Zweckverband hat die Aufgabe, die zur Abwasserbeseitigung und Abwasserreinigung notwendigen Maßnahmen und Anlagen unter Beachtung der gesetzlichen Rahmenbedingungen zu planen, zu errichten, die erforderlichen Anlagen zu unterhalten und zu betreiben, im Bedarfsfall zu erweitern, deren Benutzung durchzusetzen und die zur Kostendeckung notwendigen Gebühren zu ermitteln, abzurechnen und beizutreiben.

Dem Zweckverband obliegt anstelle der Verbandsmitglieder die Abwasserabgabepflicht für Kleineinleitungen nach § 8 des Sächsischen Ausführungsgesetzes zum Abwasserabgabengesetz (SächsAbwAG).

2.2.5 MITGLIEDER

Die Verbandsmitglieder sind die Städte und Gemeinden **Borsdorf, Brandis, Großpösna, Leipzig, Naunhof und Parthenstein.**

Dabei erstreckt sich das Verbandsgebiet in der Stadt Leipzig auf die Ortsteile Holzhausen, Baalsdorf und Althen-Kleinpösna. In Großpösna erstreckt sich das Verbandsgebiet auf die Gemarkungen Großpösna, Seifertshain und Oberholz.

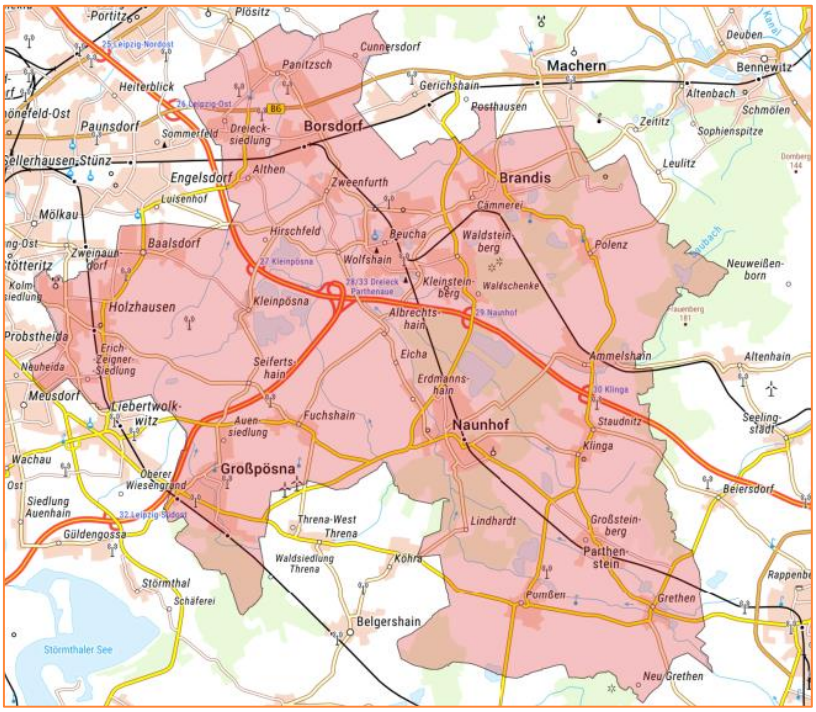


ABBILDUNG 1: VERBANDSGEBIET

2.2.6 ORGANE

2.2.6.1 VERBANDSVERSAMMLUNG

Die Verbandsversammlung besteht aus den Bürgermeistern der Verbandsmitglieder sowie einem weiteren Verbandsrat je Verbandsmitglied. Die Mitglieder der Verbandsversammlung werden von folgenden Verbandsrätinnen und Verbandsräten vertreten (Stand 31.10.2024):

Funktion	Name	Gemeinde/ Stadt	Ausgeübter Beruf
Bürgermeisterin (Verbandsvorsitzende)	Frau Birgit Kaden	Borsdorf	Bürgermeisterin
Verbandsrat	Herr Michael Kling	Borsdorf	Vermessungsingenieur
Stellv. Verbandsrat	Herr Alexander Stelzer	Borsdorf	Sozialarbeiter/ Förderlehrer
Bürgermeister	Herr Arno Jesse	Brandis	Bürgermeister
Verbandsrat	Herr Alexander Busch	Brandis	Angestellter Unternehmensberater
Stellv. Verbandsrat	Herr Benjamin Rosenberger	Brandis	Teamleiter Facilitymanagement und Servicetechnik
Bürgermeister	Herr Daniel Strobel	Großpösna	Bürgermeister
Verbandsrat	Herr Heinz Schreiber	Großpösna	Rentner (Elektromeister)
Stellv. Verbandsrat	Herr Philip Perduß	Großpösna	Bäckermeister
Bürgermeister	Herr Heiko Rosenthal	Leipzig	Bürgermeister
Verbandsrat	Herr Marius Beyer	Leipzig	Bürokaufmann
Bürgermeisterin	Frau Anna-Luise Conrad	Naunhof	Bürgermeisterin
Verbandsrat	Herr Lutz Kadyk	Naunhof	Selbstständiger Kfz-Meister
Stellv. Verbandsrat	Herr Uwe Herrmann	Naunhof	Dipl.-Verwaltungswirt/ selbstständig

Funktion	Name	Gemeinde/ Stadt	Ausgeübter Beruf
Bürgermeister (Stellv. Verbandsvorsitzender)	Herr Jürgen Kretschel	Parthenstein	Bürgermeister
Verbandsrat	Herr Reiner Kanitz	Parthenstein	Rentner

TABELLE 1: ÜBERSICHT VERBANDSRÄTE

Die Einberufung der Verbandsversammlung ist in § 8 der Verbandssatzung geregelt.

Die Verbandsversammlung ist das oberste Willens- und Beschlussorgan des Zweckverbandes. Die Zuständigkeiten der Verbandsversammlung regelt § 11 der Verbandssatzung.

2.2.6.2 VERWALTUNGSRAT

Der Verwaltungsrat besteht aus den Bürgermeistern der Mitgliedsgemeinden. Er tritt auf schriftliche Einladung des Verbandsvorsitzenden zusammen.

Die Verwaltungsratsmitglieder sind (Stand 30.09.2024):

Funktion	Name	Kommune
Bürgermeisterin	Frau Birgit Kaden	Gemeinde Borsdorf
Bürgermeister	Herr Arno Jesse	Stadt Brandis
Bürgermeister	Herr Daniel Strobel	Gemeinde Großpösna
Bürgermeister	Herr Heiko Rosenthal	Stadt Leipzig
Bürgermeisterin	Frau Anna-Luise Conrad	Stadt Naunhof
Bürgermeister	Herr Jürgen Kretschel	Gemeinde Parthenstein

TABELLE 2: ÜBERSICHT VERWALTUNGSRÄTE

Dem Verwaltungsrat obliegt der Abschluss von Rechtsgeschäften aller Art, die für den Zweckverband Verpflichtungen in Höhe von mehr als 125 T€ bis zu einer Höhe von 1,25 Mio. € mit sich bringen, wenn diese Verpflichtungen durch entsprechende Vorgaben im Wirtschaftsplan gedeckt sind. Die Zuständigkeiten regelt § 18 der Verbandssatzung.

2.2.6.3 VERBANDSVORSITZENDE

Verbandsvorsitzende: Frau Bürgermeisterin Birgit Kaden (Borsdorf)

Die Verbandsvorsitzende vollzieht u. a. die Beschlüsse der Verbandsversammlung und erledigt in eigener Zuständigkeit alle Angelegenheiten, die ihr übertragen sind, jedoch nur, wenn diese für den Zweckverband Verpflichtungen von nicht mehr als 125 T€ im Einzelfall mit sich bringen. Die Zuständigkeiten der Vorsitzenden regelt § 19 der Verbandssatzung. Die Vorsitzende kann einzelne ihrer Befugnisse auf die Geschäftsführerin übertragen.

Als **Geschäftsführerin** ist Frau Carola Hernla-Bloy eingestellt. Diese wird von Frau Juliane Thomas vertreten.

2.3 STATISTISCHE WERTE

2.3.1 EINWOHNER

Im Verbandsgebiet des AZV Parthe leben zurzeit 44.913 Einwohner (Stand 30.06.2024). Gegenüber dem Vorjahr ist ein leichter Rückgang um 0,8 % (348 EW) zu verzeichnen. Die Angaben der Einwohner zum 30.06.2023 und 30.06.2024 beruhen auf einer Abfrage bei den Ämtern der Mitgliedsgemeinden.

Im Wirtschaftsjahr 2025 (Folgejahr) bleibt die Stimmenverteilung gemäß § 7 der Verbandssatzung in der Verbandsversammlung gleich (wie 2024).

Stadt/ Gemeinde	Einwohner per 30.06.2023	Einwohner per 30.06.2024	Stimmen VV 2024	Veränderung 2023/2024
Borsdorf	8.251	8.214	9	99,6%
Brandis	9.718	9.656	10	99,4%
Großpösna (OT Großpösna/ Seifertshain)	4.095	4.125	5	100,7%
Leipzig (OT Alten-Kleinpösna (mit Hirschfeld), Baalsdorf, Holzhausen	10.731	10.722	11	99,9%
Naunhof	8.892	8.653	9	97,3%
Parthenstein	3.574	3.543	4	99,1%
	45.261	**44.913**	**48**	99,2%

TABELLE 3: EINWOHNERENTWICKLUNG 2023/2024

2.3.2 TECHNISCHE STATISTIK

Die zu entwässernde Fläche beträgt gerundet **165 km².**

Dazu wird ein Leitungsnetz von ca. **463,1 km** Länge vorgehalten und am Standort Panitzsch (Gemeinde Borsdorf) ein Verbandsklärwerk mit einer Ausbaukapazität von **55.000** Einwohnerwerten betrieben.

An das Verbandsklärwerk sind gerundet 44.000 Einwohner des Verbandsgebietes schmutzwasserseitig angeschlossen. Zuzüglich nimmt das Klärwerk Schmutzwasser von gerundet 2.200 Einwohnergleichwerten aus gewerblichem Abwasser und von 9.500 Einwohnern aus benachbarten Gebieten auf. Damit ist das Klärwerk kapazitiv vollständig ausgelastet. Aufgrund der Einleitung von Mischwasser ist auch die hydraulische Belastungsgrenze erreicht.

Um dem prognostiziertem Bevölkerungszuzug gerecht zu werden, wurde im November 2022 die weitere Planung zum Ausbau der Kläranlage auf eine Kapazität von 75.000 EGW beauftragt.

Bestand der Netze und Außenanlagen:

Der technische Betrieb untergliedert sich in die Bereiche der zentralen **Kläranlage**, der **Netze** (Kanäle und Leitungen) und in die sogenannten **Außenanlagen**.

Der Bestand an Kanälen entwickelte sich in den Jahren 2023/2024 wie folgt (Angabe in km):

Kanalbestand 2024 (HA nur teilweise erfasst)	**Stand 08/2023**	**Stand 08/2024**
km Kanal BJ vor 1990	86,4	85,1
km Kanal BJ ab 1990	376,4	378,0
km gesamt	**462,8**	**463,1**

TABELLE 4: BESTAND NETZE

Die Außenanlagen untergliedern sich im Jahr 2024 wie folgt:

Anlage	**Bestand 2024 (Stück)**
Dezentrale Kläranlagen	0
Pumpstationen	68
Leichtflüssigkeitsabscheider	7
Mischwasserentlastungsbauwerke	20
Regenrückhaltebecken/ Staukanäle/ Regenüberlaufbauwerke/ Drosselschächte u.a.	50
Einleitstellen/ Auslaufbauwerke (Gewässer)	235

TABELLE 5: BESTAND AUßENANLAGEN

Anschlussgrad

Nach Abschluss der schmutzwasserseitigen Erschließungen nach Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) hat der AZV Parthe einen Anschlussgrad von ~ 98% an die zentrale Abwasseranlage erreicht. 2% der Einwohner werden dauerhaft dezentral über eigene abflusslose Gruben oder vollbiologische Kleinkläranlagen entsorgt.

2.3.3 GEBÜHRENKALKULATION

Für die Kalkulation der kostendeckenden Gebühren ist der AZV Parthe an die Grundsätze des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes gebunden.

Zum Zeitpunkt der Planerstellung gilt die Kalkulation des Zeitraums 2023-2026 gemäß Beschluss 2023/11/22 über die Kalkulation vom 29.11.2023.

	Kalkulation 2023-2026
Grundgebühr für Schmutzwasserentsorgung (Einleitung in Klärwerk)	108,00 € pro WE/Jahr
Einleitgebühr für Schmutzwasserentsorgung in Klärwerk	3,96 €/m³ Abwasser
Kanalbenutzungsgebühr Schmutzwasser-Entsorgung nach Vorklärung	2,22 €/m³ Abwasser
Grubenentsorgungsgebühr (Fäkalwasser aus abflusslosen Gruben)	25,98 €/m³ Abwasser
Entsorgungsgebühr (Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen)	36,87 €/m³ Abwasser
Niederschlagswassergebühr (für modifizierte Grundstücksfläche/Jahr)	0,95 €/m² Fläche/Jahr

TABELLE 6: ABWASSER- GEBÜHREN (GÜLTIG AB 01.01.2023)

2.3.4 STRAßENENTWÄSSERUNGSKOSTEN

Die Forderungen aus Straßenentwässerungskosten werden vom Verband regelmäßig eingefordert. Die Höhe der Beteiligung an den investiven Straßenentwässerungskosten (**St**raßen**e**ntwässerungskosten**a**nteile = STEA) ist in § 23 a der Verbandssatzung geregelt.

Die Beteiligung der Straßenbaulastträger der übergeordneten Straßen wird einzelvertraglich auf der Grundlage von Fixkostenberechnungen geregelt. Eine Neufassung der gesetzlichen Regelungen zur Beteiligung der Straßenbaulastträger an den Betriebskosten ist noch nicht erfolgt (Stand 09/2024).

Die für den Zeitraum 2023-2026 ermittelten anteiligen Betriebskosten zur Straßenentwässerung wurden in der Kalkulation 2023-2026 berechnet. Gemäß § 11(3) SächsKAG bleibt der Teilaufwand, der auf die Entwässerung der angeschlossenen öffentlichen Straßen, Wege und Plätze entfällt, bei der Gebührenkalkulation unberücksichtigt. Dieser muss daher separat auf die Verursacher umgelegt werden. Soweit sich die Straßenbaulastträger nicht nach OD-Richtlinie bzw. SächsStrG an den Kosten

beteiligt haben, werden auch die auf die Flächen der übergeordneten Straßen entfallenden Betriebskosten auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt.

Im Zuge der Überarbeitung der Gebührenkalkulation wurden die Beteiligungsmaßstäbe der Verbandsmitglieder als Straßenbaulastträger an den investiven Kosten der Straßenentwässerung angepasst (1. Änderung der Verbandssatzung vom 29.11.2023).

Entwässerte Straßenfläche	STEA BK 2022 (Abrechnung 2023)	STEA-BK 2023 (Abrechnung 2024)
Gesamt (m²)	1.151.069,3	1.156.251,3

TABELLE 7: STRAßENFLÄCHEN

3 Geschäftsverlauf und Lage des Verbandes

3.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung während der Geschäftsjahre 2023 und 2024

3.1.1 Inanspruchnahme Kassenkredit

Die wirtschaftliche Situation im Jahr 2023 und des 1. Halbjahres 2024 stellte sich stabil dar. Eine Inanspruchnahme des Kassenkredits war im letzten Geschäftsjahr nicht notwendig. Die Liquidität war und ist noch ausreichend.

3.1.2 Finanzierung

Das fortgeschriebene Finanzkonzept des AZV Parthe wurde im Oktober 2015 beschlossen und zuletzt im März 2023 aktualisiert. Es sieht neben der Neuaufnahme von Förderdarlehen auch laufende Tilgungen vor. Im Oktober 2019 wurden 2 langfristig gebundene festverzinsliche endfällige Darlehen zu einem günstigeren Zinssatz in 20-jährige Ratendarlehen gewandelt, die frei werdende Liquidität wird zur Entschuldung genutzt. Im März 2023 wurde ein Darlehen mit kurzfristigen Konditionen wegen des steigenden 3 Monats Euribors getilgt, außerdem wurde mit Wirkung ab 09/2024 ein festverzinslicher endfälliger Kredit von 4,65% auf 3,1% umgeschuldet. Überschüssige Liquidität wird mittelfristig (Laufzeiten bis 1 Jahr) als Festgeld angelegt.

Schwerpunkte der letzten Überarbeitung des Finanzkonzeptes war die Anpassung der Investitionen (Erweiterung Kläranlage ab 2024) unter Beachtung der hohen Inflation und der steigenden Darlehenszinsen.

Für die Erweiterung der Verbandskläranlage verhandelt der Verband aktuell mit den Leipziger Wasserwerken über eine Beteiligung an der Finanzierung zur Liquiditätssicherung während der Bauphase, gemessen an der anteiligen Schmutzwasserfracht (Einwohnerwerte) des Abwassers aus den Überleitungen des Misch- und Schmutzwassers aus dem Entsorgungsgebiet der Leipziger Wasserwerke zur Verbandskläranlage des AZV Parthe, welches in dieser mitbehandelt wird.

Die Förderung für den Ersatzneubau verschlissener Altkanäle wurde im Mai 2021 überraschend eingestellt. Daher wurden derartige Vorhaben des AZV Parthe, soweit möglich, zurückgestellt.

3.1.3 Zinssicherungsinstrument (Derivate)

Aktuell bestehen weiterhin zwei Derivate zur Absicherung gegen hohe Zinsen auf der Basis des 3 Monats Euribors. Beide Geschäfte wurden bereits 2007 (über 6,9 Mio € bis 10/2027) und 2008 (über 5,0 Mio € bis 10/2038) abgeschlossen. Im Ergebnis des Rechtsstreites gegen die Unicreditbank/HVB wegen Schadenersatzforderungen aus Derivategeschäften (Vergleich) besteht keine Zinsunsicherheit mehr wegen Negativzinsen. Der AZV schloss im Juli 2021 zwei neue konnexe Grundgeschäfte ab. Beide (Grundgeschäfte und Floors zu den Derivaten) gelten bis Oktober 2027.

Der 3 Monats Euribor wurde im Juli 2022 erstmals seit Mai 2015 wieder positiv und liegt (Stand 09/2024) zurzeit relativ konstant bei 3,5%.

3.1.4 INVESTITIONEN

Zu seiner Aufgabenerfüllung errichtete der Abwasserzweckverband auch in den Wirtschaftsjahren 2023/2024 weitere Abwasseranlagen. Die im Wirtschaftsplan 2024 enthaltenen Maßnahmen wurden teilweise zeitverzögert begonnen. Wesentliche Verschiebungen ergaben sich aus der Verzögerung der Vergabe und des Genehmigungsverfahrens der Erweiterung der Verbandskläranlage sowie aufgrund der Abhängigkeit der Vorhaben von den Bauzeiten des koordinierten Straßenbauvorhabens. Die Vorhaben werden in 2025 bzw. den Folgejahren umgesetzt. Teilweise wurden alternative Vorhaben (z. Bsp. Sanierungen) umgesetzt.

Zur Erweiterung der Verbandskläranlage sind neben der Durchführung eines Umweltverträglichkeitsprüfverfahrens verschiedene Zusatzplanungen erforderlich, infolge dessen sich der Baubeginn voraussichtlich auf 2028 verschieben wird.

3.2 ERFOLGSPLANUNG 2025

3.2.1 ÜBERSICHT ERFOLGSPLAN 2025 (KURZVERSION)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
1. Umsatzerlöse				
Summe Umsatzerlöse		11.201.607 €	11.174.917 €	10.744.309 €
2. Sonstige betriebliche Erträge				
Summe Sonstige betriebliche Erträge		1.497.000 €	1.257.000 €	1.773.304 €
Summe Erträge		**12.698.607 €**	**12.431.917 €**	**12.517.613 €**
3. Materialaufwand				
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-,Betriebsstoffe und bez. Waren				
Summe Aufw. RHB		313.500 €	325.000 €	254.705 €
b) Aufw. f. bez. Leistungen				
Summe Aufw. für bezogene Leistungen		1.857.500 €	1.786.500 €	1.499.412 €
Summe Materialaufwand		**2.171.000 €**	**2.111.500 €**	**1.754.117 €**
4. Personalaufwand				
Summe Löhne und Gehälter		2.113.216 €	1.989.680 €	1.736.432 €
Summe soziale Abgaben		503.616 €	493.975 €	415.874 €
Summe Altersversorgung		101.468 €	93.929 €	83.555 €
Summe Personalaufwand		**2.616.832 €**	**2.483.655 €**	**2.152.306 €**
5. Abschreibungen				
Summe Abschreibungen		**3.097.000 €**	**3.047.000 €**	**3.116.020 €**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Summe sonstiger betriebl. Aufwand		**1.134.160 €**	**965.160 €**	**1.718.923 €**
7. Betriebsergebnis		**3.679.615 €**	**3.824.602 €**	**3.776.248 €**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**100.000 €**	**80.000 €**	**91.059 €**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**1.880.000 €**	**1.995.000 €**	**1.745.616 €**
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**1.899.615 €**	**1.909.602 €**	**2.121.691 €**
11. Sonstige Steuern				
Summe sonstige Steuern		**1.576 €**	**1.526 €**	**1.598 €**
12. Jahresergebnis		**1.898.039 €**	**1.908.076 €**	**2.120.093 €**
	Gesamtertrag	**12.798.607 €**	**12.511.917 €**	**12.608.672 €**
	Gesamtaufwand	**10.900.568 €**	**10.603.841 €**	**10.488.579 €**
	Ergebnis	**1.898.039 €**	**1.908.076 €**	**2.120.093 €**

TABELLE 8: ERFOLGSPLAN 2025 KURZFASSUNG

Die Planzahlen wurden auf der Basis der Ergebnisse des Vorjahres erstellt, unter Berücksichtigung der aktuellen wirtschaftlichen Lage. Es wurden Lieferengpässe, Umschlagshäufigkeit sowie die voraussichtliche Inflation nach bestem Wissen berücksichtigt.

3.2.2 UMSATZERLÖSE

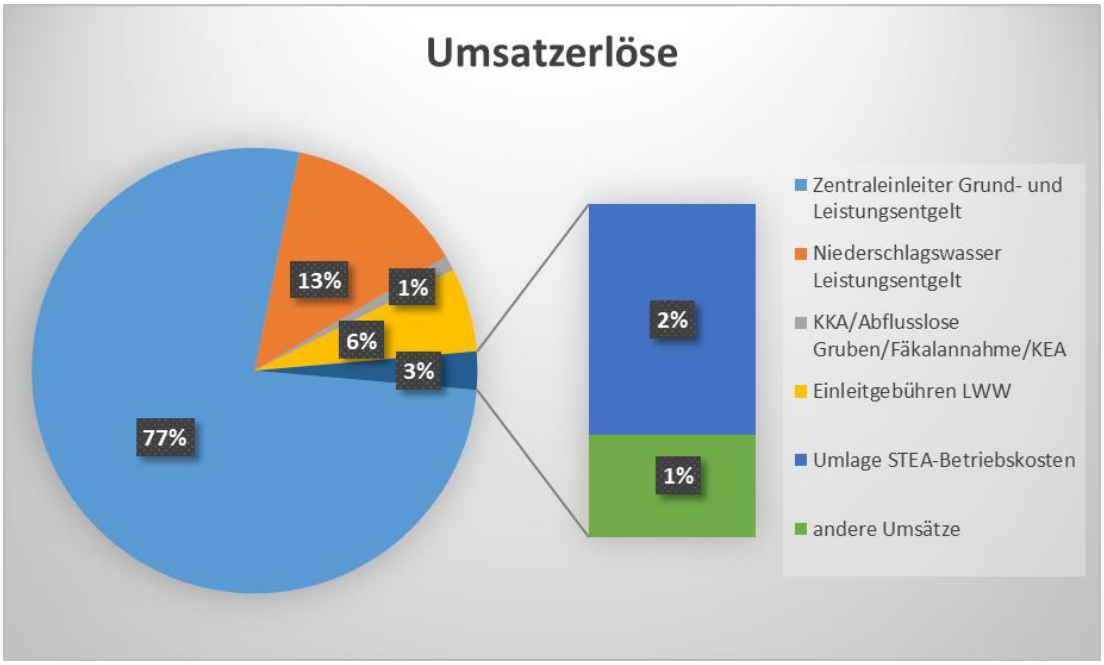


ABBILDUNG 2: AUFTEILUNG UMSATZERLÖSE

Zentraleinleiter Grund- und Leistungsentgelt	8.606.196 €	76,83%
Niederschlagswasser Leistungsentgelt	1.483.900 €	13,25%
KKA/Abflusslose Gruben/Fäkalannahme/KEA	120.341 €	1,07%
Einleitgebühren LWW	680.925 €	6,08%
Umlage STEA-Betriebskosten	215.445 €	1,92%
andere Umsätze	94.800 €	0,85%
Summe Umsatzerlöse	**11.201.607 €**	**100%**

TABELLE 9: UMSATZERLÖSE 2025 – ZUSAMMENGEFASST

Grundsätzlich wird in den Ansätzen der Umsatzerlöse die aktuelle Kalkulation zu Grunde gelegt. Die Gebührensätze finden sich unter Punkt 2.3.3. Unter Berücksichtigung der anhaltenden Inflation mussten die Gebührensätze nach dem Kostendeckungsprinzip erhöht angesetzt werden und führen im Ergebnis zu höheren Erträgen als in der vergangenen Kalkulationsperiode.

In der Position „andere Umsätze“ sind unter anderem Erlöse aus Verwaltungsaufwand, Nebenerlöse aus Vermietung, Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen, aktivierte Eigenleistungen, Kooperation mit dem Wirtschaftsbetrieb Lossatal und dem AZV Heidelbach sowie andere kleinere Umsätze enthalten.

Sonstige betriebliche Erträge

Konto 53800 – Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen

Im Jahresabschluss 2023 wurden Rückstellungen resultierend aus den ermittelten Kostenüberdeckungen aus den Ergebnissen der Nachrechnung der Periode 2019 - 2022 gebildet. Diese werden in den Jahren 2023 - 2026 aufgelöst.

Konto 59730 – Auflösung STEA Invest

Im Jahresabschluss 2023 wurden STEA Invest-Auflösungen nachgeholt. Das tritt in 2024 und 2025 nicht wieder auf. Je nach Investitionsvolumen und den jeweiligen Beteiligungen werden in den Folgejahren die Erträge angepasst. Für 2025 wurde der vorsichtige Ansatz gewählt.

Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Konto 55110 – Bankzinsen

Zinsen für Guthaben auf Bankkonten sind derzeit nur in geringem Maße zu erzielen.

Der AZV Parthe hat zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes (10/2024) 3 Geldanlagen über insgesamt 4 Mio. Euro kurzfristig vereinbart. Die vorsichtig geschätzten Erträge aus diesen bzw. möglich folgenden Anlagen bilden sich in dieser Position ab. Nach Ablauf der Anlageverträge wird der Bedarf der liquiden Mittel neu geprüft und über die Anlage neu entschieden.

Festgeldanlagen

		Betrag	Laufzeitbeginn	Laufzeitende	Kondition
1	DKB	2.000.000,00 €	21.12.2023	23.12.2024	3,00%
2	DKB	1.000.000,00 €	21.05.2024	21.02.2025	3,10%
3	DKB	1.000.000,00 €	14.08.2024	14.05.2025	3,20%
		4.000.000,00 €			

TABELLE 10: FESTGELDANLAGEN

Konto 55900 – übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In diesem Konto werden Erträge aus Ratenzahlungen, deren Zinsen sowie Säumniszuschläge aus öffentlich-rechtlichen Forderungen gebucht.

3.2.3 AUFWENDUNGEN

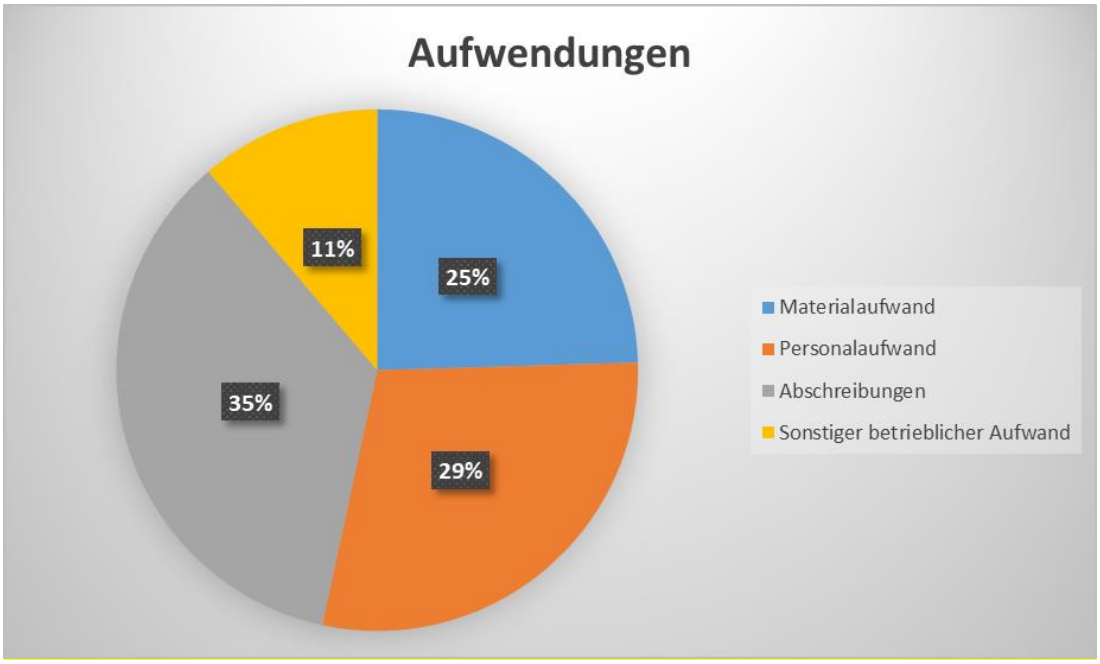


ABBILDUNG 3: AUFTEILUNG AUFWENDUNGEN GESAMT

Materialaufwand

In den Kostenansätzen wird der allgemeinen wirtschaftlichen Lage Rechnung getragen. Dienstleistungen haben sich wesentlich verteuert, Materialien sind teilweise mit langen Lieferzeiten versehen oder gar nicht mehr erhältlich. Hier wird vorausschauend bestellt bzw. soweit möglich auf Alternativprodukte umgestellt.

Konto 60200 – Hilfsstoffe

Der Bezug von Polymeren und Fällmittel hat sich bereits in den letzten Jahren verteuert. Optimierungsmöglichkeiten mit einem Kostensenkungspotential ergeben sich zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht, deshalb muss die Kostensteigerung berücksichtigt werden.

Konten 60510/60520/60550 – Strom/Gas/Treibstoffe

Die Kosten für Strom, Gas und Treibstoffe sind erwartungsgemäß stark gestiegen. Der AZV Parthe deckt einen Teil seines Eigenbedarfs an elektrischer Energie aus der eigener Erzeugung aus im Faulprozess gewonnenem Klärgas, ist aber anteilig auf den Bezug von Strom und Erdgas angewiesen.

Konto 60600 Materialaufwand für Reparaturen und Instandhaltungen

Die geplanten Materialaufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen beinhalten Kosten für Instantsetzungen sonstiger baulicher Anlagen außerhalb des Kanalnetzes, z.B. Gebäude und technische Anlagen der Kläranlage u. ä.. Die Abschreibungszeiträume der technischen Anlagen und Maschinen neigen sich dem Ende zu. Es ist mit Mehraufwendungen für Reparaturen zu rechnen.

Konto 61641– Kanalspülungen und 61642 – Instandhaltung Kanalnetz

Durch den Wegfall der Förderung für Investitionen im Kanalersatzneubau und der damit verbundenen rückläufigen Investitionsquote für diesen Bereich wird voraussichtlich ein höherer Reparaturaufwand am Kanalnetz entstehen.

Konto 61711 - Klärschlammentsorgung

Die Klärschlammentsorgung wurde ebenso wie die Sandfang- und Rechengutentsorgung für die Jahre 2023-2024 im Jahr 2022 neu ausgeschrieben. Die Vergabe erfolgte in der Verbandsversammlung am 12.10.2022. Die Entsorgungspreise insgesamt haben sich gegenüber dem Vorjahreszeitraum verringert. Die Ansätze wurden dem Ausschreibungsergebnis angepasst. Vertraglich wurde die Verlängerung um ein Jahr bis zum 31.12.2025 vereinbart, sofern kein Vertragspartner bis zum 30.06.2024 das Vertragsende erklärt. Dies erfolgte nicht, somit besitzt der Vertrag Gültigkeit bis zum 31.12.2025.

Konto 61714 – Mobile Entsorgung

Die Leistung für mobile Entsorgung wurde im Jahr 2024 für den Zeitraum 2025/2026 neu ausgeschrieben. Das Ausschreibungsergebnis lag um ca. 18,5 % über dem Ansatz aus dem Vorjahr.

Personalaufwand

Konto 63001 – Gehälter Angestellte

Dem Personalaufwand liegen die Regelungen des aktuellen Tarifvertrages, Laufzeit bis 31.12.2024, zu Grunde. Es wurde in der Planung eine kontinuierliche Steigerung um jeweils ca. 4% p.a. eingearbeitet.

Der Aufwand insgesamt erhöht sich auch durch die Anpassung einzelner Eingruppierungen nach deren Überprüfung durch einen externen Dienstleister in den Jahren 2023/2024.

Der ausgewiesene Personalaufwand wurde ausgehend von der ganzjährigen Vollbesetzung aller vorhandenen Stellen ermittelt. Es ist jedoch absehbar, dass aufgrund von Langzeiterkrankungen, vorgezogenen Renteneintritten und temporärer Elternzeit die Prognose nicht erreicht werden wird.

Weitere Ausführungen zum Personalkonzept siehe Punkt 6.1.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Konto 66300 – Aufwendung für Ausbildung

Es wird erneut angestrebt, dem Fachkräftemangel durch eigene Ausbildung entgegenzuwirken. Für das Jahr 2025 ist eine Ausbildungsstelle eingeplant.

Konto 67710 – Aufwendungen für Sachverständige und Rechtsanwälte

Im Bereich des Projektes „Erweiterung der Kläranlage“ wird ein erhöhter Bedarf an Sachverständigendienstleistungen erwartet. Ebenso wird im Forderungsmanagement – Bereich Vollstreckung - vermehrt die Hilfe von Rechtsanwälten in Anspruch genommen.

Konto 67920 – Instanthaltung BGA

In diesem Konto spiegeln sich die erhöhten Kosten im Servicebereich IT wieder. In den letzten Jahren wurde die Systemlandschaft sukzessive den steigenden Anforderungen angepasst. Deren Wartung und Instanthaltung schlägt mit erhöhten Kosten zu Buche.

Konto 69300 – Abwasserabgabe

Das Konto enthält Aufwendungen für die Abwasserabgabe und die Gewässerunterhaltungsabgabe, welche an den Freistaat Sachsen, den ZV Parthenaue und an die Stadt Leipzig zu entrichten sind.

Konto 69401 – Sonstige Ingenieurkosten

Die Kosten für verschiedene allgemeine Planungen und Handlungskonzepte (z. B. HKMiWa) sind nicht aktivierbar und gehen in die jährliche Kostenrechnung ein. Für 2025 werden für sonstige Ingenieurkosten Mittel in Höhe von T€ 180 eingeplant.

3.2.4 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Konto 72100 – Bankzinsen

Auf Grund der Umschuldung zweier hochverzinslicher Darlehen in 2019 sind die Aufwendungen für Kreditzinsen erheblich gesunken. Dies hat positive Auswirkungen auf das Jahresergebnis. Die Einsparungen daraus werden im Anschluss zur Tilgung verwandt und stehen demnach liquide für andere Bereiche nicht zur Verfügung.

3.3 MITTELFRISTIGE ERFOLGSPLANUNG

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
1. Umsatzerlöse					
	Summe Umsatzerlöse	11.201.607 €	11.227.865 €	11.227.865 €	11.227.865 €
2. Sonstige betriebliche Erträge					
	Summe Sonstige betriebliche Erträge	1.497.000 €	1.486.000 €	1.286.000 €	1.286.000 €
	Summe Erträge	**12.698.607 €**	**12.713.865 €**	**12.513.865 €**	**12.513.865 €**
3. Materialaufwand					
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-,Betriebsstoffe und bez. Waren					
	Summe Aufw. RHB	313.500 €	322.905 €	332.592 €	342.570 €
b) Aufw. f. bez. Leistungen					
	Summe Aufw. F. bezogene Leistungen	1.857.500 €	1.913.225 €	1.970.622 €	2.029.740 €
	Summe Materialaufwand	**2.171.000 €**	**2.236.130 €**	**2.303.214 €**	**2.372.310 €**
4. Personalaufwand					
	Summe Löhne und Gehälter	2.113.216 €	2.176.613 €	2.241.911 €	2.309.169 €
	Summe Altersversorgung	101.468 €	86.679 €	88.412 €	90.180 €
	Summe Personalaufwand	**2.616.832 €**	**2.695.337 €**	**2.776.197 €**	**2.859.483 €**
5. Abschreibungen					
	Summe Abschreibungen	**3.097.000 €**	**3.097.000 €**	**3.097.000 €**	**3.097.000 €**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	Summe sonstiger betriebl. Aufwand	**1.134.160 €**	**1.168.185 €**	**1.203.230 €**	**1.239.327 €**
7. Betriebsergebnis		**3.679.615 €**	**3.517.213 €**	**3.134.223 €**	**2.945.744 €**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**100.000 €**	**80.000 €**	**70.000 €**	**70.000 €**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**1.880.000 €**	**1.880.000 €**	**1.880.000 €**	**1.880.000 €**
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**1.899.615 €**	**1.717.213 €**	**1.324.223 €**	**1.135.744 €**
11. Sonstige Steuern					
	Summe sonstige Steuern	**1.576 €**	**1.576 €**	**1.577 €**	**1.576 €**
12. Jahresergebnis		**1.898.039 €**	**1.715.637 €**	**1.322.646 €**	**1.134.168 €**

Gesamtertrag	**12.798.607 €**	**12.793.865 €**	**12.583.865 €**	**12.583.865 €**
Gesamtaufwand	**10.900.568 €**	**11.078.228 €**	**11.261.219 €**	**11.449.697 €**
Ergebnis	**1.898.039 €**	**1.715.637 €**	**1.322.646 €**	**1.134.168 €**

TABELLE 11: ERFOLGSPLAN 2025 FF - MITTELFRISTIG

Die mittelfristigen Einnahmen außerhalb der aktuellen Kalkulationsperiode (ab 2027) orientieren sich an der aktuellen Kalkulation.

Die Aufwendungen für Material und sonstige betriebliche Aufwendungen wurden im Durchschnitt mit einer 3,0%-igen Erhöhung veranschlagt.

Der AZV Parthe hat die Niedrigzinsphase der letzten Jahre dazu genutzt, Kredite zu günstigeren Konditionen zu prolongieren (siehe Punkt 3.1.2). Die daraus resultierenden Einsparungen im Zinsaufwand werden für eine moderate, kontinuierliche Entschuldung genutzt. Das hohe Jahresergebnis ist zwingend notwendig, um die vertraglichen Tilgungen leisten zu können.

Der Haushalt ist auch in den kommenden Jahren ausgeglichen.

4 ERLÄUTERUNGEN ZUM FINANZHAUSHALT (LIQUIDITÄT)

Die Kapitalflussrechnung (indirekte Liquiditätsplanung) stellt Einzahlungen und Auszahlungen gegenüber. Sie berücksichtigt im Gegensatz zur Erfolgsplanung nur Vorgänge, bei denen tatsächlich Geld fließt.

Die Kapitalflussrechnung gliedert sich in die Bereiche Geschäftstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Schlussendlich ergibt sich der Finanzmittelbestand zum jeweiligen Jahresende. Für das Jahr 2023 wird das „IST“ aus dem Jahresabschluss angesetzt, für 2024 der beschlossene Planansatz. Daraus ergibt sich eine Differenz aus dem Finanzmittelfond am Ende der Periode 2024 zum Anfang der Periode 2025, da hier bereits die Hochrechnung des laufenden Wirtschaftsjahres 2024 Berücksichtigung findet.

Idf. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
9	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**	**6.167**	**5.716**	**5.601**	**5.440**	**5.057**	**4.869**
13	**Cashflow aus Investitionstätigkeit**	**-3.418**	**-4.697**	**-4.818**	**-4.531**	**-3.873**	**-4.791**
19	**Cashflow aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.741**	**-2.003**	**-1.902**	**-3.514**	**-3.690**	**-1.696**
20	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.008	-984	-1.119	-2.604	-2.505	-1.616
21	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	7.320	7.316	8.996	7.877	5.272	2.768
22	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**8.326**	**6.332**	**7.877**	**5.272**	**2.768**	**1.152**

TABELLE 12: KAPITALFLUSSRECHNUNG VERKÜRZT

4.1 ZAHLUNGSMITTELSALDO AUS LAUFENDER GESCHÄFTSTÄTIGKEIT

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Geschäftstätigkeit ist der operative Cash Flow. Der Überschuss an Zahlungsmitteln wird benötigt, um anschließend die Verpflichtungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierung zu erfüllen.

Hier wird zunächst das Jahresergebnis um die nicht zahlungswirksamen Bestandteile korrigiert. Die Positionen sind der Anlage 7.3.1 zu entnehmen.

4.2 ZAHLUNGSMITTELSALDO AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Der hohe Cashflow auslaufender Geschäftstätigkeit, die im Vergleich zu den Vorjahren geringeren Investitionen und die Inanspruchnahme der restlichen, bereits beantragten Fördermittel in Form von zinsvergünstigten Darlehen mit Kapitalzuschuss führen zu einem hohen Finanzmittelfond am Endes des Jahres 2024. Dieser wird in den Folgejahren für die Investitionen, vor allem in die Erweiterung der Kläranlage, verbraucht. Ab dem Jahr 2028 wurde eine anteilige jährliche Finanzierungsbeteiligung der Leipziger Wasserwerke für die Planung und bauliche Erweiterung der Kläranlage in wechselnder Höhe (entsprechend des abgerechneten Auftragsvolumens) unterstellt.

Die geplanten Investitionen für 2025 einschließlich Fortführungen aus dem Vorjahr sind in der Investitionsliste (Anlage 7.3.2) ausgewiesen. Die Investitionen gliedern sich wie folgt:

Art der Investition	geplant 2025
MW- Ersatz Bedarf	2.448.295 €
KA- Investitionen	1.210.396 €
Sanierung mit Straßenbau	377.500 €
Pumpwerke	- €
Regenwasserkanäle	117.000 €
Gebäude	20.000 €
Schmutzwasserkanäle	45.000 €
Pauschalen	600.000 €
Investitionen IT/ BGA	130.000 €
Summe 2025	**4.948.191 €**

TABELLE 13: GLIEDERUNG INVESTITIONEN 2025

Um verschlissene und abgeschriebene Anlagenteile in der Verbandskläranlage zu erneuern, wurde wieder eine Pauschale gebildet. Weitere Pauschalen wurden gebildet, um kurzfristig festgestellte Schäden im Kanalnetzbereich beheben zu können. Aufgrund der unsicheren Wirtschaftslage, steigender Baupreise und Probleme in der Beschaffung von Materialien wurden auch die Investitionen des Jahres 2025 auf einige wenige Schwerpunktobjekte bzw. Bauvorhaben im Zuge von Straßenbauvorhaben des Landkreises bzw. der Mitgliedsgemeinden konzentriert. Außerdem wird die Planung der Erweiterung der Kläranlage weiter vorangebracht.

4.3 Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus der Einzahlung von Krediten (Fördermitteldarlehen) und der Auszahlung von Tilgungen entsprechend der Kreditplanung (siehe Anlage 7.3.5).

4.4 Darstellung der Liquidität

Der AZV Parthe hat zu Beginn des Haushaltsjahres einen voraussichtlichen Finanzbestand in Höhe von 8,996 Mio. €. Die Liquiditätsreserve wird mittelfristig im Sanierungskonzept bzw. für Investitionen in die Erweiterung der Verbandskläranlage verbraucht. Anschließend wird entsprechend des Finanzkonzeptes im guten Verhältnis sowohl investiert als auch getilgt, so dass die inzwischen vertraglich vereinbarte Tilgung geleistet wird und so eine moderate Entschuldung weitergeführt wird.

4.5 Inanspruchnahme von Kassenkrediten

Eine Inanspruchnahme von Kassenkrediten ist im Planjahr und mittelfristig nicht vorgesehen.

4.6 Finanzbeziehungen zu den Mitgliedsgemeinden

Die Mitgliedsgemeinden werden jährlich per Umlagebescheid an den Straßenentwässerungsbetriebskosten beteiligt. Ebenso werden investive Eigenanteile der Mitgliedsgemeinden nach Verbandssatzung ermittelt und abgerechnet. (siehe Punkt 7.5.)

Weitere Umlagen sind nicht geplant.

5 ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENSSITUATION

5.1 ALLGEMEINE EINSCHÄTZUNG

Der AZV besitzt einen hohen Anteil an Fremdkapital zur Finanzierung der Investitionen. Um auch langfristig die Liquidität des AZV Parthe zu erhalten, liegt der Schwerpunkt der nächsten Jahre darin, das Vermögen über Investitionen zu erhalten, zu erweitern und trotzdem eine dauerhafte, moderate Entschuldung des AZV Parthe zu gewährleisten. Zur Finanzierung der Erweiterung und Ertüchtigung der Kläranlage wird es mittelfristig (ab 2028 ff) nötig sein, wieder erhöhte Investitionsdarlehen aufzunehmen.

Unter diesen Voraussetzungen geht die Verbandsführung von der Fortführung der Verbandstätigkeit unverändert aus.

5.2 AKTIVA

5.2.1 ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS/INVESTITIONEN

Das Anlagevermögen ist im AZV Parthe bedingt durch die Aufgabe des Zweckverbandes sehr hoch und stieg in den letzten Jahren wegen der Nachaktivierung übernommener Anlagen und aufgrund erheblicher eigener Investitionen weiter an.

Im Jahr 2017 erfolgte der Abschluss der Erschließungen zur Umsetzung des ABK. Ab 2018 ff standen dann Ersatzneubau- und Sanierungsmaßnahmen an den Altkanälen sowie weitere Erneuerungsinvestitionen an den Außenanlagen und der zentralen Kläranlage im Fokus. Dabei wurden die Fördermöglichkeiten der RL SWW 2016 genutzt. Aufgrund der Änderung der Förderpolitik des Freistaates Sachsen wird in den nächsten Jahren der Schwerpunkt der Investitionen auf Bauwerken der Misch- und Regenwasserbewirtschaftung und der Erweiterung der zentralen Kläranlage liegen.

5.2.2 ENTWICKLUNG DES UMLAUFVERMÖGENS

Die wesentlichen Bestandteile des Umlaufvermögens sind im AZV Parthe der Forderungs- und der Kassenbestand.

Die Forderungen werden zum Stichtag des Jahresabschlusses zum 31.12. entsprechend bewertet.

Mittelfristig wird der Kassenbestand verringert, um die hohen geplanten Investitionen durchführen zu können.

Die Zahlungsfähigkeit des Verbandes wird planmäßig mittelfristig nicht gefährdet sein.

5.3 PASSIVA

5.3.1 EIGENKAPITAL

Das bilanzierte Eigenkapital beträgt zum Stand 31.12.2022 ~25,5 Mio €. Einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag gibt es nicht.

5.3.2 SONDERPOSTEN/ERTRAGSZUSCHÜSSE

Bei der Bilanzierung des Anlagevermögens übte der AZV Parthe sein Wahlrecht aus und entschied sich für die Bilanzierung des Anlagevermögens nach der Bruttomethode. Das heißt, das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert und nicht durch die Zuschüsse vorab korrigiert. Dafür werden die entsprechenden Zuschüsse passiviert und analog des Anlagegutes abgeschrieben.

Der AZV Parthe weist Sonderposten in Form von Investitions- und Ertragszuschüssen aus.

5.3.3 RÜCKSTELLUNGEN

Mit dem Jahresabschluss 2023 wurden erneut Rückstellungen gebildet. Sie setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Rückstellungen für die Abwasserabgabe, für Rückstellungen für Kostenüberdeckungen aus der Kalkulation sowie für ausstehende Rechnungen. Diese werden verursachungsgerecht aufgelöst und gehen als Ertrag entsprechend mittelfristig in die jährliche GuV ein.

5.3.4 VERBINDLICHKEITEN GEGEN KREDITINSTITUTE

5.3.4.1 KREDITE

Die Kreditverbindlichkeiten betragen zum Bilanzstichtag 31.12.2023 63.473 T€ und damit rund 42% der Bilanzsumme. Trotz der Neuaufnahme von Förderdarlehen wurde eine Entschuldung in Höhe von T€ 2.367 erreicht.

Die bereits beantragten Investitionskredite nach Förderrichtlinie werden auch in 2025 in Anspruch genommen, um die Investitionen zu finanzieren und die Liquidität zu erhalten. Nach Abschluss der wesentlichen Baumaßnahmen des ABK Ende 2018 sollte der AZV Parthe in eine nachhaltige Entschuldungsphase eintreten. Dem entgegen steht ein hoher Investitionsbedarf bzgl. der Sanierung und Ersatzinvestition, welcher nur teilweise durch Fördermittel gegenfinanziert werden kann. Die konsequente Umsetzung des Finanzierungskonzeptes und dessen laufende Überprüfung ist Voraussetzung für die Umsetzung der erheblichen Investitionen.

5.3.4.2 FÖRDERUNG

Aufgrund der unter 3.1.2 beschriebenen Reduzierung der Fördermittel werden die Maßnahmen zur Kanalerneuerung auf das absolut notwendige Maß reduziert. Soweit möglich, soll für förderfähige Bauvorhaben (z. Bsp. Sonderbauwerke) die Förderung nach RL SWW 2016 in Anspruch genommen werden (nicht rückzahlbarer Zuschuss oder ein zinsvergünstigtes Darlehen mit einem Tilgungs- und Zinszuschuss in Höhe

von maximal 50 % der förderfähigen Kosten). Die Auszahlung der Darlehen bzw. der Zuschüsse erfolgt in der Regel nachschüssig, sodass der Verband zunächst aus Eigenmitteln vorfinanziert und im Folgezeitraum die Darlehen auszahlen lässt. Somit ergibt sich eine scheinbare Differenz zwischen der Investitionssumme des Jahres und der Inanspruchnahme von Darlehen.

6 Voraussichtliche Entwicklung im Jahr 2025

6.1 Personalkonzept

Die Anzahl der Stellen wird im Wirtschaftsplan gegenüber der Jahresplanung 2024 um eine Stelle erhöht.

Dies liegt darin begründet, dass eine Stelle vorübergehend zusätzlich geschaffen wird. Es sollen zunächst mehrere langfristige Ausfälle kompensiert werden und im Anschluss eine sukzessive Einarbeitung in die Arbeitsbereiche einer Mitarbeiterin erfolgen, die mittelfristig aus Altersgründen den AZV Parthe verlässt.

In Anbetracht des allgemeinen Fachkräftemangels ist es Ziel des AZV Parthe, zukünftig benötigtes Personal selbst auszubilden. Dafür wird eine Ausbildungsstelle für 2025 im Technischen Betrieb vorgesehen. Ein Studierender hat im Jahr 2022 sein duales Studium der Siedlungswasserwirtschaft mit dem AZV Parthe als Praxispartner aufgenommen.

Aktuell ist es allgemein sehr schwierig Lücken im Personalbestand mit geeigneten Fachkräften zu füllen. Dies zeigt sich inzwischen auch im AZV Parthe sehr deutlich.

Alle Stellen im AZV Parthe erfordern eine einschlägige Berufsausbildung und ein einschlägiges, tiefgründiges Fachwissen. Gleichzeitig haben sich die Anforderungen der Bewerber nach hohen Gehältern, flexiblen Arbeitszeiten, der Möglichkeit von Homeoffice und weiteren sogenannten Softskills stark erweitert. Es wird versucht, diesen Anforderungen Rechnung zu tragen durch eine gezielte Aus- und Fortbildung, Umorganisationen und Flexibilität im Umgang mit den Mitarbeitern. Auch Outsourcing ist wieder ein Thema, wobei der Schwerpunkt auf der Schaffung und Bindung eigener Kapazitäten liegen muss.

Ziel ist es, auch mittelfristig das hohe Leistungsvermögen des Zweckverbandes zu erhalten.

6.2 ORGANIGRAMM 2025

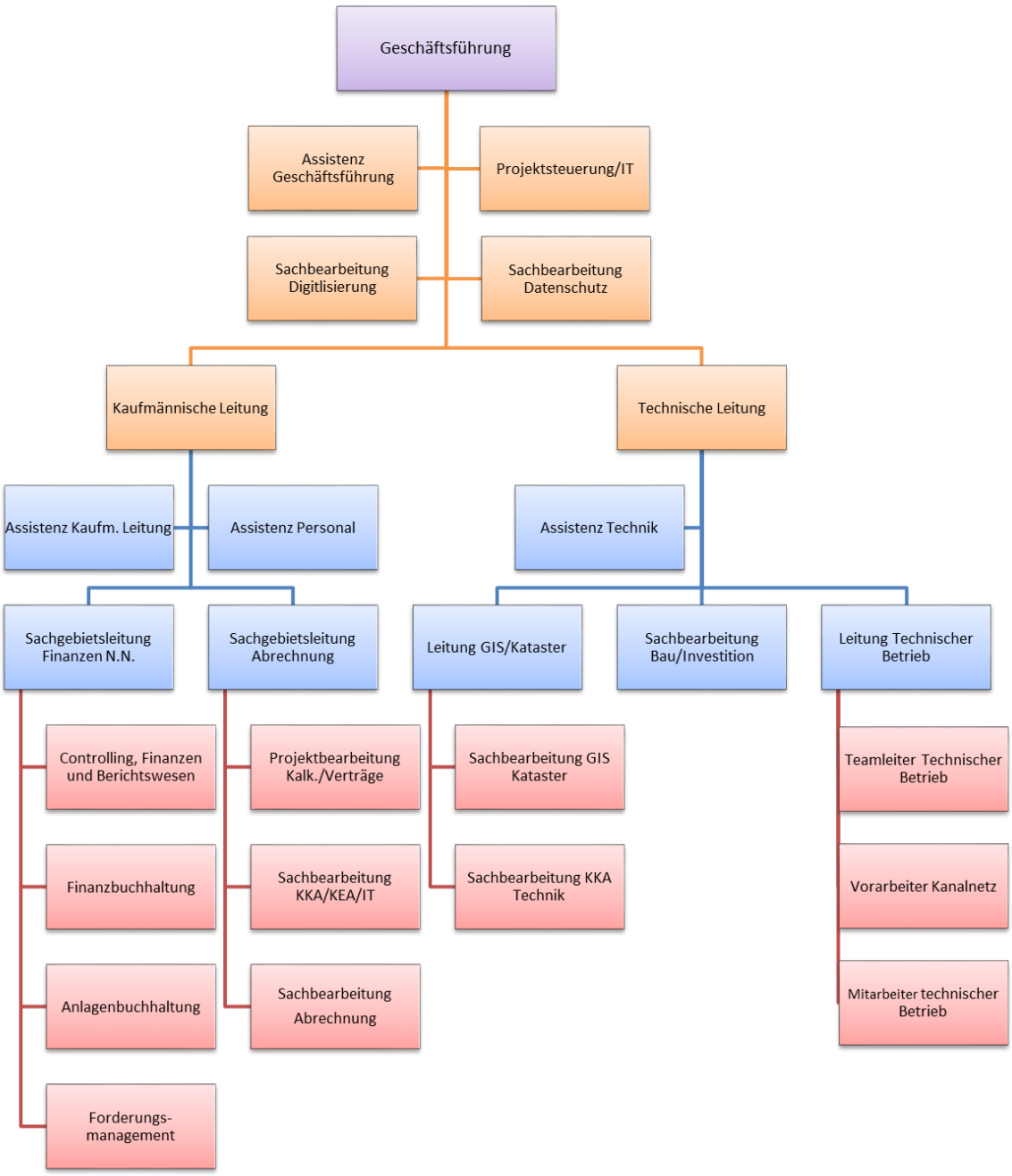


Abbildung 4: Organigramm 2025

6.3 Betrieb gewerblicher Art/ Umsatzsteuer

Ab dem 01.01.2023 ist der AZV Parthe für erbrachte Lieferungen und Leistungen mit Ausnahme der in § 2b UStG benannten Tätigkeiten umsatzsteuerpflichtig.

Damit entfällt der Ausweis des Betriebs gewerblicher Art für die Ableitung und Mitbehandlung von Abwässern aus benachbarten Gebieten, speziell der Stadt Leipzig und des ZV WALL, Betriebsführer Leipziger Wasserwerke GmbH. Für die Besteuerung der Umsätze aus diesen Leistungen geht der AZV Parthe weiterhin von einer anteiligen Besteuerung nach anteiligem Schlüssel – gemessen an den in die Kläranlage eingeleiteten anteiligen Abwassermengen – aus, wie es mit dem FA Grimma vereinbart wurde.

Verträge wie für die Fäkalannahme, die Kooperation mit anderen Verbänden u. ä. unterliegen damit seit 2023 der Umsatzsteuerpflicht.

Die Verträge wurden entsprechend angepasst.

6.4 Klärschlammverwertung

Für die Klärschlammverwertung (einschließlich Rechengut und Sandfanggut) wurde für den Zeitraum 2023-2024 die VKD GmbH als Dienstleister gebunden. Der Vertrag wurde entsprechend der ausgeschriebenen Option für 2025 verlängert.

Dem Verwerter ist der Verwertungsweg freigestellt. Damit kann auch Schlamm, der nicht den Kriterien der DüngeVO bzw. der AbfKlärVO für landwirtschaftliche Verwertung entspricht, über diesen Anbieter verwertet werden.

Aktuell werden Varianten zur Umsetzung der gesetzlichen Aufgabe der Phosphorrückgewinnung ab 01.01.2032 geprüft.

6.5 Kooperation mit anderen Verbänden

Die bestehenden Kooperationen (Mitnutzung der kaufmännischen Software) mit dem AZV Heidelbach und der Gemeinde Lossatal werden auch 2025 fortgeführt. Die Verträge wurden im Jahr 2022 überarbeitet und die Kalkulation angepasst. Ziel ist, die Kosten zu decken, keine Gewinne oder Verluste zu erwirtschaften und dabei mögliche Synergieeffekte für die beteiligten Verbände zu generieren.

6.6 Revision der strukturierten Finanzierung

Das in Zusammenarbeit mit der Sächsischen Aufbaubank Dresden erarbeitete Konzept der strukturierten Finanzierung wurde in den Jahren 2015/2016 fortgeschrieben und angepasst. Im Zusammenhang mit der bereits beschriebenen Wandlung zweier hochverzinster Darlehen erfolgte eine weitere Fortschreibung des Finanzierungskonzepts. Ziel ist es, nach der Erfüllung des ABK die zum Erhalt der Anlagensubstanz notwendigen Investitionen finanziell zu sichern. Schwerpunkt ist hier zudem auf die Tilgung der mittelfristig endfälligen Darlehen zu legen.

Durch die hohen mittelfristigen Investitionen ist auf die langfristige Sicherung der Liquidität zu achten. Aufgrund des teilweisen Wegfalls der Förderung für Maßnahmen

der Siedlungswasserwirtschaft wird es zur Finanzierung der notwendigen Ersatzinvestitionen (siehe Punkt 6.8 „Risikomanagement“) erforderlich sein, moderat Investitionskredite für nicht förderfähige Investitionen aufzunehmen bzw. Eigenmittel einzusetzen. Ziel ist es, weiterhin die durchschnittliche Kreditneuaufnahme dauerhaft geringer als die Erlöse aus den Abschreibungen zu halten, um einen langfristigen Schuldenabbau zu erreichen. Außerdem sollte die Laufzeit der Kredite möglichst der durchschnittlichen Abschreibungsdauer entsprechen. Der derzeit hohe Kassenstand wird mittelfristig durch Investitionen auf einen Mindestkassenstand abgeschmolzen werden.

6.7 Veränderung der IT Landschaft

Der AZV Parthe nutzt seit 2005 das integrierte Buchhaltungssystem Microsoft Navision Business Solutions (aktuell NAV 2018) i.V.m. msu.utilities. Im Jahr 2023 wurde insbesondere im Zusammenhang mit der verpflichtenden Einführung elektronischer Rechnungsbearbeitung für E-Rechnungen der Einsatz weiterer Module geprüft. Bei verstärktem Bedarf ist die Einrichtung des E-Rechnungsmoduls der Fa. msu solutions GmbH in der Wirtschaftsplanung 2025 kostenmäßig berücksichtigt. Bis dahin steht eine Übergangslösung mittels Portal zur Verfügung.

Darüber hinaus wurde intensiv an der verstärkten Nutzung des elektronischen Ablagesystems (u.a. für den digitalen Post- und Rechnungsdurchlauf) gearbeitet. Diese Prozesse sollen in 2025 weiter optimiert werden. Im Einsatz ist das Dokumentenmanagementsystem (kurz: DMS) Winyard der Fa. LCS Computer Service GmbH.

Weitere Herausforderungen ergeben sich aus den Beschäftigungen im Homeoffice. Der AZV Parthe ermöglicht seinen Mitarbeitenden weiterhin die teilweise Tätigkeit im Homeoffice, sodass die entsprechenden IT-Maßnahmen Standard werden. Außerdem ergeben sich erhöhte Herausforderungen aus dem verstärkt notwendigen Schutz vor Cyberangriffen. Dazu wurde mit dem Aufbau eines IT-Sicherheitskonzeptes und der Einführung eines Schwachstellenmanagements begonnen. Entsprechende Ausgaben sind für 2025 veranschlagt.

6.8 Risiken/Risikomanagement

Im Wirtschaftsjahr 2005 initiierte der AZV Parthe die Entwicklung eines Risikomanagements. Die Risikobewertung wurde 2007 abgeschlossen. Nunmehr erfolgt eine jährliche Evaluierung der Risiken.

Der detaillierte Risikobericht liegt den Verbandsräten vor. Er wird jeweils mit dem entsprechenden Jahresabschluss des AZV Parthe ausgereicht. Das Risikomanagement wird im AZV Parthe kontinuierlich im laufenden Geschäftsbetrieb weitergeführt. Bei den wenigen auftretenden Havarien haben sich die Regelungen aus dem Risikomanagement bewährt.

Aufgrund der aktuellen Wirtschafts- und Energiekrise liegt ein hohes Risiko auf der Unterbrechung von Lieferketten bzw. der extremen Verteuerung oder Nichtlieferbarkeit von Betriebsmitteln und Ersatzteilen. Da einige Produkte bzgl. ihres Einsatzes in

der Abwasserreinigung alternativlos sind, sind Störungen der Abwasserreinigung nicht auszuschließen. Der Prozess wird engmaschig überwacht.

Eines der wichtigsten Risiken liegt im Bereich der Ersatzinvestitionen. Im Jahr 2013 wurde begonnen, planmäßige gebietsweise Unterhaltsreinigungen durchzuführen, um so einen besseren Überblick über den Zustand des Altnetzes zu erhalten. Die Ergebnisse und Arbeitsstände werden im geografischen Informationssystem hinterlegt. Darüber hinaus wurde 2020 ein Sanierungskonzept erarbeitet, um die abschnittsweise Sanierung des Kanalnetzes im Zusammenhang mit dem Mischwasserkonzept zu planen. Für unvorhergesehene Ersatzinvestitionen im Kanalnetzbereich werden 2025 Pauschalen in Höhe von insgesamt 500 T€ vorgehalten.

Die aus dem Klimawandel resultierenden Risiken (Extremwetterlagen) sind zukünftig höher zu bewerten. Für den AZV Parthe sind dies vor allem Starkregen- und Hochwasserereignisse.

Ein weiteres Risiko wird in der Cybersicherheit gesehen. Der AZV Parthe verfügt über ein hohes Maß an Sicherheit, um die Einfallsmöglichkeiten zu reduzieren. Für den Schadensfall wurde im Jahr 2021 eine Cyberversicherung abgeschlossen. Um Hard- und Software auf einem sicherheitstechnisch hohen Stand zu halten, sind in den Investitionen umfangreiche Mittel vorgesehen.

Das Risiko aus der Personalorganisation hat ebenso an Bedeutung gewonnen. Langfristige Personalausfälle und Altersübergange sind nicht mehr problemlos kompensierbar. Die Maßnahmen wurden bereits in Punkt 6.1 aufgeführt.

Anlagen

7 ANLAGEN

7.1 JAHRESABSCHLUSS 2023

7.1.1 BILANZ ZUM 31.12.2023

Abwasserzweckverband für die Reinhaltung der Parthe, Borsdorf
Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktiva

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte		
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen und Rechte	42.258,00	100.728,00
3. Geschäfts- oder Firmenwert		
4. Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände		
	42.258,00	100.728,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.317.406,63	3.411.456,63
2. Abwasserreinigungsanlagen	4.204.302,69	4.557.816,27
3. Abwassersammlungsanlagen	132.064.010,85	131.472.311,57
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	70.560,00	47.396,00
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	320.458,54	259.785,54
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.177.135,32	986.236,93
	141.153.874,03	140.735.002,94
	141.196.132,03	**140.835.730,94**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	938.835,16	623.108,00
2. Forderungen gegen Mitgliedsgemeinden	64.164,66	153.794,01
3. Sonstige Vermögensgegenstände	56.242,48	31.652,93
	1.059.242,30	808.554,94
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.325.958,27	7.319.558,57
	9.385.200,57	**8.128.113,51**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**151.645,09**	**162.368,30**
	150.732.977,69	**149.126.212,75**

Passiva

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	0,00	0,00
II. Kapitalrücklage	16.452.931,30	14.892.748,42
III. Gewinnrücklagen		
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	6.949.256,86	5.454.499,58
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.120.093,02	1.494.757,28
Summe Gewinn/Verlust	9.069.349,88	6.949.256,86
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	**25.522.281,18**	**21.842.005,28**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	**38.742.941,38**	**39.535.026,38**
C. Empfangene Ertragszuschüsse	**19.746.156,00**	**19.377.541,00**
D. Rückstellungen		
1. Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Sonstige Rückstellungen	1.822.496,55	1.161.354,85
	1.822.496,55	**1.161.354,85**
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	63.472.515,97	65.839.957,31
2. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	0,00	19.920,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	372.170,56	545.086,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	792.318,96	508.124,84
	64.637.005,49	**66.913.088,15**
F. Rechnungsabgrenzungsposten	**262.097,09**	**297.197,09**
	150.732.977,69	**149.126.212,75**

7.1.2 GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG ZUM 31.12.2023

	2023	2022
	€	€
1. Umsatzerlöse	10.733.393,65	9.616.389,73
2. andere aktivierte Eigenleistungen	10.914,98	14.606,90
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.773.304,43	1.450.807,35
	12.517.613,06	11.081.803,98
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	254.705,39	297.329,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.499.411,62	1.555.622,02
	1.754.117,01	1.852.951,68
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.736.432,12	1.644.631,53
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	415.873,57	406.899,75
	2.152.305,69	2.051.531,28
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.116.019,70	3.008.055,10
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens		
	3.116.019,70	3.008.055,10
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.718.922,66	917.291,15
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	91.058,83	102.909,77
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.745.616,29	1.858.712,74
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**2.121.690,54**	**1.496.171,80**
11. Außerordentliche Erträge		
12. Außerordentliche Aufwendungen		
13. Außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**0,00**
14. Sonstige Steuern	1.597,52	1.414,52
15. Jahresergebnis	**2.120.093,02**	**1.494.757,28**

7.1.3 KREDITPORTFOLIO STAND 31.12.2023

lfd. Nr.	Kredit Nr.	Bemerkungen	von	bis	Anfangsdarlehen	akt. Zinssatz	Stand Ende 2023
			Laufzeit				
16	SAB Kto: 453.200004.2	Darlehen Zinsfestschreibung bis Ende Umgeschuldet Nr. 3 T endfällig Z: 01.03./01.06./01.09./01.12.	01.09.03	01.12.30	5.000.000,00 €	4,650%	5.000.000,00 €
17	SAB Kto: 453.200005.9	Darlehen Umgeschuldet Nr: 4 T endfällig Z: 01.04./01.07./01.10./01.01.	20.12.03	01.04.31	5.000.000,00 €	2,090%	2.995.000,00 €
23	SAB 511.20049.2	Darlehen umgeschuldet Teilweise Nr. 22 T endfällig; Zins 16.02./05./08./11	13.05.05	16.11.30	10.000.000,00 €	4,670%	10.000.000,00 €
26	SAB 712.2000.63.1	Darlehen umgeschuldet Nr. 6, Rest von 112.918,81 € in Nr. 25 T endfällig, Zins 01.01./01.04./01.07./01.10., erstmals 01.01.06	28.09.05	01.01.31	5.000.000,00 €	4,650%	5.000.000,00 €
30	SAB FöMi 341.341016.1	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02/01.05./01.08./01.11.	23.08.10	01.08.30	86.800,00 €	0,200%	29.295,00 €
31	SAB FöMi 341.341017.8	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.03./01.06./01.09./01.12	01.09.10	01.09.30	214.049,49 €	0,200%	72.241,63 €
32	SAB FöMi 341.341018.5	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.03./01.06./01.09./01.12	01.09.10	01.09.30	342.143,16 €	0,200%	115.473,29 €
33	SAB FöMi 341.341019.2	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.01./01.04./01.07./01.10.	27.12.10	01.01.31	585.898,00 €	0,200%	212.387,77 €
34	Darlehen SAB 341.341149.0	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.03./01.06./01.09./1.12.	01.03.12	01.03.32	428.400,00 €	0,200%	176.715,00 €
35	Darlehen SAB 341.341178.2	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.01./01.04./01.07./01.10.	01.10.12	01.10.32	64.400,00 €	0,200%	28.980,00 €
36	Darlehen SAB 341.341280.8	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.03./01.06./01.09./01.12.	01.06.13	01.06.33	59.315,42 €	0,200%	28.174,52 €
37	Darlehen SAB 341.341279.8	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	01.05.13	01.05.33	120.255,90 €	0,200%	57.121,50 €
38	Darlehen SAB 341.341278.1	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	01.08.13	01.08.33	238.000,00 €	0,200%	116.025,00 €
39	Darlehen SAB 341.341187.8	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	01.08.13	01.08.33	243.600,00 €	0,200%	118.755,00 €
40	Darlehen SAB 341.341145.2	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	01.08.13	01.08.33	350.000,00 €	0,200%	170.625,00 €
41	Darlehen SAB 3000521598	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	30.11.13	30.11.33	89.795,81 €	0,200%	44.897,81 €
44	Darlehen SAB 3000487687	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	31.05.14	31.05.34	218.400,00 €	0,200%	114.660,00 €
45	Darlehen SAB 3000509043	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z 01.01./01.04./01.07./01.10.	31.07.14	31.07.34	112.196,51 €	0,200%	60.305,49 €
46	Darlehen SAB 3000504308	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	31.08.14	31.08.34	251.600,00 €	0,200%	135.235,00 €
47	Darlehen SAB 3000524224	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.03./01.06./01.09./01.12.	30.09.14	30.09.34	119.535,64 €	0,200%	65.744,44 €
48	Darlehen SAB 3000524202	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.01./01.04./01.07./01.10.	31.10.14	31.10.34	158.548,94 €	0,200%	87.201,62 €
49	Darlehen SAB 3000456059	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 01.02./01.05./01.08./01.11.	28.02.15	28.02.35	87.384,30 €	0,200%	49.153,45 €
50	Darlehen SAB 3000591745	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 28.02./31.05./31.08./30.11.	01.08.15	31.08.35	28.527,00 €	0,200%	16.759,53 €

lfd. Nr.	Kredit Nr.	Bemerkungen	von	bis	Anfangsdarlehen	akt. Zinssatz	Stand Ende 2023
			Laufzeit				
51	Darlehen SAB 3000580524	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 28.02./31.05./31.08./30.11.	01.08.15	31.08.35	359.158,00 €	0,200%	211.005,16 €
52	Darlehen SAB 3000534781	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 28.02./31.05./31.08./30.11.	01.08.15	31.08.35	68.378,13 €	0,200%	40.172,04 €
53	Darlehen SAB 3000607362	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 31.03./30.06./30.09./31.12.	01.09.15	30.09.35	208.810,00 €	0,200%	125.285,84 €
54	Darlehen SAB 3000478366	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z+T 31.03./30.06./30.09./31.12.	01.09.15	30.09.35	1.112.600,00 €	0,200%	667.560,00 €
56	Darlehen DKB 6700320564	Ratendarlehen Z + T 31.03./30.06./30.09./30.12.	01.10.15	30.09.25	4.000.000,00 €	0,010%	3.340.000,00 €
57	Darlehen DKB 6712374898	Ratendarlehen 10 a Zinsbindung Z +T 29.02./30.05./30.08./30.11.	01.12.15	01.12.25	285.000,00 €	1,000%	239.400,00 €
58	Darlehen SAB 3000607363	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	01.11.15	30.11.35	360.418,00 €	0,200%	216.250,64 €
59	Darlehen SAB 3000607360	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	01.11.15	30.11.35	363.800,00 €	0,200%	218.280,00 €
60	Darlehen SAB 3000609619	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	31.07.16	31.07.36	136.704,00 €	0,200%	87.148,80 €
63	Darlehen SAB 3000613089	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	31.10.16	31.10.36	867.000,00 €	0,200%	563.550,00 €
64	Darlehen SAB 3000611317	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	31.10.16	31.10.36	302.725,00 €	0,200%	196.771,04 €
65	Darlehen SAB 3000614103	Förderdarlehen RLSWW 2009 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	31.10.16	31.10.36	129.200,00 €	0,200%	83.980,00 €
66	Darlehen SAB 3000674238	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.03./30.06./30.09./31.12.	31.12.16	31.12.36	54.478,07 €	0,200%	20.891,22 €
67	Darlehen SAB 3000611322	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.05.17	28.02.37	76.241,00 €	0,200%	50.509,46 €
68	Darlehen SAB 3000622638	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.08.17	31.05.37	157.128,00 €	0,200%	106.061,40 €
69	Darlehen SAB 3000617994	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	28.02.18	28.02.38	108.800,00 €	0,200%	77.520,00 €
70	Darlehen SAB 3000640299	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.03./30.06./30.09./31.12.	18.04.18	31.03.38	105.400,00 €	0,200%	76.415,00 €
71	Darlehen SAB 3000644233	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.03./30.06./30.09./31.12.	18.04.18	31.03.38	88.400,00 €	0,200%	64.090,00 €
72	Darlehen SAB 3000617991	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	30.04.18	30.04.38	275.400,00 €	0,200%	199.665,00 €
73	Darlehen SAB 3000641284	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.05.18	31.05.38	686.800,00 €	0,200%	497.930,00 €
74	Darlehen SAB 3000716401	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	31.10.18	31.10.38	225.239,92 €	0,200%	95.314,27 €
75	Darlehen SAB 3000725538	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.03./30.06./30.09./31.12.	31.03.19	31.03.39	139.222,00 €	0,200%	59.653,57 €
76	Darlehen SAB 3000742140	Darlehen Z + T 31.03./30.06./30.09./31.12.	30.09.19	30.09.39	21.600.000,00 €	0,700%	17.280.000,00 €
77	Darlehen SAB 3000747892	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	30.11.19	30.11.39	318.533,00 €	0,200%	131.380,19 €
78	Darlehen SAB 3000753796	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	29.02.20	29.02.40	234.407,00 €	0,200%	98.260,17 €
79	Darlehen SAB 3000754614	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	29.02.20	29.02.40	225.619,65 €	0,200%	92.793,37 €
80	Darlehen SAB 3000754572	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	29.02.20	29.02.40	236.528,51 €	0,200%	97.683,28 €
81	Darlehen SAB 3000868651	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	31.07.20	31.07.40	328.944,18 €	0,200%	137.293,21 €
82	Darlehen SAB 3000871757	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.08.20	31.08.40	592.860,74 €	0,200%	246.658,25 €
83	Darlehen DKB 6713485313	Kurzläufer 3 Mon.-Euribor Z 30.03./30.06./30.09./30.12.	01.10.20	30.09.25	1.000.000,00 €	0,100%	- €
84	Darlehen SAB RL SWW/2016 3000877779	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	30.11.20	30.11.40	320.928,15 €	0,120%	136.394,48 €
85	Darlehen SAB RL SWW/2016 3000923666	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.03./30.06./30.09./31.12.	30.06.21	30.06.41	165.068,88 €	0,200%	74.926,64 €
86	Darlehen Sparkasse 6204389953	Grundgeschäft Swap 3 Mon.-Euribor Z + T 16.01./16.04./16.07./16.10.	15.07.21	18.10.27	5.000.000,00 €	0,030%	5.000.000,00 €
87	Darlehen Sparkasse 6204389929	Grundgeschäft Swap 3 Mon.-Euribor Z + T 15.01./15.04./15.07./15.10.	15.07.21	15.10.27	6.900.000,00 €	0,030%	6.900.000,00 €
88	Darlehen SAB RL SWW/2016 3000966366	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.05.22	31.05.42	1.017.745,83 €	0,200%	581.987,43 €
89	Darlehen SAB RL SWW/2016 3001019264	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 31.01./30.04./31.07./31.10.	30.04.23	30.04.43	454.138,86 €	0,200%	302.792,15 €
90	Darlehen SAB RL SWW/2016 3001026637	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.08.23	31.08.43	370.901,68 €	0,200%	255.616,90 €
91	Darlehen SAB RL SWW/2016 3001026645	Förderdarlehen RL SWW/2016 Z + T 28.02./30.05./30.08./30.11.	31.08.23	31.08.43	296.021,88 €	0,200%	204.525,41 €
Summe							**63.472.515,97 €**

7.2 WIRTSCHAFTSPLANUNG 2025

7.2.1 ERFOLGSPLAN

7.2.1.1 ERFOLGSPLAN 2025

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
1. Umsatzerlöse				
50110	Zentraleinleiter Grund- und Leistungsentgelt	8.606.196 €	8.580.456 €	8.183.992 €
50120	Einleitgebühren Sommerfeld	279.477 €	279.477 €	258.707 €
50121	Einleitgebühren Mölkau-Ost	72.357 €	72.357 €	32.383 €
50122	Einleitgebühren Liebertwolkwitz	323.468 €	323.468 €	422.400 €
50123	Überleitung Monarchenhügel	2.400 €	2.400 €	935 €
50124	Einleitgebühren Baalsdorf, Kirchweg	348 €	348 €	122 €
50125	Überleitung Holzhausen Russenstrasse	2.875 €	2.875 €	2.807 €
50130	KKA und Abflusslose Gruben	103.920 €	103.920 €	105.760 €
50140	Fäkalannahmestation	13.421 €	13.421 €	23.950 €
50150	Niederschlagswasser Leistungsentgelt	1.483.900 €	1.482.950 €	1.457.293 €
50160	gewährte Skonti, Boni, Rabatte (Erlösschmälerung)	- €	- €	- €
50170	Kleineinleiterabgabe	3.000 €	3.000 €	5.644 €
51000	Erlöse aus Verwaltungsaufwand	22.000 €	22.000 €	20.763 €
51600	gewährte Skonti, Boni, Rabatte (Erlösschmälerung)	- €	- €	- €
53010	Nebenerlöse aus Vermietung	1.800 €	1.800 €	2.119 €
53030	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	1.000 €	1.000 €	1.093 €
53040	andere Umsätze	50.000 €	50.000 €	82.946 €
57810	Umlage STEA-Betriebskosten	215.445 €	215.445 €	132.479 €
52500	aktivierte Eigenleistungen	20.000 €	20.000 €	10.915 €
Summe Umsatzerlöse		11.201.607 €	11.174.917 €	10.744.309 €
2. Sonstige betriebliche Erträge				
50731	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz	30.000 €	30.000 €	15.741 €
53300	andere sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	7 €
53310	Mahngebühren, Säumnis	7.000 €	7.000 €	34.328 €
53380	Schadenersatzleistungen	- €	- €	- €
53400	Werterhöhungen von Gegenständen des AV	- €	- €	- €
53600	Abgang von Vermögens gegenständen	- €	- €	- €
53602	Abgang von unbebauten Grundstücken	- €	- €	- €
53603	Abgang von bebauten Grundstücken	- €	- €	- €
53604	Abgang von beweglichem Vermögen	- €	- €	- €
53620	Auflösung von Wertberichtigungen	30.000 €	30.000 €	9.854 €
53700	Auflösung von Sonderposten	- €	- €	- €
53710	Abgang von Sonderposten	- €	- €	653 €
53800	Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen	211.000 €	11.000 €	221.739 €
53900	periodenfremde Erträge	10.000 €	10.000 €	218.289 €
54220	Erträge aus sonst. Beteiligungen Gemeinden	- €	- €	- €
54500	Erträge aus anderen Beteiligungen	- €	- €	- €
56100	außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
56190	sonstige außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
57529	Sonstige Steuern	- €	- €	- €
57820	STEA-Investitionskosten ODR	- €	- €	- €
57821	STEA-Invest-Anteil-BK ODR	- €	- €	- €
57830	Umlage Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €
57831	Umlage Jahresfehlbetrag- Zuführung EK	- €	- €	- €
57840	Umlage Straßeneinläufe	- €	- €	- €
57890	Erträge aus sonstigen Umlagen	- €	- €	- €
59710	Auflösung Fördermittel	790.000 €	790.000 €	792.082 €
59720	Auflösung verrechnete Abwasserabgabe	95.000 €	95.000 €	92.373 €
59730	Auflösung STEA-Invest	270.000 €	230.000 €	334.080 €
59731	Auflösung STEA-BK	19.000 €	19.000 €	19.748 €
59740	Auflösung Kostenbeteiligung	35.000 €	35.000 €	34.409 €
Summe Sonstige betriebliche Erträge		1.497.000 €	1.257.000 €	1.773.304 €
Summe Erträge		**12.698.607 €**	**12.431.917 €**	**12.517.613 €**

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
3. Materialaufwand				
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-,Betriebsstoffe und bez. Waren				
60200	Hilfsstoffe	180.000 €	165.000 €	166.074 €
60300	Betriebsstoffe	15.000 €	20.000 €	9.309 €
60310	Laborbedarf	15.000 €	15.000 €	9.992 €
60600	Materialaufwendungen für Reparatur und Instandhaltung	100.000 €	120.000 €	66.437 €
60810	Reinigungsmaterial	3.500 €	5.000 €	2.892 €
Summe Aufw. RHB		313.500 €	325.000 €	254.705 €
b) Aufw. f. bez. Leistungen				
60510	Strom	200.000 €	200.000 €	142.975 €
60520	Gas	70.000 €	90.000 €	58.218 €
60550	Treibstoffe	15.000 €	20.000 €	13.399 €
60560	Wasser	3.000 €	3.500 €	2.121 €
60820	Dienstkleidung	7.000 €	8.000 €	5.922 €
61400	Frachten und Fremdlager	1.500 €	1.500 €	755 €
61610	Instandhaltung von unbbeauten Grundstücken	- €	- €	
61620	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	40.000 €	40.000 €	56.127 €
61630	Instandhaltung von Technischen Anlagen	10.000 €	10.000 €	10.021 €
61641	Kanalspülung	300.000 €	253.000 €	274.911 €
61642	Instandhaltung Kanalnetz	500.000 €	440.000 €	368.550 €
61644	Instandhaltung Sonderbauwerke	170.000 €	170.000 €	145.539 €
61645	Instandhaltung Kläranlage	170.000 €	170.000 €	102.854 €
61710	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.000 €	1.500 €	453 €
61711	Klärschlammentsorgung	160.000 €	160.000 €	147.380 €
61712	Rechengutentsorgung	12.000 €	20.000 €	8.459 €
61713	Entsorgung Sandfanggut	6.000 €	6.000 €	6.797 €
61714	Mobile Entsorgung	100.000 €	105.000 €	76.652 €
61715	Abwasser- u. Klärschlammkontrollen	10.000 €	10.000 €	7.975 €
61716	Abwasser	25.000 €	25.000 €	24.370 €
61717	Abfallentsorgung	2.000 €	3.000 €	1.166 €
61720	Kfz-Kosten	25.000 €	25.000 €	18.462 €
61730	Fremdreinigung	30.000 €	25.000 €	26.305 €
61790	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	- €	- €	- €
61800	erhaltene Skonti, Boni, Rabatte	- €	- €	- €
61900	kalkulierte Aufwendungen für bezogene Leistungen	- €	- €	- €
Summe Aufw. für bezogene Leistungen		1.857.500 €	1.786.500 €	1.499.412 €
Summe Materialaufwand		**2.171.000 €**	**2.111.500 €**	**1.754.117 €**
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
59750	Auflösung Urlaubsrückstellung	- 5.000 €	- 5.000 €	- 15.963 €
59760	Auflösung RS für Altersteilzeit		- €	
62002	Löhne Arbeiter		- €	
62100	Löhne für andere Zeiten (Urlaub, Feiertag,Krankheit)		- €	
62110	Urlaubsgeld Arbeiter		- €	
62120	Weihnachtsgeld Arbeiter		- €	
62150	Zuführg.Urlaubsrückstellung Arbeiter		- €	
62690	sonstige Aufwendungen mit Lohncharakter		- €	
63001	Gehälter Angestellte	2.113.216 €	1.989.680 €	1.740.135 €
63010	Zuführung Lohn/Gehalt zum Vermögensplan		- €	
63110	Urlaubsgeld Angestellte		- €	
63120	Weihnachtsgeld Angestellte		- €	
63130	RÜ Urlaubsentgelt Angestellte		- €	
63140	Zuführung Urlaubsrückstellung Angestellte	5.000 €	5.000 €	12.260 €
Summe Löhne und Gehälter		2.113.216 €	1.989.680 €	1.736.432 €
b) Soziale Abgaben, Aufw. f. Altersversorgung und Unterstützung				
64001	AG-Anteil SV Arbeiter	- €		- €
64100	AG-Anteil SV Angestellte	392.147 €	390.045 €	322.915 €
64110	AG-Anteil Zuführung Urlaubsrückstellung SV Arbeit.		- €	
64111	AG-Anteil Zuführung Urlaubsrückstellung SV Angest.		- €	
64200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallvers.	10.000 €	10.000 €	9.404 €
64700	Zuweisungen an Pensions- u. Unterstützungsk.Arb.		- €	
64701	Zuweisungen an Pensions- u. Unterstützungsk.Ang.		- €	
64710	Zusatzversorgung Arbeiter		- €	
64720	Zusatzversorgung Angestellte	83.933 €	75.668 €	69.115 €
64800	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Arbeit.		- €	
64801	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Angest.	17.536 €	18.261 €	14.440 €
Summe soziale Abgaben		503.616 €	493.975 €	415.874 €
davon für Altersversorgung: EUR.....(Vj. EUR .....)				
64710	Zusatzversorgung Arbeiter	- €		- €
64720	Zusatzversorgung Angestellte	83.933 €	75.668 €	69.115 €
64800	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Arbeit.		- €	
64801	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Angest.	17.536 €	18.261 €	14.440 €
Summe Altersversorgung		101.468 €	93.929 €	83.555 €
Summe Personalaufwand		**2.616.832 €**	**2.483.655 €**	**2.152.306 €**

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
5. Abschreibungen				
65100	Abschreibungen auf immat. Anlagevermögen	65.000 €	65.000,00	58.470 €
65105	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und Gebäude	145.000 €	145.000,00	144.542 €
65110	Abschreibungen auf Sammlungs- u. Reinigungsanlagen	2.800.000 €	2.760.000,00	2.823.700 €
65120	Abschreibungen auf BGA	70.000 €	60.000,00	73.138 €
65130	Abschreibungen auf Technische Anlagen	10.000 €	10.000,00	10.295 €
65480	Auflösung SoPo AfA Gemeinden		0,00	
65490	Abschreibungen GWG	7.000 €	7.000,00	5.874 €
65500	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	- €	- €	- €
Summe Abschreibungen		**3.097.000 €**	**3.047.000 €**	**3.116.020 €**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
66200	Aufwendungen für Betriebs-, Amtsarzt und Arbeitssicherheit	15.000 €	15.000 €	12.953 €
66300	Aufwendungen für Ausbildung	20.000 €	20.000 €	6.585 €
66400	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	20.000 €	25.000 €	17.343 €
66500	Aufwendungen für Dienstjubiläen	300 €	300 €	28 €
66600	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	8.000 €	10.000 €	4.378 €
66900	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000 €	1.000 €	809 €
67001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing	45.000 €	45.000 €	40.407 €
67500	Bankspesen	10.000 €	15.000 €	6.904 €
67710	Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte und	60.000 €	75.000 €	46.706 €
67720	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfer	30.000 €	30.000 €	26.438 €
67730	Aufwend. für betriebswirtsch. Beratung	10.000 €	- €	28.205 €
67740	Leiharbeitnehmer	- €	- €	12.419 €
67810	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	3.060 €	3.060 €	3.060 €
67910	Lohn-und Gehaltstelle	12.000 €	12.000 €	11.078 €
67920	Instandhaltung BGA	180.000 €	180.000 €	132.808 €
68001	Aufw. für Büromaterial und Druck	25.000 €	25.000 €	38.517 €
68100	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	20.000 €	20.000 €	15.583 €
68200	Porto und Versandkosten	20.000 €	23.000 €	34.786 €
68320	Telefonkosten	22.000 €	22.000 €	19.478 €
68400	amtliche Bekanntmachungen / Repräsentation	30.000 €	30.000 €	29.747 €
68500	Reisekosten	5.000 €	5.000 €	1.391 €
68600	Bewirtungskosten	2.000 €	1.500 €	754 €
68710	Geschenke bis 40 €, Werbung	300 €	300 €	25 €
68720	Geschenke über 40 €	- €	- €	
69001	Versicherungsbeiträge	40.000 €	38.000 €	39.684 €
69010	Bauleistungsversicherung	4.000 €	3.000 €	4.044 €
69100	Kfz-Versicherungsbeiträge	12.000 €	12.000 €	9.998 €
69200	Mitgliedsbeiträge	2.500 €	2.000 €	2.155 €
69300	Abwasserabgabe	250.000 €	250.000 €	234.352 €
69310	Forderungsverluste	50.000 €	10.000 €	67.636 €
69400	andere sonstige betriebliche Aufwendungen	50.000 €	50.000 €	39.626 €
69401	sonstige Ingenieurkosten	150.000 €	30.000 €	17.916 €
69500	Anschaffungen unter 60 €	2.000 €	2.000 €	126 €
69520	Einzelwertberichtungen	20.000 €	- €	21.400 €
69530	Pauschalwertberichtigungen	- €	- €	5.574 €
69230	WB aus Forderungen		- €	
69600	Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	5.000 €	- €	7.006 €
69710	Einstellungen in Sonderposten mit Rücklagenanteil		- €	
69740	Einstellungen in Sonderposten aus nicht rückzahlb.		- €	
69750	Einstellungen in sonstige Sonderposten aus nicht rückzahlb.		- €	- 52 €
69800	Zuführungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter		- €	
69900	periodenfremde Aufwendungen	10.000 €	10.000 €	779.060 €
69901	periodenfremde Aufwendungen Gutschriften	- €	- €	- €
69910	periodenfr. Aufwend. GS Gemeindeforderungen	- €		- €
Summe sonstiger betriebl. Aufwand		**1.134.160 €**	**965.160 €**	**1.718.923 €**
7. Betriebsergebnis		**3.679.615 €**	**3.824.602 €**	**3.776.248 €**

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
55110	Bankzinsen	60.000 €	40.000 €	54.267 €
55600	Verzinsung Umlagen STEA- Betriebskosten		- €	
55601	Verzinsung STEA-Invest		- €	
55602	Verzinsung Ford.Abwasser abgabe		- €	
55603	Verzinsung Uml.Jahresfehlbeträge		- €	
55604	Verzinsung Uml.Straßeneinläufe		- €	
55605	Verzinsung Andere Ford.gg. Mitglieder		- €	
55800	Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens		- €	
55900	übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40.000 €	40.000 €	36.792 €
58100	Erträge aus Vermögensübertragung	- €		- €
58200	Erträge aus Schuldendienst	- €		- €
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**100.000 €**	**80.000 €**	**91.059 €**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
71001	Abschreibungen auf Finanzanlagen	- €		- €
71900	sonstige Abschreibungen	- €		- €
72100	Bankzinsen	1.900.000 €	2.000.000 €	1.764.948 €
72200	Kredit- und Überziehungsprovisionen		- €	
72210	Zuführung BZZ zum Vermögensplan	- 30.000 €	- 15.000 €	- 28.495 €
72300	Zinsen Verbindlichkeiten ASR		- €	
72400	Zinsen Verbindlichkeiten Vorfinanzierung		- €	
72600	Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten		- €	
72900	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000 €	10.000 €	9.163 €
73001	Außerordentlicher Aufwand	- €		- €
73110	Außerordentlicher Aufwand aus Verlustübernahme	- €		- €
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**1.880.000 €**	**1.995.000 €**	**1.745.616 €**
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**1.899.615 €**	**1.909.602 €**	**2.121.691 €**
11. Sonstige Steuern				
70010	Vermögenssteuer	- €		- €
70200	Grundsteuer	26 €	26 €	29 €
70300	Kfz-Steuer	1.550 €	1.500 €	1.568 €
70900	sonstige betriebliche Steuern	- €		- €
74100	Körperschaftssteuer	- €		- €
74200	Kapitalertragssteuer	- €		- €
Summe sonstige Steuern		**1.576 €**	**1.526 €**	**1.598 €**
12. Jahresergebnis		**1.898.039 €**	**1.908.076 €**	**2.120.093 €**

Gesamtertrag	**12.798.607 €**	**12.511.917 €**	**12.608.672 €**
Gesamtaufwand	**10.900.568 €**	**10.603.841 €**	**10.488.579 €**
Ergebnis	**1.898.039 €**	**1.908.076 €**	**2.120.093 €**

7.2.1.2 ERFOLGSPLAN 2025 FF - MITTELFRISTIG

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
1. Umsatzerlöse					
50110	Zentraleinleiter Grund- und Leistungsentgelt	8.606.196 €	8.631.504 €	8.631.504 €	8.631.504 €
50120	Einleitgebühren Sommerfeld	279.477 €	279.477 €	279.477 €	279.477 €
50121	Einleitgebühren Mölkau-Ost	72.357 €	72.357 €	72.357 €	72.357 €
50122	Einleitgebühren Liebertwolkwitz	323.468 €	323.468 €	323.468 €	323.468 €
50123	Einleitgebühren Monarchenhügel	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €
50124	Einleitgebühren Baalsdorf, Kirchweg	348 €	348 €	348 €	348 €
50125	Überleitung Holzhausen Russenstrasse	2.875 €	2.875 €	2.875 €	2.875 €
50130	KKA und Abflusslose Gruben	103.920 €	103.920 €	103.920 €	103.920 €
50140	Fäkalannahmestation	13.421 €	13.421 €	13.421 €	13.421 €
50150	Niederschlagswasser Leistungsentgelt	1.483.900 €	1.484.850 €	1.484.850 €	1.484.850 €
50160	gewährte Skonti, Boni, Rabatte (Erlösschmälerung)	- €	- €	- €	- €
50170	Kleineinleiterabgabe	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
51000	Erlöse aus Verwaltungsaufwand	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €
51600	gewährte Skonti, Boni, Rabatte (Erlösschmälerung)	- €	- €	- €	- €
53010	Nebenerlöse aus Vermietung	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €
53030	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
53040	andere Umsätze	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
57810	Umlage STEA-Betriebskosten	215.445 €	215.445 €	215.445 €	215.445 €
52500	aktivierte Eigenleistungen	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Summe Umsatzerlöse		11.201.607 €	11.227.865 €	11.227.865 €	11.227.865 €
2. Sonstige betriebliche Erträge					
50731	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz; Kostenersatz	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
53300	andere sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €	- €
53310	Mahngebühren, Säumnis	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
53380	Schadenersatzleistungen	- €	- €	- €	- €
53400	Werterhöhungen von Gegenständen des AV	- €	- €	- €	- €
53600	Abgang von Vermögens gegenständen	- €	- €	- €	- €
53602	Abgang von unbebauten Grundstücken	- €	- €	- €	- €
53603	Abgang von bebauten Grundstücken	- €	- €	- €	- €
53604	Abgang von beweglichem Vermögen	- €	- €	- €	- €
53620	Auflösung von Wertberichtigungen	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
53700	Auflösung von Sonderposten	- €	- €	- €	- €
53710	Abgang von Sonderposten	- €	- €	- €	- €
53800	Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen	211.000 €	200.000 €	- €	- €
53900	periodenfremde Erträge	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
54220	Erträge aus sonst. Beteiligungen Gemeinden	- €	- €	- €	- €
54500	Erträge aus anderen Beteiligungen	- €	- €	- €	- €
56100	außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €
56190	sonstige außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €
57529	Sonstige Steuern	- €	- €	- €	- €
57820	STEA-Investitionskosten ODR	- €	- €	- €	- €
57821	STEA-Invest-Anteil-BK ODR	- €	- €	- €	- €
57830	Umlage Jahresfehlbetrag	- €	- €	- €	- €
57831	Umlage Jahresfehlbetrag- Zuführung EK	- €	- €	- €	- €
57840	Umlage Straßeneinläufe	- €	- €	- €	- €
57890	Erträge aus sonstigen Umlagen	- €	- €	- €	- €
59710	Auflösung Fördermittel	790.000 €	790.000 €	790.000 €	790.000 €
59720	Auflösung verrechnete Abwasserabgabe	95.000 €	95.000 €	95.000 €	95.000 €
59730	Auflösung STEA-Invest	270.000 €	270.000 €	270.000 €	270.000 €
59731	Auflösung STEA-BK	19.000 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €
59740	Auflösung Kostenbeteiligung	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
Summe Sonstige betriebliche Erträge		1.497.000 €	1.486.000 €	1.286.000 €	1.286.000 €
Summe Erträge		**12.698.607 €**	**12.713.865 €**	**12.513.865 €**	**12.513.865 €**

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
3. Materialaufwand					
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-,Betriebsstoffe und bez. Waren					
60200	Hilfsstoffe	180.000 €	185.400 €	190.962 €	196.691 €
60300	Betriebsstoffe	15.000 €	15.450 €	15.914 €	16.391 €
60310	Laborbedarf	15.000 €	15.450 €	15.914 €	16.391 €
60600	Materialaufwendungen für Reparatur und Instandhaltung	100.000 €	103.000 €	106.090 €	109.273 €
60810	Reinigungsmaterial	3.500 €	3.605 €	3.713 €	3.825 €
Summe Aufw. RHB		313.500 €	322.905 €	332.592 €	342.570 €
b) Aufw. f. bez. Leistungen					
60510	Strom	200.000 €	206.000 €	212.180 €	218.545 €
60520	Gas	70.000 €	72.100 €	74.263 €	76.491 €
60550	Treibstoffe	15.000 €	15.450 €	15.914 €	16.391 €
60560	Wasser	3.000 €	3.090 €	3.183 €	3.278 €
60820	Dienstkleidung	7.000 €	7.210 €	7.426 €	7.649 €
61400	Frachten und Fremdlager	1.500 €	1.545 €	1.591 €	1.639 €
61610	Instandhaltung von unbbeauten Grundstücken	- €	- €	- €	- €
61620	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	40.000 €	41.200 €	42.436 €	43.709 €
61630	Instandhaltung von Technischen Anlagen	10.000 €	10.300 €	10.609 €	10.927 €
61641	Kanalspülung	300.000 €	309.000 €	318.270 €	327.818 €
61642	Instandhaltung Kanalnetz	500.000 €	515.000 €	530.450 €	546.364 €
61644	Instandhaltung Sonderbauwerke	170.000 €	175.100 €	180.353 €	185.764 €
61645	Instandhaltung Kläranlage	170.000 €	175.100 €	180.353 €	185.764 €
61710	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.000 €	1.030 €	1.061 €	1.093 €
61711	Klärschlammentsorgung	160.000 €	164.800 €	169.744 €	174.836 €
61712	Rechengutentsorgung	12.000 €	12.360 €	12.731 €	13.113 €
61713	Entsorgung Sandfanggut	6.000 €	6.180 €	6.365 €	6.556 €
61714	Mobile Entsorgung	100.000 €	103.000 €	106.090 €	109.273 €
61715	Abwasser- u. Klärschlammkontrollen	10.000 €	10.300 €	10.609 €	10.927 €
61716	Abwasser	25.000 €	25.750 €	26.523 €	27.318 €
61717	Abfallentsorgung	2.000 €	2.060 €	2.122 €	2.185 €
61720	Kfz-Kosten	25.000 €	25.750 €	26.523 €	27.318 €
61730	Fremdreinigung	30.000 €	30.900 €	31.827 €	32.782 €
61790	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	- €	- €	- €	- €
61800	erhaltene Skonti, Boni, Rabatte	- €	- €	- €	- €
61900	kalkulierte Aufwendungen für bezogene Leistungen	- €	- €	- €	- €
Summe Aufw. F. bezogene Leistungen		1.857.500 €	1.913.225 €	1.970.622 €	2.029.740 €
Summe Materialaufwand		**2.171.000 €**	**2.236.130 €**	**2.303.214 €**	**2.372.310 €**
4. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter					
59750	Auflösung Urlaubsrückstellung	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €
59760	Auflösung RS für Altersteilzeit				
62002	Löhne Arbeiter		- €	- €	- €
62100	Löhne für andere Zeiten (Urlaub, Feiertag,Krankheit)		- €	- €	- €
62110	Urlaubsgeld Arbeiter		- €	- €	- €
62120	Weihnachtsgeld Arbeiter		- €	- €	- €
62150	Zuführg.Urlaubsrückstellung Arbeiter				
62690	sonstige Aufwendungen mit Lohncharakter		- €	- €	- €
63001	Gehälter Angestellte	2.113.216 €	2.176.613 €	2.241.911 €	2.309.169 €
63010	Zuführung Lohn/Gehalt zum Vermögensplan		- €	- €	- €
63110	Urlaubsgeld Angestellte		- €	- €	- €
63120	Weihnachtsgeld Angestellte		- €	- €	- €
63130	RÜ Urlaubsentgelt Angestellte		- €	- €	- €
63140	Zuführung Urlaubsrückstellung Angestellte	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Summe Löhne und Gehälter		2.113.216 €	2.176.613 €	2.241.911 €	2.309.169 €
b) Soziale Abgaben, Aufw. f. Altersversorgung und Unterstützung					
64001	AG-Anteil SV Arbeiter	- €	- €	- €	- €
64100	AG-Anteil SV Angestellte	392.147 €	403.912 €	416.029 €	428.510 €
64110	AG-Anteil Zuführung Urlaubsrückstellung SV Arbeit.				
64111	AG-Anteil Zuführung Urlaubsrückstellung SV Angest.				
64200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallvers.	10.000 €	10.300 €	10.609 €	10.927 €
64700	Zuweisungen an Pensions- u. Unterstützungsk.Arb.				
64701	Zuweisungen an Pensions- u. Unterstützungsk.Ang.				
64710	Zusatzversorgung Arbeiter				
64720	Zusatzversorgung Angestellte	83.933 €	86.451 €	89.044 €	91.715 €
64800	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Arbeit.		- €	- €	- €
64801	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Angest.	17.536 €	18.062 €	18.604 €	19.162 €
Summe soziale Abgaben		503.616 €	518.724 €	534.286 €	550.315 €
davon für Altersversorgung: EUR.....(Vj. EUR .....)					
64710	Zusatzversorgung Arbeiter	- €			
64720	Zusatzversorgung Angestellte	83.933 €	67.848 €	69.205 €	70.589 €
64800	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Arbeit.		- €	- €	- €
64801	sonstige Aufwendungen für Altersversorgung Angest.	17.536 €	18.831 €	19.207 €	19.591 €
Summe Altersversorgung		101.468 €	86.679 €	88.412 €	90.180 €
Summe Personalaufwand		**2.616.832 €**	**2.695.337 €**	**2.776.197 €**	**2.859.483 €**

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
5. Abschreibungen					
65100	Abschreibungen auf immat. Anlagevermögen	65.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €
65105	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und Gebäude	145.000 €	145.000 €	145.000 €	145.000 €
65110	Abschreibungen auf Sammlungs- u. Reinigungsanlagen	2.800.000 €	2.800.000 €	2.800.000 €	2.800.000 €
65120	Abschreibungen auf BGA	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
65130	Abschreibungen auf Technische Anlagen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
65480	Auflösung SoPo AfA Gemeinden		- €	- €	- €
65490	Abschreibungen GWG	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
65500	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	- €			
Summe Abschreibungen		**3.097.000 €**	**3.097.000 €**	**3.097.000 €**	**3.097.000 €**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
66200	Aufwendungen für Betriebs-, Amtsarzt und Arbeitssicherheit	15.000 €	15.450 €	15.914 €	16.391 €
66300	Aufwendungen für Ausbildung	20.000 €	20.600 €	21.218 €	21.855 €
66400	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	20.000 €	20.600 €	21.218 €	21.855 €
66500	Aufwendungen für Dienstjubiläen	300 €	309 €	318 €	328 €
66600	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	8.000 €	8.240 €	8.487 €	8.742 €
66900	übrige sonstige Personalaufwendungen	1.000 €	1.030 €	1.061 €	1.093 €
67001	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Leasing	45.000 €	46.350 €	47.741 €	49.173 €
67500	Bankspesen	10.000 €	10.300 €	10.609 €	10.927 €
67710	Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte und	60.000 €	61.800 €	63.654 €	65.564 €
67720	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfer	30.000 €	30.900 €	31.827 €	32.782 €
67730	Aufwend. für betriebswirtsch. Beratung	10.000 €	10.300 €	10.609 €	10.927 €
67740	Leiharbeitnehmer	- €	- €	- €	- €
67810	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	3.060 €	3.152 €	3.246 €	3.344 €
67910	Lohn-und Gehaltstelle	12.000 €	12.360 €	12.731 €	13.113 €
67920	Instandhaltung BGA	180.000 €	185.400 €	190.962 €	196.691 €
68001	Aufw. für Büromaterial und Druck	25.000 €	25.750 €	26.523 €	27.318 €
68100	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	20.000 €	20.600 €	21.218 €	21.855 €
68200	Porto und Versandkosten	20.000 €	20.600 €	21.218 €	21.855 €
68320	Telefonkosten	22.000 €	22.660 €	23.340 €	24.040 €
68400	amtliche Bekanntmachungen / Repräsentation	30.000 €	30.900 €	31.827 €	32.782 €
68500	Reisekosten	5.000 €	5.150 €	5.305 €	5.464 €
68600	Bewirtungskosten	2.000 €	2.060 €	2.122 €	2.185 €
68710	Geschenke bis 40 €, Werbung	300 €	309 €	318 €	328 €
68720	Geschenke über 40 €	- €	- €	- €	- €
69001	Versicherungsbeiträge	40.000 €	41.200 €	42.436 €	43.709 €
69010	Bauleistungsversicherung	4.000 €	4.120 €	4.244 €	4.371 €
69100	Kfz-Versicherungsbeiträge	12.000 €	12.360 €	12.731 €	13.113 €
69200	Mitgliedsbeiträge	2.500 €	2.575 €	2.652 €	2.732 €
69300	Abwasserabgabe	250.000 €	257.500 €	265.225 €	273.182 €
69310	Forderungsverluste	50.000 €	51.500 €	53.045 €	54.636 €
69400	andere sonstige betriebliche Aufwendungen	50.000 €	51.500 €	53.045 €	54.636 €
69401	sonstige Ingenieurkosten	150.000 €	154.500 €	159.135 €	163.909 €
69500	Anschaffungen unter 250 €	2.000 €	2.060 €	2.122 €	2.185 €
69520	Einzelwertberichtungen	20.000 €	20.600 €	21.218 €	21.855 €
69530	Pauschalwertberichtigungen		- €	- €	- €
69230	WB aus Forderungen		- €	- €	- €
69600	Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	5.000 €	5.150 €	5.305 €	5.464 €
69710	Einstellungen in Sonderposten mit Rücklagenanteil	- €	- €	- €	- €
69740	Einstellungen in Sonderposten aus nicht rückzahlb.	- €	- €	- €	- €
69750	Einstellungen in sonstige Sonderposten aus nicht rückzahlb.	- €	- €	- €	- €
69800	Zuführungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter	- €	- €	- €	- €
69900	periodenfremde Aufwendungen	10.000 €	10.300 €	10.609 €	10.927 €
69901	periodenfremde Aufwendungen Gutschriften	- €	- €	- €	- €
69910	periodenfr. Aufwend. GS Gemeindeforderungen		- €	- €	- €
Summe sonstiger betriebl. Aufwand		**1.134.160 €**	**1.168.185 €**	**1.203.230 €**	**1.239.327 €**
7. Betriebsergebnis		**3.679.615 €**	**3.517.213 €**	**3.134.223 €**	**2.945.744 €**

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
55110	Bankzinsen	60.000 €	40.000 €	30.000 €	30.000 €
55600	Verzinsung Umlagen STEA- Betriebskosten				
55601	Verzinsung STEA-Invest				
55602	Verzinsung Ford.Abwasser abgabe				
55603	Verzinsung Uml.Jahresfehlbeträge				
55604	Verzinsung Uml.Straßeneinläufe				
55605	Verzinsung Andere Ford.gg. Mitglieder				
55800	Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens				
55900	übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
58100	Erträge aus Vermögensübertragung		- €	- €	- €
58200	Erträge aus Schuldendienst		- €	- €	- €
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**100.000 €**	**80.000 €**	**70.000 €**	**70.000 €**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
71001	Abschreibungen auf Finanzanlagen		- €	- €	- €
71900	sonstige Abschreibungen		- €	- €	- €
72100	Bankzinsen	1.900.000 €	1.900.000 €	1.900.000 €	1.900.000 €
72200	Kredit- und Überziehungsprovisionen				
72210	Zuführung BZZ zum Vermögensplan	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €
72300	Zinsen Verbindlichkeiten ASR				
72400	Zinsen Verbindlichkeiten Vorfinanzierung				
72600	Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten				
72900	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
73001	Außerordentlicher Aufwand		- €	- €	- €
73110	Außerordentlicher Aufwand aus Verlustübernahme		- €	- €	- €
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**1.880.000 €**	**1.880.000 €**	**1.880.000 €**	**1.880.000 €**
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**1.899.615 €**	**1.717.213 €**	**1.324.223 €**	**1.135.744 €**
11. Sonstige Steuern					
70010	Vermögenssteuer		- €	1 €	- €
70200	Grundsteuer	26 €	26 €	26 €	26 €
70300	Kfz-Steuer	1.550 €	1.550 €	1.550 €	1.550 €
70900	sonstige betriebliche Steuern		- €	- €	- €
74100	Körperschaftssteuer		- €	- €	- €
74200	Kapitalertragssteuer		- €	- €	- €
Summe sonstige Steuern		**1.576 €**	**1.576 €**	**1.577 €**	**1.576 €**
12. Jahresergebnis		**1.898.039 €**	**1.715.637 €**	**1.322.646 €**	**1.134.168 €**

Gesamtertrag	**12.798.607 €**	**12.793.865 €**	**12.583.865 €**	**12.583.865 €**
Gesamtaufwand	**10.900.568 €**	**11.078.228 €**	**11.261.219 €**	**11.449.697 €**
Ergebnis	**1.898.039 €**	**1.715.637 €**	**1.322.646 €**	**1.134.168 €**

7.3 FINANZPLANUNG

7.3.1 KAPITALFLUSSRECHNUNG 2025 FF IN T€

Idf. Nr.	Bezeichnung	Ist 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	2.120	1.908	1.898	1.716	1.323	1.134
2	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	3.116	3.047	3.097	3.097	3.097	3.097
3	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	661	0	0	0	0	0
4	Zunahme/Abnahme des Sonderpostens	-1.272	-1.169	-1.209	-1.209	-1.209	-1.209
5	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-230	0	0	0	0	0
6	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	56	0	0	0	0	0
7	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	7	0	5	5	5	5
8	Zinsaufwendungen/Zinserträge	1.709	1.930	1.810	1.830	1.840	1.840
9	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**	**6.167**	**5.716**	**5.601**	**5.440**	**5.057**	**4.869**
10	Auszahlungen für Investitionen in das immat. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.455	-4.777	-4.918	-4.611	-3.944	-4.863
12	Erhaltene Zinsen	37	80	100	80	70	70
13	**Cashflow aus Investitionstätigkeit**	**-3.418**	**-4.697**	**-4.818**	**-4.531**	**-3.873**	**-4.791**
14	Einzahlung aus der Neuaufnahme von Krediten	763	1.900	1.190	0	0	900
15	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-3.140	-2.809	-2.650	-2.328	-2.320	-2.583
16	Einzahlungen von Investitionszuschüssen	1.560	570	393	0	190	1.328
17	Einzahlungen in die empfangenen Ertragszuschüsse	850	346	1.075	724	349	567
18	Gezahlte Zinsen	-1.774	-2.010	-1.910	-1.910	-1.910	-1.910
19	**Cashflow aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.741**	**-2.003**	**-1.902**	**-3.514**	**-3.690**	**-1.696**
20	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	1.008	-984	-1.119	-2.604	-2.505	-1.616
21	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	7.320	7.316	8.996	7.877	5.272	2.768
22	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**8.326**	**6.332**	**7.877**	**5.272**	**2.768**	**1.152**

7.3.2 INVESTITIONSLISTE 2025

Investitionen 2025 Stand 23.09.2024

Maßnahmen- Übersicht										**Vorjahr**	**Planjahr 2025**							**mittelfristige Planung/ VE**			**Fördermittel**
Beschreibung	Los	Ortsteil	Gemeinde/ STEA- Pflichtiger	Bezeichnung der Maßnahme	Projektkosten	Fördermittel Darlehen	Fördermittel Festzuschuss	Fördermittel Tilgungszuschuss	STEA/ Sonstige Beteiligungen 2025	Ausgaben 2024 (Plan)	Ausgaben 2025 gesamt	davon		Darlehen 2025	Festzuschuss 2025 (50%)	Tilgungszuschuss (30%) 2025	STEA 2025				AZ geplant (Jahr)
												Planung 2025	Bau 2025					Fortführung 2026	Fortführung 2027	Fortführung 2028	
Fortführung aus Vorjahr/en																					
Sanierung mit Straßenbau	`1206	Naunhof	LKL	K 8361 Albrechtshain, Beuchaer Straße (Brücke)	100.000 €	- €	- €	- €	36.437 €	80.000 €	20.000 €	- €	20.000 €	- €	- €	- €	36.437 €				
MW- Ersatz Bedarf	`14/42	Holzhausen	Leipzig	Arthur-Polenz-Straße, MW	2.314.000 €	- €	- €	- €	578.500 €	1.550.000 €	414.000 €	- €	414.000 €	- €	- €	- €	578.500 €				
MW- Ersatz Bedarf	6/31 III	Beucha	Brandis	Feldstraße -West	1.300.000 €	1.189.925 €	- €	356.978 €	110.075 €	650.000 €	585.000 €	- €	585.000 €	1.189.925 €	- €	- €	- €				`2025
KA- Investitionen	KA	Panitzsch	AZV gesamt (ohne PA	Planung/ Bauleitung Erweiterung VKA	5.440.377 €	- €	- €	- €	272.019 €	171.683 €	860.396 €	860.396 €	- €	- €	- €	- €	68.005 €	1.828.902 €	696.355 €	143.757 €	
RW		Baalsdorf	Leipzig	Sanierung RRB Baalsdorf	250.000 €	- €	- €	- €	125.000 €	188.000 €	47.000 €	- €	47.000 €	- €	- €	- €	125.000 €	- €	- €	- €	
Neubeginne 2025																					
Sanierung mit Straßenbau	19/53 I	Naunhof	LKL	K 8363 Leipziger Straße zwischen Parthenbrücke und Weststraße	520.000 €	- €	- €	- €	142.262 €	- €	130.000 €	- €	130.000 €	- €	- €	- €	- €	260.000 €	130.000 €	- €	
Sanierung mit Straßenbau	`1191, 19/53 II	Naunhof	LKL	K 8363 Leipziger Straße zwischen Markt und Parthenbrücke	780.000 €	- €	- €	- €	48.150 €	- €	195.000 €	- €	195.000 €	- €	- €	- €	- €	390.000 €	195.000 €	- €	
Sanierung mit Straßenbau	`19/56	Naunhof	LKL	K 8363 Bahnhofstraße zw. Markt und Bahnhofsvorplatz	130.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	32.500 €	- €	32.500 €	- €	- €	- €	- €	65.000 €	32.500 €	- €	
MW- Ersatz Bedarf		Panitzsch	Borsdorf	PS 01 Hauptstraße	60.000 €	- €	- €	- €	15.000 €	- €	60.000 €	- €	60.000 €	- €	- €	- €	15.000 €	- €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`8/86	Brandis	Brandis	An den Linden/ Kleinsteinberger Straße	750.000 €	- €	- €	- €	187.500 €	- €	750.000 €	37.500 €	712.500 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`8/79	Brandis	Brandis	Töpfergasse	150.000 €	- €	- €	- €	37.500 €	- €	7.500 €	7.500 €	- €	- €	- €	- €	- €	142.500 €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`8/85	Brandis	Brandis	Weststraße	250.000 €	- €	- €	- €	62.500 €	- €	12.500 €	12.500 €	- €	- €	- €	- €	- €	237.500 €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`1175	Großpösna	Großpösna	Fröbelstraße, RW-Ersatz; KBR	357.500 €	- €	- €	- €	178.750 €	- €	178.750 €	- €	178.750 €	- €	- €	- €	- €	178.750 €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`19/8	Naunhof	Naunhof	Gartenstraße (Schulstr. - Markt), Sanierung	97.500 €	- €	- €	- €	24.375 €	- €	97.500 €	9.750 €	87.750 €	- €	- €	- €	24.375 €	- €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`19/7-1	Naunhof	LKL	K 8360 Lange Straße (zw. Schiller- und Grimmaer Str.)	255.450 €	- €	- €	- €	- €	- €	25.545 €	25.545 €	- €	- €	- €	- €	- €	229.905 €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`14/43	Holzhausen	Leipzig	Untere Nordstraße	280.000 €	- €	- €	- €	70.000 €	- €	280.000 €	28.000 €	252.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
KA- Investitionen	KA	Panitzsch	AZV gesamt (ohne PA	Austausch Trafo MS-Anlage	200.000 €	- €	- €	- €	10.000 €	- €	200.000 €	- €	200.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
RW		Grethen	LASuV	Beteiligung Sanierung RW-Kanäle/ Umbindungen; keine Straßenentwässerung	60.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	60.000 €	- €	
RW	`1190	Beucha	Brandis	Stauraumkanal Grenzweg (WG Beucha -Ost/ Freudentaler Ring)	700.000 €	350.000 €	- €	105.000 €	350.000 €	- €	70.000 €	70.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	315.000 €	315.000 €	
DBG		Panitzsch	AZV gesamt	Erneuerung Beleuchtung DBG (Ersatz Leuchstoffröhren --> LED)	120.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	100.000 €	- €	- €	
RW	`1210	Zweenfurth	Borsdorf	Ersatzneubau RW-Kanal Dorfstraße	280.000 €	- €	- €	- €	140.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	28.000 €	252.000 €	
KA- Investitionen	KA	Panitzsch	AZV gesamt (ohne PA	Erneuerung Schaltschrank FM-Station	150.000 €	- €	- €	- €	7.500 €	- €	150.000 €	- €	150.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
SW		Polenz	Brandis	Kostenerstattung SW-Kanal Am Sportplatz	45.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	45.000 €	- €	45.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`19/6	Naunhof	Naunhof	Grimmaer Straße (Bahnhofstr.- Lange Str.),	416.585 €	- €	- €	- €	104.146 €	416.585 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	104.146 €	- €	- €	- €	
MW- Ersatz Bedarf	`7/?	Borsdorf	Borsdorf	Oststraße	250.000 €	- €	- €	- €	62.500 €	- €	37.500 €	37.500 €	- €	- €	- €	- €	- €	212.500 €	- €	- €	
BGA/IT																					
Investitionen IT/ BGA				Hard-und Software Invest, Möbel etc.	130.000 €	- €	- €	- €	- €		130.000 €		130.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Pauschalen																					
Pauschale		Panitzsch	AZV gesamt (ohne PA	Ersatzinvestitionen VKA pauschal	- €	- €	- €	- €	10.000 €	150.000 €	200.000 €	- €	200.000 €	- €	- €	- €	10.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	
Pauschale		AZV gesamt	AZV gesamt	Pauschale Altkanal- Ersatzneubau / Sanierungskonzept	- €	- €	- €	- €	50.000 €	200.000 €	200.000 €	- €	200.000 €	- €	- €	- €	50.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	
Pauschale		AZV gesamt	AZV gesamt	Pauschale Ersatzinvestitionen/ Erneuerungen Sonderbauwerke	- €	- €	- €	- €	100.000 €	100.000 €	200.000 €	- €	200.000 €	- €	- €	- €	100.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	
Spaltensummen											4.948.191 €	1.108.691 €	3.839.500 €	1.189.925 €	- €	- €	1.111.463 €	4.245.057 €	2.056.855 €	1.310.757 €	

Übersicht VE	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
MW- Ersatz Bedarf	2.448.295 €	1.001.155 €	- €	- €
KA- Investitionen	1.210.396 €	1.828.902 €	696.355 €	143.757 €
Sanierung mit Straßenbau	377.500 €	715.000 €	357.500 €	- €
PW	- €	- €	- €	- €
RW	117.000 €	- €	403.000 €	567.000 €
DBG	20.000 €	100.000 €	- €	- €
SW	45.000 €	- €	- €	- €
Pauschale	600.000 €	600.000 €	600.000 €	600.000 €
Investitionen IT/ BGA	130.000 €	- €	- €	- €
Summe 2025	**4.948.191 €**			
VE 2026-2028		**3.645.057 €**	**1.456.855 €**	**710.757 €**

(ohne Pauschalen und BGA)

7.3.3 INVESTITIONSÜBERSICHT MITTELFRISTIG 2025- 2028

Zuordnung	Los	OT	Bezeichnung	begonnene Maßnahmen 2025 (nachrichtlich)	Ausgaben 2026	Ausgaben 2027	Ausgaben 2028
KA- Investitionen	KA	Panitzsch	Planung/ Bauleitung Erweiterung VKA	860.396 €	1.828.902 €	696.355 €	143.757 €
Sanierung mit Straßenbau	19/53 I	Naunhof	K 8363 Leipziger Straße zwischen Parthenbrücke und Weststraße	130.000 €	260.000 €	130.000 €	- €
Sanierung mit Straßenbau	`1191, 19/53 II	Naunhof	K 8363 Leipziger Straße zwischen Markt und Parthenbrücke	195.000 €	390.000 €	195.000 €	- €
Sanierung mit Straßenbau	`19/56	Naunhof	K 8363 Bahnhofstraße zw. Markt und Bahnhofsvorplatz	32.500 €	65.000 €	32.500 €	- €
MW- Ersatz Bedarf	`8/79	Brandis	Töpfergasse	7.500 €	142.500 €	- €	- €
MW- Ersatz Bedarf	`8/85	Brandis	Weststraße	12.500 €	237.500 €	- €	- €
MW- Ersatz Bedarf	`1175	Großpösna	Fröbelstraße, RW-Ersatz; KBR	178.750 €	178.750 €	- €	- €
MW- Ersatz Bedarf	`19/7-1	Naunhof	K 8360 Lange Straße (zw. Schiller- und Grimmaer Str.)	25.545 €	229.905 €	- €	- €
RW	`1190	Beucha	Stauraumkanal Grenzweg (WG Beucha -Ost/ Freudentaler Ring)	70.000 €	- €	315.000 €	315.000 €
DBG		Panitzsch	Erneuerung Beleuchtung DBG (Ersatz Leuchstoffröhren --> LED)	20.000 €	100.000 €	- €	- €
MW- Ersatz Bedarf	`7/?	Borsdorf	Oststraße	37.500 €	212.500 €	- €	- €
Pauschale		Panitzsch	Ersatzinvestitionen VKA pauschal	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Pauschale		AZV gesamt	Pauschale Altkanal- Ersatzneubau / Sanierungskonzept	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Pauschale		AZV gesamt	Pauschale Ersatzinvestitionen/ Erneuerungen Sonderbauwerke	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
MW- Ersatz Bedarf	`12/55	Großpösna	MW Auensiedlung Erweiterung Speicherraum/ Sanierung und Erweiterung Ablaufkanal incl. Erwerb Grundstück 200 T€	- €	120.000 €	600.000 €	480.000 €
MW- Ersatz Bedarf	`19/9	Naunhof	Markt (Lange Str.- Gartenstr.), Sanierung	- €	83.850 €	- €	- €
MW- Ersatz Bedarf	`19/7-2	Naunhof	K 8360 Lange Straße (zw. Grimmaer Str. und Markt)	- €	61.360 €	552.240 €	- €
KA- Investitionen		Panitzsch	N-Optimierung	- €	- €	671.884 €	223.961 €
MW- Ersatz Bedarf		AZV gesamt	MW-Ersatzneubau Dummy	- €	- €	- €	500.000 €
KA- Investitionen		Panitzsch	Erweiterung Faulung/ Gasstrecke/ Schlammentwässerung/ Maschinenhaus	- €	- €	- €	2.270.755 €
RW		Zweenfurth	Ersatzneubau RW-Kanal Dorfstraße	- 1 €	- €	28.000 €	252.000 €
RW		Grethen	Beteiligung Sanierung RW-Kanäle/ Umbindungen; keine Straßenentwässerung	- €	- €	60.000 €	- €
BGA Invest			Hard- und Software		131.000 €	93.000 €	108.000 €
Spaltensummen					**4.641.267 €**	**3.973.980 €**	**4.893.473 €**

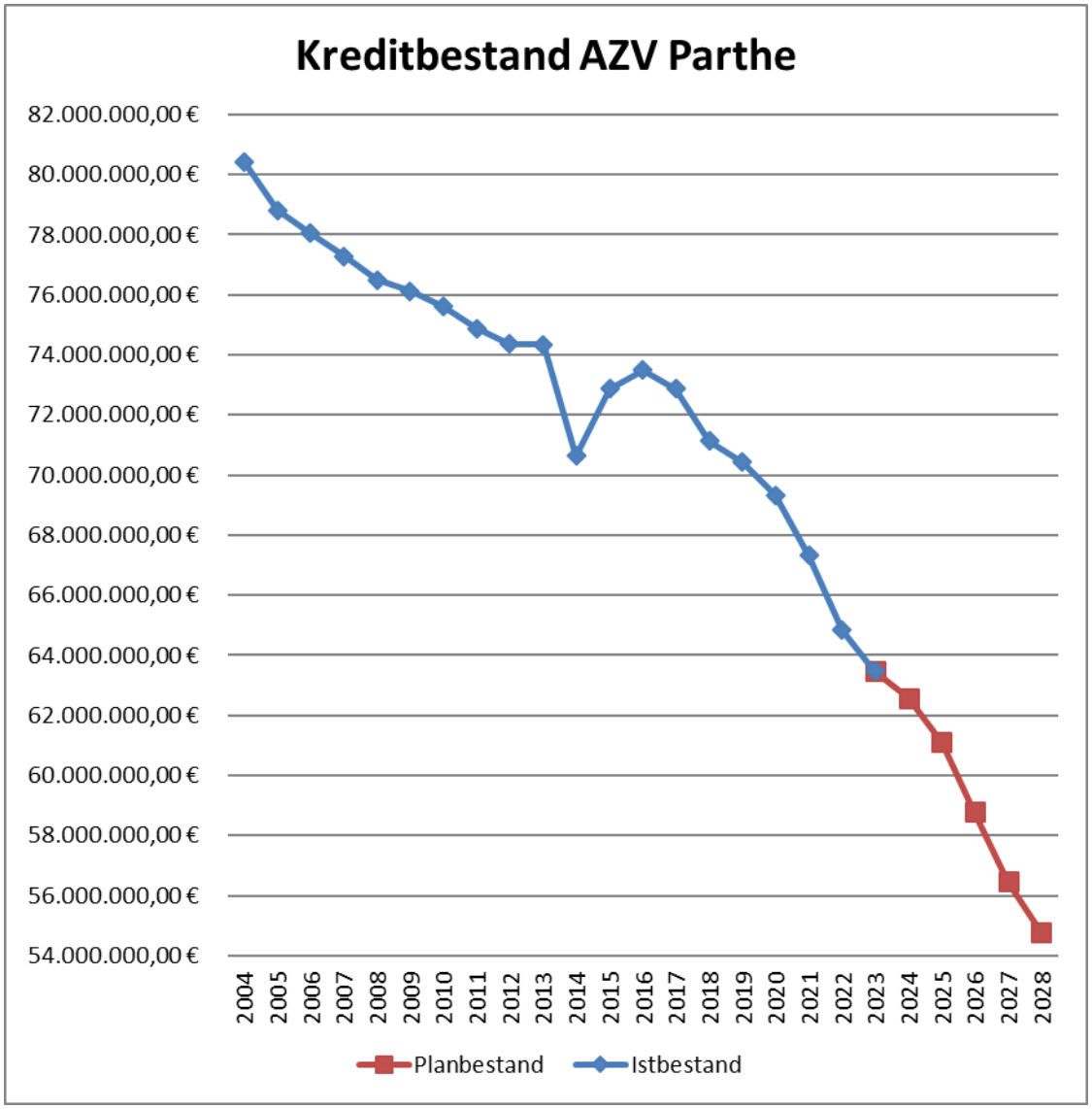
7.3.4 VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN AUS 2025

	Wirtschaftsplanjahr	2025	2026	2027	2028	gesamt
Vorjahr 3	2022	300.000 €				300.000 €
Vorjahr 2	2023	3.120.000 €	980.000 €			4.100.000 €
Vorjahr 1	2024	3.436.648 €	779.059 €	603.757 €		4.819.464 €
Planjahr	2025		3.645.057 €	1.456.855 €	710.757 €	**5.812.669 €**
gesamt						**15.032.134 €**

7.3.5 MITTELFRISTIGE KREDITPLANUNG

Der AZV Parthe verwaltet zum 31.12.2023 insgesamt 61 aktive Darlehen in Höhe von 63.473. T€. Die mittelfristige Planung stellt sich wie folgt dar:

	Neuaufnahme	Zinsen	Tilgung	Zuschüsse	Umschuldung	Stand
2023	772.493 €	1.745.616 €	3.139.934 €	340.233 €	- €	63.472.516 €
2024	1.900.000 €	2.288.785 €	2.229.426 €	570.000 €	- €	62.573.090 €
2025	1.189.925 €	1.950.161 €	2.292.914 €	356.978 €	- €	61.113.123 €
2026	- €	1.951.752 €	2.328.376 €	- €	- €	58.784.747 €
2027	- €	1.929.856 €	2.320.417 €	- €	- €	56.464.329 €
2028	900.000 €	1.908.199 €	2.312.857 €	270.000 €	- €	54.781.473 €



7.4 STELLENÜBERSICHT 2025

Vergütungsgruppe	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2024	Zahl der Stellen in 2025		Zahl der Stellen in 2026
	Anzahl	Anzahl	Anzahl	VbE	Anzahl
Entgeltgruppe TVöD 15	0	1	1	1,00	1
Entgeltgruppe TVöD 14	0	0	0	0,00	0
Entgeltgruppe TVöD 13	1	0	0	0,00	0
Entgeltgruppe TVöD 12	0	2	2	2,00	2
Entgeltgruppe TVöD 11	2	2	2	1,77	2
Entgeltgruppe TVöD 10	3	2	3	3,00	3
Entgeltgruppe TVöD 9a	1	1	2	2,00	2
Entgeltgruppe TVöD 9b	3	3	1	1,00	1
Entgeltgruppe TVöD 9c	1	1	2	1,88	2
Entgeltgruppe TVöD 8	1	1	2	1,90	2
Entgeltgruppe TVöD 7	2	2	2	1,90	2
Entgeltgruppe TVöD 6	9	11	11	10,31	10
Entgeltgruppe TVöD 5	12	12	11	10,47	11
Entgeltgruppe TVöD 4	0	0	0	0,00	0
Entgeltgruppe TVöD 3	0	0	0	0,00	0
Auszubildende/Studenten	3	1	1	1,00	1
Geringfügig Beschäftigte	0	0	0	0,00	0
Summe	38	39	40	38,22	39

7.5 ZAHLUNGEN DER MITGLIEDSGEMEINDEN

7.5.1 ZAHLUNGEN IN 2025

Stadt / Gemeinde	STEA BK	STEA Invest				Gesamt
		Gesamt	Einzelmaßnahmen	Pauschal MW	KA	
Borsdorf	35.700 €	50.450 €	15.000 €	24.856 €	10.594 €	86.150 €
Brandis	46.670 €	46.589 €	- €	32.493 €	14.095 €	93.259 €
Großpösna	20.079 €	31.523 €	- €	13.979 €	17.544 €	51.602 €
Leipzig	48.268 €	756.535 €	703.500 €	33.605 €	19.429 €	804.802 €
Naunhof	49.464 €	179.302 €	128.521 €	34.438 €	16.342 €	228.766 €
Parthenstein	15.264 €	10.628 €	- €	10.628 €	- €	25.892 €
gesamt :	**215.445 €**	**1.075.026 €**	**847.021 €**	**150.000 €**	**78.005 €**	**1.290.471 €**

Betriebskostenumlage	215.445,25 €
Kapitalkostenumlage	1.075.025,96 €
Gesamtsumme	**1.290.471,21 €**

7.5.2 GEMEINDEZAHLUNGEN MITTELFRISTIG

Jahr	Sachverhalt	Borsdorf	Brandis	Großpösna	Leipzig	Naunhof	Parthenstein	Gesamtsummen
2025	STEA BK	35.700 €	46.670 €	20.079 €	48.268 €	49.464 €	15.264 €	215.445 €
	STEA Invest Einzel	15.000 €	- €	- €	703.500 €	128.521 €	- €	847.021 €
	STEA Invest Pauschal	24.856 €	32.493 €	13.979 €	33.605 €	34.438 €	10.628 €	150.000 €
	STEA KA	10.594 €	14.095 €	17.544 €	19.429 €	16.342 €	- €	78.005 €
	STEA Invest Gesamt	50.450 €	46.589 €	31.523 €	756.535 €	179.302 €	10.628 €	1.075.026 €
	Jahr gesamt	**86.150 €**	**93.259 €**	**51.602 €**	**804.802 €**	**228.766 €**	**25.892 €**	**1.290.471 €**
2026	STEA BK	35.700 €	46.670 €	20.079 €	48.268 €	49.464 €	15.264 €	215.445 €
	STEA Invest Einzel	- €	297.575 €	178.750 €	70.000 €	- €	- €	546.325 €
	STEA Invest Pauschal	24.856 €	32.493 €	13.979 €	33.605 €	34.438 €	10.628 €	150.000 €
	STEA KA	3.735 €	4.969 €	6.185 €	6.850 €	5.761 €	- €	27.500 €
	STEA Invest Gesamt	28.591 €	335.038 €	198.914 €	110.455 €	40.200 €	10.628 €	723.825 €
	Jahr gesamt	**64.291 €**	**381.708 €**	**218.993 €**	**158.723 €**	**89.664 €**	**25.892 €**	**939.270 €**
2027	STEA BK	35.700 €	46.670 €	20.079 €	48.268 €	49.464 €	15.264 €	215.445 €
	STEA Invest Einzel	62.500 €	37.500 €	- €	- €	20.963 €	- €	120.963 €
	STEA Invest Pauschal	24.856 €	32.493 €	13.979 €	33.605 €	34.438 €	10.628 €	150.000 €
	STEA KA	10.594 €	14.095 €	17.544 €	19.429 €	16.342 €	- €	78.005 €
	STEA Invest Gesamt	97.950 €	84.089 €	31.523 €	53.035 €	71.743 €	10.628 €	348.967 €
	Jahr gesamt	**133.650 €**	**130.759 €**	**51.602 €**	**101.302 €**	**121.207 €**	**25.892 €**	**564.412 €**
2028	STEA BK	35.700 €	46.670 €	20.079 €	48.268 €	49.464 €	15.264 €	215.445 €
	STEA Invest Einzel	- €	62.500 €	300.000 €	- €	- €	- €	362.500 €
	STEA Invest Pauschal	24.856 €	32.493 €	13.979 €	33.605 €	34.438 €	10.628 €	150.000 €
	STEA KA	7.442 €	9.901 €	12.323 €	13.648 €	11.479 €	- €	54.792 €
	STEA Invest Gesamt	32.297 €	104.894 €	326.302 €	47.253 €	45.917 €	10.628 €	567.292 €
	Jahr gesamt	**67.998 €**	**151.565 €**	**346.381 €**	**95.520 €**	**95.381 €**	**25.892 €**	**782.738 €**

Abwasserzweckverband Oberer Lober

Planung 2025 bis 2026

Angaben in T€

Vorbericht
zum
Wirtschaftsplan 2025

1 Kurzvorstellung des Verbandes

1.1 Allgemeines

Im Jahr 1993 gründeten die Gemeinden Lemsel, Podelwitz, Rackwitz, Zschortau und Wolteritz den Abwasserzweckverband Oberer Lober (AZV). Im Zuge der Gebietsreform wurde die Zahl der Verbandsmitglieder auf drei reduziert:

- Gemeinde Rackwitz
- Stadt Leipzig für die Gewerbegebiete Seehausen I und Podelwitz,
- Stadt Schkeuditz für den Ortsteil Wolteritz

Die Aufgabe des Verbandes ist die Erfassung und Ableitung des in den Verbandsgemeinden anfallenden Schmutz- und Regenwassers, mit dem Ziel der Reinigung in einer zentralen Abwasserreinigungsanlage.
Die kaufmännische und technische Geschäftsführung erfolgt durch eigenes Personal. In Einzelfragen werden Verwaltungsfachbüros und Rechtsanwaltsbüros eingeschaltet.

1.2 Rechtliche Rahmenbedingungen

Verbandssatzung
Die Verbandssatzung vom 27.05.2003 gilt in der Fassung der 5. Änderungssatzung vom 19.12.2023.
Satzung zur Abwasserbeseitigung
Die Satzung zur Abwasserbeseitigung vom 22.12.2005 gilt in der Form der 2. Änderungssatzung vom 24.07.2009.
Gebührensatzung
Die Gebührensatzung vom 22.12.2005 gilt in Form der 7. Änderungssatzung vom 06.01.2023.
Beitragssatzung
Die Beitragssatzung vom 25.04.2007 in der Form der 1. Änderung vom 03.06.2021.
Fäkalsatzung
Die Fäkalsatzung vom 18.06.2004 gilt in der Form der 1. Änderungssatzung vom 24.07.2009.
Verwaltungskostensatzung
Die Verwaltungskostensatzung vom 17.06.2004 gilt in der Form der 1. Änderungssatzung vom 19.03.2008.

Die in der Wirtschaftsplanung dargestellten Erwartungswerte für das Haushaltsjahr 2025 basieren auf den IST-Werten 2023 sowie den voraussichtlichen mittelfristigen Entwicklungstendenzen.

2 Erfolgsplan

2.1 Umsatzerlöse

Ab 01.01.2023 begann die neue Kalkulationsperiode. Die neu kalkulierten Gebührensätze (Vorauskalkulation, Beschluss 01/2023; 7. Änderungssatzung zur Gebührensatzung Beschluss 02/2023) führten zu einer moderaten Erhöhung der Umsatzerlöse im Haushaltsjahr 2023 gegenüber 2022 (1.320 T € → 1.457 T €).

Die Entwicklung der Umsatzerlöse im Verbandsgebiet werden in den nächsten Jahren insbesondere durch die Entwicklung im GWG Seehausen II geprägt (Errichtung der Standorte / Inbetriebnahme der Anlagen / Produktionsaufnahme). Die Produktionsstätte Beiersdorf befindet sich immer noch in der Einfahrtsphase. Währenddessen begann das Logistikzentrum Beiersdorf mit der Bauphase. Zu erwartende Mengen an anfallendem Abwasser und die Flächenversiegelung können zum jetzigen Zeitpunkt nur geschätzt werden. Die Schätzungen erfolgen stets im Einvernehmen mit den Betreibern.

Die Erlöse aus der Mengengebühr werden für das Haushaltsjahr 2024 gegenüber den Planzahlen etwas nach unten korrigiert, da die Abrechnung mit Beiersdorf auf genauere Basis mit den extra Wasserzählern fürs Produktionswasser überführt wird.

In Summe wird für das Haushaltsjahr 2024 mit Umsatzerlösen i.H.v. 1.439 T € gerechnet. 2025 erhöhen sich diese auf 1.450 T € (Baustellenwasserverbrauch + RW-Einleitung beim Logistikzentrum Beiersdorf).

2.2 Sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge ergeben sich hauptsächlich aus der Auflösung der Sonderposten welche die Fördermittel und die Beteiligung der Verbandsmitglieder an investiven Kosten für Straßenentwässerungsanlagen beinhalten.

Die wesentliche Erhöhung in 2023 ist auf die Fördermittel für die abwassertechnische Erschließung des GWG Seehausen II zurückzuführen. Im Haushaltsjahr 2025 ist keine Beantragung der Fördermittel geplant. Demzufolge bleiben die Erlöse aus der Auflösung der Sonderposten auf dem gleichen Niveau von 414 T €.

2.3 Materialaufwand

Die Kosten beim Materialaufwand orientieren sich weitestgehend an dem Ergebnis vom Haushaltsjahr 2023. Die wesentlichen Änderungen 2025 betreffen folgende Kostenstellen:

- Strom:

Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Kommentar
56 T €	98 T €	105 T €	Der neue Stromliefervertrag ab 01.01.24 mit Preisanstieg, Umstieg der Heizung auf die Wärmepumpe (Strommehraufwand)

Voraussichtlich ab 2026 können die Stromkosten nach der Fertigstellung und der Inbetriebnahme der PV-Anlage gesenkt werden (65 T €).

– Unterhaltung Sammler

Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Kommentar
56 T €	51 T €	70 T €	verstärkte Sanierung Abwasserschächte

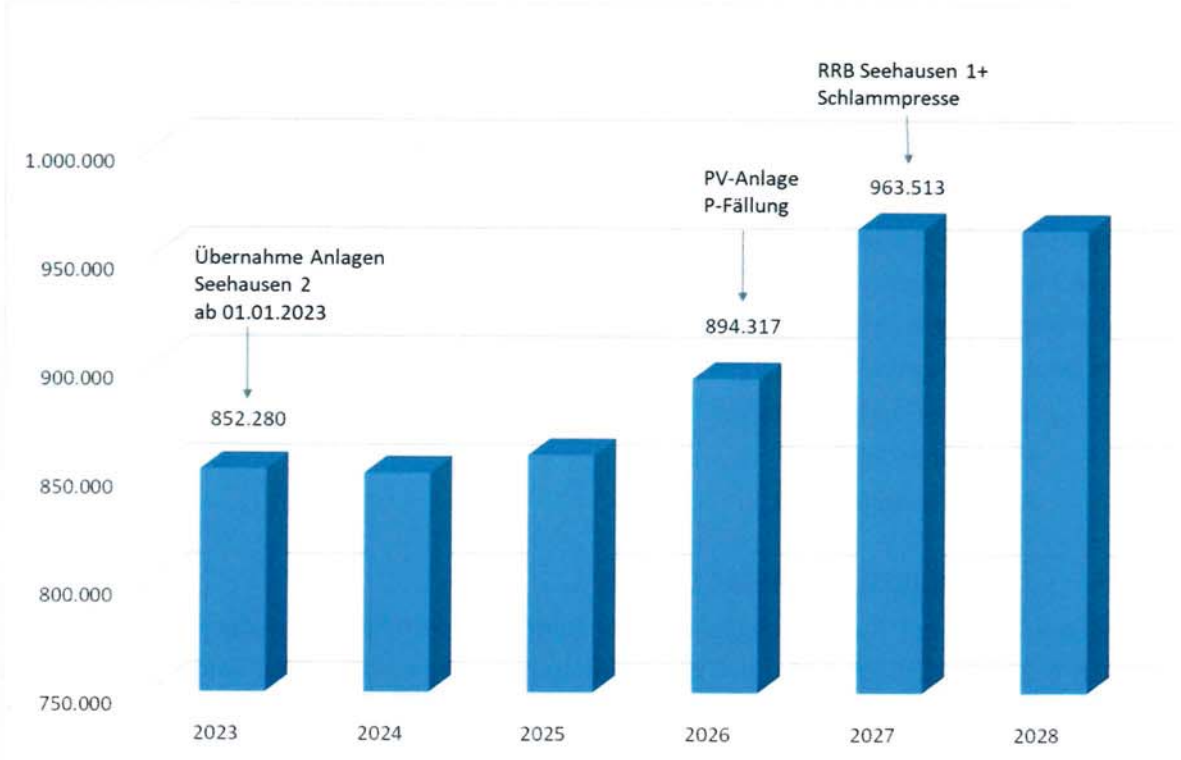
2.4 Personalaufwand

Die Erwartung für Personalkosten im WJ 2024 bleibt unter den Planzahlen, insbesondere weil die Stelle Finanzen erst ab 15.05.24 neu besetzt werden konnte. Die Personalkosten 2025 sind entsprechend der Stellenübersicht ermittelt. Die Ergebnisse der Tarifverhandlungen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des WP 2025 nicht bekannt. Es wird mit 3%-Anstieg gerechnet. Weiterhin wird die Neueingruppierung der Klärwärterstelle von E5 in E6 berücksichtigt.

Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Kommentar
367 T €	392 T €	432 T €	Neueingruppierung der Klärwärterstellen: E5 → E6

2.5 Abschreibungen:

Die Entwicklung der Abschreibungen ist durch die Übernahme der Abwasseranlagen im GWG Seehausen II ab 01.01.2023 und die Erweiterung des RRB Seehausen I (voraussichtlich ab 01.01.2027) geprägt.



2.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

2025 beinhalten die Rechts- und Beratungskosten (76 T €) die erneute Gebührenkalkulation.

Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Kommentar
48 T €	50 T €	62 T €	Ende der Kalkulationsperiode, neue Gebührenkalkulation

2.7 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

2023 wurden die neuen Festgeldverträge mit den stark gestiegenen Zinserträgen abgeschlossen. 2024 wurde noch ein weiteres Festgeldvertrag (700 T €) abgeschlossen. In Summe belaufen sich die prognostizierten Zinsen aus Festgeldverträgen im Haushaltsjahr 2025 auf 92 T €, während die Zinsen für Darlehen auf unter 1 T € sinken.

2.8 Jahresergebnis

Der AZV Oberer Lober wird gemäß dem aufgestellten Plan das Geschäftsjahr 2025 mit einem positiven Ergebnis von ca. 175 T € abschließen.
Trotz der jährlich steigenden Personalkosten ist auch in den kommenden Jahren mit Jahresüberschüssen zu rechnen. Eine positive Dynamik kommt vor allem aus den zurzeit möglichen Zinserträgen aus Festgeldanlagen. Eine zusätzliche Sicherheitsreserve liegt in den sehr moderat prognostizierten Umsatzerlösen. Die Erlöse aus der Stromeinspeisung sind im WP 2025 noch gar nicht berücksichtigt, da die grundierte Schätzung dieser Erträge zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich ist.

3 Finanzplan

Die Kapitalflussrechnung (indirekte Liquiditätsplanung) stellt Einzahlungen und Auszahlungen gegenüber. Sie berücksichtigt im Gegensatz zur Erfolgsplanung nur Vorgänge, bei denen tatsächlich Geld fließt.
Der Finanzplan gliedert sich gemäß den Vorgaben der SächsEigBVO (§19 Abs. 3) unter Anwendung des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 (DRS 21) in Bereiche

- laufende Geschäftstätigkeit,
- Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit.

3.1 Cashflows aus der laufenden Tätigkeit

Um das Risiko der Rückzahlungspflicht der Beitragsforderungen bzw. der Beitragsverrechnung nach § 25 Abs. 2 SächsKAG für GWG Seehausen I zu berücksichtigen, wurde im JA 2021 eine Rückstellung i.H.v. 335 T€ gebildet. Die Entwicklung der Verrechnungen zeigt die Tabelle unten. 2024 wurden weitere Verrechnungsverträge mit der Fa. KANN Baustoffwerke unterzeichnet. Die Verrechnungen betrugen in Summe 93.165 €. Des Weiteren wurden zwei Klageverfahren durch Vergleich beendet. Im Ergebnis wurde die Beitragsforderung für Fa. Söllichauer Straße GbR um 15.439 € auf 40.000 € reduziert. Zum Zeitpunkt der Erstellung des WP 2025 läuft noch ein Klageverfahren (Berufung beim OVG von Eni life).

	Verrechnung	Rückstellung	Verrechnete Beiträge
		335.000 €	
2022	21.718 €	313.282 €	Concran
2023	177.853 €	135.429 €	Sievert Logistik, Sievert Baustoffe, Irene Gruber, Grundstückgemeinschaft Podelwitz GbR
2024	108.603 €	26.826 €	KANN Beton, Söllichauer Straße

Entwicklung der Rückstellungen in 2025:

	Buchwert 01.01.2025	Verbrauch 2025	Zuführung 2025	Auflösung 2025	Buchwert 01.01.2025
Jahresabschluss	10.500	10.500	13.000	0	13.000
Abwasserabgabe	25.400	24.000	24.000	0	25.400
ungewisse Verbindlichkeiten (Beitragrückzahlungen)	26.826			0	26.826
Summe	62.726	34.500	37.000	0	65.226 +2.500

Den Abschreibungen i.H.v. +859 T € stehen wie üblich die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten i.H.v. -414 T € gegenüber. Der Saldo aus der laufenden Tätigkeit beträgt zum 31.12.25 531 T €.

3.2 Cashflows aus der Investitionstätigkeit

Die geplanten Investitionsaufwände sind der Anlage „Investitionsplan 2025 - 2028" zu entnehmen.

Die wesentlichen Investitionsmaßnahmen für das Planungsjahr 2025 sind:

- Errichtung einer Photovoltaikanlage am Standort KA Zschortau 450 T € (reine Baukosten), Planungskosten 92 T € sind bereits in WJ 2023 und 2024 entstanden;
- Errichtung P-Fällmittelanlage an der KA Zschortau 160 T€ Baukosten, Planungskosten i.H.v. 45 T € in 2024
- Erweiterung des RRB im GWG Seehausen I inklusive Ablaufgraben: 1.550 T € (weitere Planung + Baukosten), davon 550 T € in 2025; bereits entstandene Planungskosten betragen 103 T €.
- Erneuerung der Schlammpresse 75 T € Planungskosten, Realisierung 2026 (300 T €).

Für die Voruntersuchung der Erschließung des GWG Zschortau im Rahmen der Bebauungsplanerstellung sind 20 T € vorgesehen, ebenso 20 T € für die Vorplanung der Erschließung des WG Am Untergut Zschortau. Die Errichtung eines Geröllfanges (60 T€) aus dem WP 2023 wurde nach der internen Untersuchung gestrichen.

Die Erneuerungsmaßnahmen im Bestand umfassen im WJ 2025:

- Erneuerung SPS (100 T€)
- Ertüchtigung RW-PW Pfarrgasse (50 T €, davon 30 T € 2025);
- Armaturenwechsel Kreuzung ADL Biesen / ADL Rackwitz (25 T €);
- Ersatz Gebläse an der KA Zschortau (40 T €)
- Ersatz Rührwerke (20 T €)

Unter der Berücksichtigung der nun signifikanten Zinserträge aus den Festgeldanlagen i.H.v. 92 T € beträgt der Saldo aus der Investitionstätigkeit 2025 -1.474 T €.

3.3 Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich im Wesentlichen aus den Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen / Zuwendungen (z.B. Fördermittel, SEK investiv), Einzahlungen aus passivierten Beiträgen und der Auszahlung der Tilgung der Investitionskredite.
2024 wurde nach der erfolgten Eintragung des neuen Eigentümers in das Grundbuch die Erhebung der Abwasserbeiträge im GWG Seehausen II fortgesetzt. Es wurden Beiträge i.H.v. 1.129 T € erhoben. Die restlichen Beitragszahlungen (695 T €) verzögern sich wegen der nicht erfolgten Eintragung ins Grundbuch und sind im Jahr 2025 zu erwarten.

Die planmäßige Tilgung der Kredite sinkt 2025 auf 41 T €. Die Zinsaufwände betragen unter 1 T €.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit beträgt 2025 653 T €.

3.4 Darstellung der Liquidität

Der AZV Oberer Lober hat zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 einen voraussichtlichen Finanzbestand von 6.620 T €. Die 2025 zu erwartende zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes beträgt -290 T €. Damit ergibt sich der Finanzmittelbestand am Ende der Periode i.H.v. 6.330 T € und stellt eine sichere wirtschaftliche Basis dar.

In den nachfolgenden Jahren sind zum Teil größere Investitionsmaßnahmen geplant, die aus eigenen Mitteln ohne Fördermittel finanziert werden (Errichtung PVA, Erweiterung RRB Seehausen I, Etablierung der P-Elimination an der KA Zschortau). Das führt zum Teil zur Schmälerung des Finanzmittelbestandes, welche jedoch durch die Einnahme der hohen Beiträge 2023 bis 2025 gut abgepolstert wird.

Der Höchstbetrag des Kassenkredits, der im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Bezahlung von Leistungen in Anspruch genommen werden kann, wird auf 90 T € festgesetzt. Dadurch wird der Schwellenwert nach § 84 Abs. 3 SächsGemO unterschritten. Eine Inanspruchnahme des Kassenkredits ist jedoch im Haushaltsjahr 2025 und mittelfristig nicht geplant.

4 Stellenübersicht

Für das WJ 2025 sind keine Änderungen in der personellen Besetzung geplant. Die Geschäftsstelle des AZV ist mit 7 Mitarbeitern besetzt (6,225 Vollzeitäquivalente). Es ist geplant die Klärwärterstellen ab 01.01.2025 von E5 in E6 zu umwandeln.

Rackwitz, den 14.10.2024

Fr. Alexeeva-Steiniger
Geschäftsführerin

Erfolgsplan 2025

	Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1. Umsatzerlöse	**1.457.381**	**1.438.780**	**1.450.063**	**1.456.430**	**1.456.130**	**1.456.430**
S 432000000 Erlössammelkonto Grundgebühr	326.067	344.000	347.000	347.000	347.000	347.000
S 43201000 Erlössammelkonto Mengengebühr	806.826	761.130	768.130	768.130	768.130	768.130
S 432040000 Erlössammelkonto Bearbeitungsgebühr	1720	1000	1000	1000	1000	1000
S432050300 Erlössammelkonto Kleinkläranlagen	0	300	0	300	0	300
S432050400 Erlössammelkonto ALG	9876,39	9000	8000	8000	8000	8000
S432056100 Erlössammlekonto Niederschlagswasser	277.812	292.900	295.933	302.000	302.000	302.000
S437100000 lfd. Pauschale SEK	34.929	30.000	30.000	30.000	30000	30.000
S 530300000 Schrotterlöse	152	450				
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. Sonstige betriebliche Erträge	**548.499**	**413.975**	**413.970**	**413.970**	**414.166**	**414.166**
S522000000 Erträge aus Auflösung EWB	60.612		0	0	0	0
S531000000 Erträge aus Auflösung PWB	0					
S 532000000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	5.383		0	0	0	0
S534010000 Verwaltungsgebühren	0					
S534020000 Ertrag aus Skontoabzug	249		0	0	0	0
S5344 0000 Erträge aus Versicherungsschutz	0		0	0	0	0
S534500000 sonstige Erträge	10.892		0	0	0	0
S534900000 Erlöse aus Mahngebühren	2.519	155	150	150	150	150
S535000000 Auflösung SoPo Fördermittel	215.732	215.732	215.732	215.732	215.929	215.929
S535100000 Auflösung SoPo SEK,investiv	85.382	85.382	85.382	85.382	85.382	85.382
S535200000 Auflösung SoPo für kostenlose Übertragun	40.944	40.944	40.944	40.944	40.944	40.944
S535300000 Auflösung SoPo Kostenerstattung nach § 12 AWS	1.498	1.514	1.514	1.514	1.514	1.514
S535400000 Auflösung SoPo Seehausen II	70.248	70.248	70.248	70.248	70.248	70.248
S539920000 periodenfremder Ertrag	55.039	0	0	0	0	0

AZV Oberer Lober

Erfolgsplan 2025 (Fortsetzung)

	Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
5. Materialaufwand	**288.431**	**271.113**	**315.211**	**274.711**	**274.711**	**255.211**
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs-und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	84.468	117.892	129.650	89.650	89.650	89.650
S540100000 Strom	55.150	98.000	105.000	65.000	65.000	65.000
S540200000 Heizung	9.203	242	0	0	0	0
S540400000 Wasser/Abwasser	558	650	650	650	650	650
S541200000 Schmier-und Treibstoffe	2.541	5.500	5.500	5.500	5500	5500
S543100000 Zusatzstoffe/Chemikalien	15.994	11.000	16.000	16.000	16000	16000
S543110000 Dienst-und Schutzbekleidung	751	1.500	1.500	1.500	1500	1.500
S545200000 Werkzeuge und Kleingeräte	272	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	203.963	153.221	185.561	185.061	185.061	165.561
S545000000 Unterhaltung Kläranlage	75.257	13.000	25.000	25.000	25.000	25.000
S545100000 Unterhaltung Sammler	55.781	51.000	70.000	70.000	70.000	50.000
S547210000 Abwasserüberwachung	59	200	500	500	500	500
S540300000 Abraum-und Abfallbeseitigung	3.331	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
S547300000 Klärschlammverwertung	50.159	62.000	64.000	64.000	64.000	64.000
S547400000 SW Transport Entsorgung KKA u. AFG	13.861	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
S547800000 Laborbedarf	2.115	3.600	2.500	2.500	2500	2500
S597500000 Arbeitsschutz	939	800	1.500	1.000	1.000	1.500
S597600000 Datenschutzbeauftragter	2.261	2.261	2.261	2.261	2261	2261
S599420000 Rep. und Instandhaltung von Bauten	0		1.000	1.000	1.000	1.000
S547200000 Sonstige bezogene Leistungen	199	130				
S599440000 Rep. U. Instandhaltung tech. Anlagen		430				

AZV Oberer Lober

Erfolgsplan 2025 (Fortsetzung)

	Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6. Personalaufwand	**367.356**	**391.700**	**431.800**	**444.900**	**458.200**	**471.900**
a) Löhne und Gehälter	297.956	315.000	347.600	358.100	368.800	379.900
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	56.911	63.850	69.900	72.000	74.200	76.400
Altersversorgung	12.489	12.850	14.300	14.800	15.200	15600
7. Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	**852.280**	**850.603**	**858.926**	**894.317**	**963.513**	**962.790**
S571000000 Abschreibungen auf Sachanlagen	844.761					
S571100000 Abschreibungen auf KFZ	7.519					
S571200000 Sofortabschreibung GWG	0					
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**238.962**	**176.910**	**178.840**	**158.840**	**159.840**	**158.340**
S547500000 Abwasserabgabe	21.600	24.000	24.000	24.000	24000	24.000
S567800000 Fortbildungskosten	3.195	5.050	2.500	2.500	2500	2500
S582000000 Restbuchwert AV Verschrottung			0	0	0	
S584000000 Ausbuchung von Forderungen	45.009	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
S584000004 Forderungsverluste 2017	0		0	0	0	
S576000000 Zuführung zur Wertberichtigung	30.894		0	0	0	
S591000000 Mieten,Pachten,Nutzungsentgelt bewegliche Wirtschaftsgüter	2.167	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
S5911000000 Fahrzeugkosten	8.543	5.000	5.000	5.000	6.000	5.000
S5911100000 Maut		150	600	600	600	600
S5912000000 Mahngebühren	0		0	0		
S5913000000 Mitgliedsbeiträge	468	900	900	900	900	900
S592000000 Versicherungen	10.649	11.500	13.000	13.000	13.000	13.000
S593000000 Bürobedarf	1.221	900	1.200	1.200	1.200	1.200

AZV Oberer Lober

Erfolgsplan 2025 (Fortsetzung)

	Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen (Fortsetzung)						
S593200000 Zeitungen, Bücher	756	370	400	400	400	400
S594000000 Post- und Fernmeldeaufwand	2.473	2.600	2.600	2.600	2600	2600
S594100000 Telefon	2.076	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
S594500000 Rundfunk- und Fernsehgebühr	147	150	150	150	150	150
S595000000 Wartungskosten Hard-u. Software	4.677	5.400	4.700	4.700	4.700	4.700
S596000000 Reisekosten Arbeitnehmer	0	650	500	500	500	500
S596300000 Bewirtungskosten	437	200	100	100	100	100
S596310000 Betriebsveranstaltung	214	140	140	140	140	140
S59632 Aufmerksamkeiten AN bis 60€	15	0	0	0	0	0
S596600000 Repräsentationskosten	18	0	50	50	50	50
S596750000 Sonstiger Betriebsbedarf	2.166	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
S597000000 Honorare f. Gutachten und Analysen	1	6.600	8.000			
S597200000 Abschluss-und Prüfungskosten	24.580	11.400	13.000	13.000	13000	13.000
S597300000 Rechts-und Beratungskosten	47.818	50.000	62.000	50.000	50.000	50.000
S597500000 Sonstige Dienst-und Fremdleistungen			0	0		
S597510000 Buchführungskosten	12.407	10.200	12.000	12.000	12000	12.000
S597400000 externe Leistungen GIS	13.066	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
S599000000 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.059		500	500	500	
S599410000 Reinigung	569	400	400	400	400	400
S599920000 periodenfremder Aufwand	1.903	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
S599430000 Instandhaltung betrieblicher Räume	222	16.200	0	0		
S599450000 Instandsetzung von Betriebs- u. Geschäftsausstattung	611	0	1.000	1.000	1000	1000

AZV Oberer Lober

Erfolgsplan 2025 (Fortsetzung)

	Ergebnis 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
9. Erträge aus Beteiligungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagenvermögens	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**10.903**	**82.799**	**96.777**	**99.408**	**110.585**	**114.723**
S620000000 Zinserträge (Stundungszinsen)	26	0	100	100	100	100
S621100000 sonstige Zinserträge (Festgeld)	1.553	78.765	91.677	94.308	105.485	109.623
S621200000 zinsähnliche Erträge (Säumniszuschläge)	9.325	4.034	5.000	5.000	5000	5000
davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**5.232**	**2.956**	**682**	**104**	**89**	**74**
S6510000000 Sonstige Zinsen	0	0	0	0	0	0
S651100000 Zinsen für Dauerschulden (Darlehen)	5.232	2.956	682	104	89	74
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
15. Ergebnis nach Steuern	**264.522**	**242.271**	**175.352**	**196.935**	**124.528**	**137.004**
16. Sonstige Steuern	**817**	**820**	**820**	**820**	**820**	**820**
S681100000 KfZ-Steuer	817	820	820	820	820	820
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**263.705**	**241.451**	**174.532**	**196.115**	**123.708**	**136.184**

Erträge	2.016.783	1.935.553	1.960.810	1.969.808	1.980.881	1.985.319
Aufwendungen	-1.753.078	-1.694.102	-1.786.279	-1.773.692	-1.857.173	-1.849.135

Investitionsplan 2025-2028

Maßnahmen	Ergebnis 2023	Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Kanal + Pumpwerke								
PW Wolteritz						12.000 €		2027: Pumpenersatz
PW Biesen			9.000 €					2024: Errichtung MID (vorgezogen, ursprünglich 2026 geplant)
PW Salzstraße		7.000 €		7.000 €				2025: Erneuerung 1 Pumpe
PW Friedenssiedlung			3.500 €					
PW Kreuma		6.000 €						
PW Neuschladitz	14.770 €							2023: Ersatz RW-Pumpen + Verrohrung
PW Brodenaundorf				9.000 €				
PW Schladitzer Bucht					10.000 €			
PW Mühlenstraße								Ersatz der 2. Pumpe PW 2, vorgezogen von 2022 wegen Sanierung
PW Rackwitz	15.561 €							
PW Wiederitzsch					20.000 €			verschoben von 2023 (WP 2023) auf 2024 bzw. bis GWG geplant ist, Schlitten für den Pumpenausbau
RW-PW Am Dofteich Zschortau	18.157 €							2023: Reaktivierung RW-PW Am Dorfplatz
RW-PW Pfarrgasse		30.000 €	20.000 €	30.000 €				2024: Erneuerung der Pumpen
RW-PW Mühlenstraße					50.000 €			2025: Erneuerung der Verrohrung und der Steuerung
RW-PW Seehausen I		5.000 €						2026: Erneuerung der Steuerung und der Pumpen
RW-PW Seehausen II								2024: Erneuerung Steuerung, evtl. 1 Pumpe
ADL Rackwitz - Zschortau			33.000 €	25.000 €				2024: Armaturenwechsel, 2 Schächte 2025: Armaturenwechsel Schacht Kreuzung m. ADL Biesen 2024: Notstromaggregat
Sonstiges		28.000 €	26.000 €	30.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	2025: Errichtung Anbindung Druckleitungen Schladitzer Bucht (Pferdehof + Besucherzentrum)
Kläranlage								
Trübwasserabzug							100.000 €	2028: Trübwasserabzug
Schwimmschlammpumpe	2.156 €							
Gebläse				40.000 €				
Rührwerke BB				20.000 €				
Automatisierung und Steueurungstechnik	16.681 €	50.000 €	32.000 €	100.000 €				
Errichtung P-Fällung			45.000 €	160.000 €				
Sonstiges	8.032 €	15.000 €	9.658 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	
Verbandsverwaltung								
Rechentechnik								
Einrichtung und Datenerfassung GIS								
Betriebsfahrzeug								
Sonstiges	380 €	5.000 €	30.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	
AIB	3.222 €							
IK KA + PW	75.736 €	146.000 €	208.158 €	441.000 €	115.000 €	47.000 €	135.000 €	

Investitionsplan 2025-2028 (Fortsetzung)

Investitionsprojekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Ersatz Schlammpresse		75.000 €		75.000 €	300.000 €			2025: Planungskosten 2026: Realisierung 2024: Genehmigungsplanung, Überarbeitung Artenschutz + Planung Ausgleichsmaßnahmen
Erweiterung des RRB Seehausen I	0 €	510.000 €	22.000 €	550.000 €	1.000.000 €			2025-2026: Bauphase
Ablaufgraben RRB Seehausen I								Ablaufgraben bleibt unverändert
Anlagen Seehausen II	3.320.235 €							
Erschließung am Untergut	0 €	20.000 €		20.000 €				
Sanierung PW Rackwitz					55.000 €	250.000 €		2026: Beginn der Planung, 2027: Realisierung
Errichtung ADL (2. Strang) Rackwitz - Zschortau								vorerst aus dem Plan
PV-Anlage	19.623 €	600.000 €	72.000 €	450.000 €				2024: Planung; 2025: Bau PV-Anlage
Hausanschlüsse	952 €	15.000 €	9.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	2024: Bhf. Zschortau, Dorfstr. 23 Wolteritz, Schulgasse 3 Lemsel
Geröllfang in der Pfarrgasse	0 €							es wird kein Geröllfang errichtet
Erschließung GWG Zschortau		20.000 €		20.000 €				Vorplanung für den Bebauungsplan GWG Zschortau-Lemsel
Sonstige Investitionen SW-Kanal							50.000 €	unspezifiziert
Sonstige Investitionen RW-Kanal	0 €						200.000 €	unspezifiziert
Summe Investprojekte	**3.340.810 €**	**1.240.000 €**	**103.000 €**	**1.125.000 €**	**1.365.000 €**	**260.000 €**	**260.000 €**	
IK GESAMT	**3.416.547 €**	**1.386.000 €**	**311.158 €**	**1.566.000 €**	**1.480.000 €**	**307.000 €**	**395.000 €**	
Beteiligung der Gemeinde Rackwitz bei Straßenentwässerungsanlagen								
Beteiligung der Stadt Leipzig bei Straßenentwässerungsanlagen	498.035 €							
zu erwartende FöMi	2.822.200 €							FöMi Anlagen Seehausen II, Verwendungsnachweis im Dez. 2023

Abschreibungen		Plan 2024	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf Sachanlagen							
Abschreibungen auf KFZ							
Sofortabschreibung GWG							
Vorausberechnung BALY mit Aktivierungsstand 31.12.2023		760.731 €	848.425 €	835.954 €	824.016 €	815.249 €	810.626 €
weitere Entwicklung Afa		72.917 €	2.178 €	22.972 €	70.301 €	148.264 €	152.164 €
Afa gesamt		**833.648 €**	**850.603 €**	**858.926 €**	**894.317 €**	**963.513 €**	**962.790 €**

Finanzplan 2025

	Bezeichnung	IST 2023	Erwartung 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		in €					
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	263.705	241.451	174.532	196.115	123.708	136.184
2	Abschreibungen(+) auf Gegenstände des Anlagevermögens	852.280	850.603	858.926	894.317	963.513	962.790
3	Auflösung(-) von Sonderposten	-413.804	-413.820	-413.820	-413.820	-414.016	-414.016
4	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Rückstellungen	-179.246	-124.124	2.500	0	0	0
5	Gewinn (-) und Verlust (+) aus dem Abgang von Anlagevermögen	0		0	0	0	0
6	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0		0	0	0	0
7	Zunahme (-) und Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	72.775					
8	Zunahme (+) und Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	25.607					
9	Zinsaufwendungen(+)	5.232	2.956	682	104	89	74
10	Zinserträge (-)	-10.903	-78.285	-91.677	-94.308	-105.485	-109.623
11	Ertragssteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0		0			
12	Einzahlungen (+) / Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0		0			
13	Ertragssteuerzahlungen (+/-)	0		0			
14	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0		0			
15	**Mittelzu- und Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit**	**615.646**	**478.782**	**531.142**	**582.409**	**567.809**	**575.409**
16	Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0		0			
17	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Anlagevermögen	-3.419.769	-311.158	-1.566.000	-1.480.000	-307.000	-395.000
18	Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0		0			
19	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0			
20	Einzahlungen (+) aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0		0			
21	Auszahlungen (-) für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0		0			
22	Einzahlungen (+) aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdispositionen	0		0			
23	Auszahlungen (-) aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdispositionen	0		0			
24	Einzahlungen (+) / Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0		0			
25	Erhaltene Zinsen (+)	10.903	78.285	91.677	94.308	105.485	109.623
26	Erhaltene Dividenden (+)	0		0			
27	**Mittelzu- und Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit**	**-3.408.866**	**-232.873**	**-1.474.323**	**-1.385.692**	**-201.515**	**-285.377**
28	Einzahlungen (+) aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern des Mutterunternehmens	498.035		0	0	0	0
29	Einzahlungen (+) aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	0		0	0		
30	Auszahlungen (-) aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschaftern des Mutterunternehmens	0		0	0		
31	Auszahlungen (-) aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter	0		0	0		
32	Einzahlungen (+) aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0	0		
33	Auzahlungen (-) aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	-74.972	-74.972	-41.080	-7.472	-7.472	-7.472
34	Einzahlungen (+) aus erhaltenen Zuschüssen / Zuwendungen (SEK investiv, FöMi)	2.822.200		0	0	9.834	0
35	Einzahlungen (+) / Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0		0			
36	Gezahlte Zinsen (-)	-5.232	-2.956	-682	-104	-89	-74
37	Gezahlte Dividenden (-)	0		0	0		
38	Sonstige Einzahlungen (+) aus Eigenkapitalzuführungen (passivierte Beiträge)	1.861.325	1.128.828	694.968	0	0	0
39	**Mittelzu- und Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit**	**5.101.357**	**1.050.901**	**653.206**	**-7.576**	**2.273**	**-7.546**
40	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (15 + 27 + 39)	2.308.137	1.296.810	-289.974	-810.859	368.567	282.486
41	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.015.489	5.323.626	6.620.436	6.330.462	5.519.604	5.888.171
42	**Finanzierungsmittelbestand am Ende der Periode**	**5.323.626**	**6.620.436**	**6.330.462**	**5.519.604**	**5.888.171**	**6.170.657**

Schuldenstandsübersicht 2025

Art	Jahr der Aufnahme	Ursprüngl. Darlehensbetrag	Zinssatz %	**Stand zum 01.01.2025**	Tilgung lfdes Jahr	Zins lfdes Jahr	**Stand zum 31.12.2025**	Bemerkungen
Deutsche Kreditbank								
Nr. 6700086439	2010	1.012.358 €	3,35	**33.608 €**	33.608 €	563 €	**0 €**	
Sächsische Aufbaubank								
Nr. 341.341389.0	2012	98.000 €	0,2	**39.200 €**	4.900 €	75 €	**34.300 €**	
Nr. 3000501924	2013	51.430 €	0,2	**23.143 €**	2.572 €	44 €	**20.571 €**	
Summen		1.161.788 €		**95.951 €**	41.080 €	682 €	**54.871 €**	

Schuldenstandsübersicht 2025 bis 2028

Art	Jahr der Aufnahme	Ende Laufzeit	Darlehen-betrag	Tilgung 2025	2026	2027	2028	Zinsen 2025	2026	2027	2028
DKB											
Nr.6700086439	2010	30.03.2025	1.012.358 €	33.608 €	0 €	0 €	0 €	563 €	0 €	0 €	0 €
SAB											
Nr.341.341389.0	2012	11.02.2033	98.000 €	4.900 €	4.900 €	4.900 €	4.900 €	75 €	65 €	55 €	45 €
Nr.3000501924	2013	30.11.2033	51.430 €	2.572 €	2.572 €	2.572 €	2.572 €	44 €	39 €	34 €	29 €
Summen			**2.312.242 €**	**41.080 €**	**7.472 €**	**7.472 €**	**7.472 €**	**682 €**	**104 €**	**89 €**	**74 €**

Stellenübersicht 2025

(nach § 7 SächsEigBVO)

Vorbemerkung:
Der Verband beschäftigt selbst keine und auch von Verbandsgemeinden keine geliehenen Beamten.
Der Verband unterhält lediglich den Betriebszweig Abwasserbeseitigung.
Eine Aufgliederung in verschiedene Betriebszweige erübrigt sich deshalb.
Die Arbeitsverträge der Bediensteten und die Vergütung sind dem TVöD - VKA angeglichen

	Entgelt gruppe	Plan 2024	am 30.06.2024 besetzt	Plan 2025	Bemerkungen
Geschäftsführer	11	1	1	1	
Klärwärter	5	3	3	3	
Kaufm.Mitarbeiterin Buchhaltung	6	0,9	0,9	0,9	
Kaufm.Mitarbeiterin Buchhaltung	9c	0,75	0,75	0,75	Neubesetzung ab 15.05.2024
Kaufm.Mitarbeiterin Sekretariat	3	0,5	0,5	0,5	
Reinigungskraft	2	0,075	0,075	0,075	
insgesamt		**6,225**	**6,225**	**6,225**	

Aufbauwerk Region Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	1	2	2	2	2	2
B.	Umlaufvermögen	1.343	1.137	1.133	1.262	835	1.045
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.345	1.139	1.135	1.264	837	1.047
	Passiva						
A.	Eigenkapital	521	583	641	683	706	717
B.	Sonderposten	1	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	44	48	46	38	30	20
D.	Verbindlichkeiten	780	508	448	543	101	310
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.345	1.139	1.135	1.264	837	1.047

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	727	155	1.026	284	1.376	675
2.	Bestandsveränderung	-230	505	-262	319	-850	-361
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	22	20	15	15	15	15
I.	**Gesamtleistung**	518	680	779	618	541	329
5.	Materialaufwand	4	35	100	20	20	5
6.	Personalaufwand	297	450	450	430	380	200
7.	Abschreibungen	7	5	5	5	5	5
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	99	100	137	100	100	100
II.	**Zwischenergebnis**	111	90	87	63	36	19
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	3	3	3	3
III.	**Finanzergebnis**	0	0	-3	-3	-3	-3
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	34	28	26	18	10	5
IV	**Ergebnis nach Steuern**	77	62	58	42	23	11
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	76	62	58	42	23	11
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	76	62	58	42	23	11

Aufbauwerk Region Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-681	65	-20	31	19
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-5	-5	-5	-5	-5
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	-3	-3	-3	-3
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	-686	57	-28	23	11
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	949	263	320	292	315
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	263	320	292	315	326

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	4,00	8,00	8,00	7,00	6,00	3,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	76	62	58	42	23	11

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Bach-Archiv Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€



Bach-Archiv Leipzig
Stiftung bürgerlichen Rechts
an der Universität Leipzig
Thomaskirchhof 15/16
04109 Leipzig

Wirtschaftsplan 2025
2. Entwurf

(Stand: 25.09.2024)

Bach-Archiv Leipzig
Stiftung bürgerlichen Rechts
Institut an der Universität Leipzig
Thomaskirchhof 15/16
04109 Leipzig

WIRTSCHAFTSPLAN 2025 (2. ENTWURF)

Stand: 25.09.2024

1. Bach-Archiv Leipzig

Das Bach-Archiv Leipzig ist eine **Stiftung bürgerlichen Rechts** der Stadt Leipzig.

Dem satzungsmäßigen Stiftungszweck gemäß hat das Bach-Archiv Leipzig als musikalisches Kompetenzzentrum am Hauptwirkungsort Johann Sebastian Bachs die Aufgabe, Leben, Werk und Wirkungsgeschichte des Komponisten und der weit verzweigten Musikerfamilie Bach zu erforschen, sein Erbe zu bewahren und als Bildungsgut zu vermitteln. Im Bewusstsein der Bedeutung Bachs erfüllt es im historischen Bosehaus am Thomaskirchhof einen umfassenden und vielfältigen Auftrag für eine breite internationale Öffentlichkeit. Zugleich leistet es damit einen Beitrag zur Profilierung der Musikstadt Leipzig, deren kulturelle Identität der Name Bach maßgeblich prägt.

Der Stiftung Bach-Archiv Leipzig steht ein **Stiftungsrat** vor, der in der Regel zweimal jährlich tagt. Den Vorsitz führt der Leipziger Oberbürgermeister Burkhard Jung, vertreten durch die zuständige Beigeordnete für Kultur Dr. Skadi Jennicke. Weitere Stiftungsratsmitglieder sind Michael Weickert (Stadt Leipzig), Marco Götze (Stadt Leipzig), Miriam Menden (BKM), Lena Lemnitzer (BKM) und Markus Franke (SMWK).

Der **Vorstand** der Stiftung Bach-Archiv Leipzig setzt sich aus dem Präsidenten Prof. Dr. Ton Koopman, dem Direktor Prof. Dr. Dr. h.c. Peter Wollny und der Geschäftsführerin Friederike Hofmeister zusammen.

Das **Kuratorium** berät die Stiftung in fachlichen, finanziellen und anderen Belangen. Es setzt sich aus derzeit 21 Mitgliedern zusammen; Sprecher des Kuratoriums ist Prof. Dr. Arend Oetker. Das Kuratorium tagt turnusmäßig einmal im Jahr.

Die Stiftung Bach-Archiv Leipzig ist Mitglied der **Konferenz Nationaler Kultureinrichtungen (KNK)**.

2. Geschäftsbereiche (GB)

Getragen wird der **Geschäftsbereich Bach-Archiv** (institutionelle Förderung) gemäß Verwaltungsvereinbarung zwischen Stadt Leipzig, der Beauftragten der Bundesregierung für Kultur und Medien (BKM) und dem Freistaat Sachsen / Sächsischen Staatsministerium für Wissenschaft und Kunst (SMWK) aus dem Jahr 2020 zu folgenden Anteilen: Stadt Leipzig: 50 %, BKM: 40 %, SMWK: 10 %.

In einem separat abgegrenzten Geschäftsbereich wird das jährliche **Bachfest Leipzig** zusätzlich zu der vereinbarten Förderquote von der Stadt Leipzig und dem Freistaat Sachsen institutionell gefördert.

Im Geschäftsbereich **Projekte** werden öffentlich geförderte und über Drittmittel geförderte Projekte dargestellt. Die Stiftung Bach-Archiv Leipzig veranstaltete bisher alle zwei Jahre den **Internationalen Johann-Sebastian-Bach-Wettbewerb Leipzig (IBW)**. Ab 2025 findet der **Bach-Wettbewerb Leipzig** jährlich statt. Die Stadt Leipzig ist darin jeweils der Hauptförderer. Am Bach-Wettbewerb beteiligen sich BKM und Freistaat Sachsen regelmäßig in jeweils gleicher Höhe.

Weitere Forschungs-, Ausstellungs- und Veranstaltungsprojekte werden im Geschäftsbereich **Projekte** überwiegend von Drittmittelgebern getragen (Deutsche Forschungsgemeinschaft, Fritz Thyssen Stiftung, Ernst von Siemens Musikstiftung, Mercator-Stiftung Essen, Packard Humanities Institute u.a.). Alle Projekte sind auf separaten Kostenträgern geplant und können transparent ausgewertet werden.

3. Aufgaben

Die satzungsmäßigen Zwecke der Stiftung werden insbesondere durch vier Aufgabenschwerpunkte erfüllt, die jeweils in einer Fachabteilung der Stiftung gebündelt sind. Die Fachabteilungen sind organisatorisch eng miteinander verzahnt, um eine größtmögliche öffentliche Breitenwirkung zu erzielen.

3.1. Forschungsinstitut

Zu seinen Aufgaben gehören die Erforschung von Leben und Werk Johann Sebastian Bachs und seiner Familie (Biographie, Quellenforschung, Umfeld, Schaffen, Aufführungspraxis, Wirkungsgeschichte) sowie die Vermittlung der Forschungsergebnisse an Wissenschaft und Praxis in Form von Veröffentlichungen und Editionen, Vorträgen, universitären Veranstaltungen, Seminaren und Konferenzen. An zahlreichen nationalen und internationalen Forschungsprojekten führend beteiligt, erarbeitet das Bach-Archiv Leipzig unter anderem:

- Bach-Dokumente
- Faksimile-Reihe Bachscher Werke und Schriftstücke
- Leipziger Beiträge zur Bach-Forschung
- J. S. Bach. Neue Ausgabe sämtlicher Werke (NBA) – revidierte Edition
- Bach-Repertorium, mit der Sächsischen Akademie der Wissenschaften und dem Packard Humanities Institute
- Gesamtausgaben der Werke von W.F. und C.P.E. Bach, mit dem Packard Humanities Institute
- Bach-Jahrbuch, im Auftrag der Neuen Bachgesellschaft
- Bach digital, mit der Staatsbibliothek zu Berlin und dem Universitätsrechenzentrum Leipzig
- Expedition Bach – systematische Dokumentation zu Geschichte und Wirken der Musikerfamilie Bach
- Geschichte der Bach-Rezeption, mit dem Mendelssohn-Haus und dem Schumann-Haus
- Geschichte des Thomaskantorats
- Forschungsportal Bach, mit der Sächsischen Akademie der Wissenschaften

3.2. Bibliothek

Die Bibliothek ist öffentlich und umfasst die – nach der Staatsbibliothek Berlin, Stiftung Preußischer Kulturbesitz – zweitgrößte Sammlung Bachscher Originalquellen sowie zahlreiche weitere Bachiana in Handschriften und Drucken des 18. und 19. Jahrhunderts. Von einzigartiger Bedeutung ist die auf die besonderen Bedürfnisse der Bach-Forschung ausgerichtete umfangreiche Sammlung von Musikliteratur und Musikdrucken, Fachliteratur und Musikalien, Quellen-Fotokopien und -Mikroformen, Tonträgern und Graphik. Hinzu treten die bibliographische Erschließung des aktuellen Bach-Schrifttums und die Führung verschiedener Spezialkarteien. Neuerwerbungen dienen der permanenten Ergänzung des Bestands, und die gezielte Suche auf dem internationalen Markt verfolgt den Zweck, die Sammlungen um gedruckte und handschriftliche Originaldokumente zu erweitern, und so die weitere Zerstreuung oder den Verlust wichtiger Bachiana im Rahmen des Möglichen zu verhindern.

3.3. Museum

Die Dauerausstellung ist Johann Sebastian Bach gewidmet und konzentriert sich vorrangig auf sein Wirken als Thomaskantor und Musikdirektor in Leipzig. Auf 750 m² Fläche werden das Leben und Wirken Johann Sebastian Bachs und seiner Familie in einer interaktiven und multimedialen Ausstellung präsentiert. Ein Höhepunkt des Rundgangs ist die Schatzkammer, in der originale Bach-Handschriften und andere Kostbarkeiten präsentiert werden, sowie das seit 2015 im Besitz des Bach-Archivs befindliche Bach-Portrait von Elias Gottlob Haußmann aus dem Jahre 1748. Zu den besonderen Ausstellungsstücken zählen der Spieltisch der Leipziger Johanniskirchenorgel (1743 von Bach geprüft), ein für Bachs Kirchenmusik benutzter Kontrabass der Nicolaikirche, ein Kästchen mit Relikten aus dem Bach-Grab und eine Geldkassette aus dem Besitz der Bach-Familie. Ein kleiner Lustgarten, ein Hörkabinett und das Café im Bosehaus bieten Gelegenheit zum Entspannen und Verweilen.

3.4. Veranstaltungen & Kommunikation

Die Abteilung Veranstaltungen & Kommunikation zeichnet verantwortlich für Organisation und Durchführung der seit 1999 alljährlich im Juni stattfindenden Bachfeste in Leipzig und veranstaltet bisher alle zwei Jahre und ab 2025 ebenfalls alljährlich den Bach-Wettbewerb Leipzig als den weltweit bedeutendsten seiner Art. Unter der Künstlerischen Leitung des Bachfest-Intendanten Prof. Dr. Michael Maul (ab 2025) werden bewusst historische Instrumente und historisch orientierte Aufführungspraxis mit einbezogen. Die Veranstaltung von jährlich etwa zwanzig Museumskonzerten (Kammermusiken im historischen Sommersaal des Bach-Archivs) und die Ausrichtung von Meisterkursen und Seminaren zur Aufführungspraxis komplettieren die Aufgaben dieser Abteilung im Veranstaltungsbereich.

Lfd. Nr.	Position	2023	2024	2025
	Bach-Archiv/BKM	Ist	Prognose	Plan
1. Einnahmen				
1.1.	**Verwaltungseinnahmen**	**545 T€**	**516 T€**	**530 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 129 01			
	davon Umsatzerlöse	498 T€	485 T€	500 T€
	davon Mieten	24 T€	20 T€	22 T€
	davon Veröffentlichungen	T€	T€	2 T€
	davon sonstige Erlöse	1 T€	1 T€	6 T€
	davon Erlösschmälerungen	T€	T€	T€
	davon Umsatzsteuer auf Eigeneinnahmen	23 T€	10 T€	T€
1.2.	**Einnahmen aus Zuwendungen und Zuschüssen**	**2571 T€**	**2717 T€**	**2677 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 211 01			
	davon Zuwendungen der Stadt Leipzig aus E-HH	1449 T€	1532 T€	1546 T€
	davon Zuwendungen der Stadt Leipzig aus Invest-HH	92 T€	80 T€	80 T€
	davon Zuwendungen des Bundes	824 T€	884 T€	824 T€
	Inst. Förderung	824 T€	824 T€	824 T€
	Personalverstärkungsmittel (PVM) für Tariferhöhung*	T€	60 T€	T€
	Projektförderung	T€	T€	T€
	davon Zuwendungen des Freistaates	206 T€	221 T€	227 T€
1.3.	**Einnahmen aus Spenden oder Geldzuweisungen**	**38 T€**	**28 T€**	**26 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 211 02			
	davon Spenden	38 T€	28 T€	26 T€
1.4.	**Einahmen aus zweckgebundenen Zuwendungen**	**121 T€**	**134 T€**	**20 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 282 01			
	davon Sponsoren	T€	T€	T€
	davon Zweckgebundene Mittel	73 T€	41 T€	12 T€
	davon Zuwendungen Nicht-öffentlicher Förderer	48 T€	93 T€	8 T€
1.5.	**Sonstige Einzahlungen**	**62 T€**	**56 T€**	**185 T€**
Gesamteinnahmen		**3336 T€**	**3452 T€**	**3438 T€**
2. Ausgaben				
2.1.	**Personalausgaben**	**1904 T€**	**1878 T€**	**2021 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 459 01			
	fest angestelltes Personal gem. Stellenplan	1904 T€	1878 T€	2021 T€
	davon Mehrkosten durch Tarifabschluss	T€	T€	59 T€
	Aushilfen	T€	T€	T€
2.2.	**Sächliche Verwaltungsausgaben**	**1367 T€**	**1533 T€**	**1409 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 547 01			
	Lieferungen und Leistungen			
	Bezogene Waren	69 T€	71 T€	78 T€
	Bezogene Leistungen	1179 T€	1330 T€	1209 T€
	Sonstige Aufwendungen	99 T€	120 T€	122 T€
	Vorsteuer auf Sachkosten	21 T€	12 T€	T€
2.3.	**Steuern / Zahlungsverkehr**	**13 T€**	**24 T€**	**9 T€**
	Haushaltstitel BKM / BFM: 529 01			
	Finanzergebnis / Zinsen	T€	T€	T€
	Steuern	10 T€	12 T€	6 T€
	Rückzahlungen von Zuwendungen	T€	T€	T€
	Übertrag / Sonstige Auszahlungen	3 T€	12 T€	3 T€
Gesamtausgaben		**3284 T€**	**3435 T€**	**3438 T€**
Ergebnis		**52 T€**	**18 T€**	**T€**

* Im Haushalt des Bundesfinanzministeriums ist eine zentrale Vorsorge für Verstärkungsmittel der Besoldungs- und Tarifrunden bei den Personalausgaben veranschlagt, die auf Antrag für Mehrbedarfe unterjährig zur Verfügung gestellt werden kann.

Beratungsgesellschaft für Beteiligungsverwaltung Leipzig mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	272	272	237	181	199	197
B.	Umlaufvermögen	1.559	1.574	1.580	1.583	1.570	1.575
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	17	6	6	6	6	6
D.	Aktive latente Steuern	36	36	36	36	36	36
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.884	1.887	1.859	1.806	1.811	1.814
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.282	1.314	1.314	1.259	1.261	1.261
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	460	403	406	409	412	415
D.	Verbindlichkeiten	73	101	70	70	70	70
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	68	68	68	68	68	68
	Summe Passiva	1.884	1.887	1.859	1.806	1.811	1.814

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	2.548	2.788	2.737	2.767	2.767	2.767
2.	Bestandsveränderung	33	-28	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	112	66	25	25	25	25
I.	**Gesamtleistung**	2.693	2.826	2.762	2.792	2.792	2.792
5.	Materialaufwand	112	224	190	190	190	190
6.	Personalaufwand	1.919	1.943	1.964	2.043	2.062	2.061
7.	Abschreibungen	124	108	126	156	79	82
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	504	507	482	459	459	459
II.	**Zwischenergebnis**	34	44	0	-56	2	0
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7	8	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	6	8	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-28	19	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	68	32	0	-56	2	0
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	68	32	0	-56	2	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	68	32	0	-56	2	0

Beratungsgesellschaft für Beteiligungsverwaltung Leipzig mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	559	281	113	87	68	69
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-102	-100	-91	-99	-96	-79
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-73	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	384	180	22	-12	-28	-10
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	886	1.270	1.450	1.473	1.461	1.433
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	1.270	1.450	1.473	1.461	1.433	1.423

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	25,00	26,08	26,50	28,00	28,00	28,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	68	32	0	-56	2	0
	Ertrag aus Leistungsentgelt	1.497	1.497	1.497	1.497	1.497	1.497

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)	61	0	0	0	0	0
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	1.781	1.782	1.782	1.782	1.782	1.782

Berufsbildungswerk Leipzig für Hör- und Sprachgeschädigte gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	73.623	66.169	62.344	61.978	61.611	62.095
B.	Umlaufvermögen	8.843	16.072	19.578	19.761	19.983	20.186
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	386	386	386	386	386	386
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	58	58	58	58	58	58
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	82.909	82.685	82.366	82.182	82.038	82.725
	Passiva						
A.	Eigenkapital	65.886	65.893	65.905	65.923	65.949	65.988
B.	Sonderposten	9.605	9.483	9.162	9.031	8.900	9.569
C.	Rückstellungen	2.982	2.982	2.982	2.982	2.982	2.982
D.	Verbindlichkeiten	4.410	4.300	4.290	4.220	4.180	4.160
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	26	26	26	26	26	26
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	82.909	82.685	82.366	82.182	82.038	82.725

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	45.068	49.331	53.937	56.346	58.863	61.494
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.356	2.406	2.473	2.533	2.594	2.658
I.	**Gesamtleistung**	47.425	51.737	56.410	58.879	61.458	64.152
5.	Materialaufwand	6.324	7.098	7.302	7.602	7.915	8.240
6.	Personalaufwand	34.023	37.137	41.151	43.003	44.938	46.960
7.	Abschreibungen	1.985	2.103	2.116	2.116	2.116	2.116
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	6.061	6.802	6.998	7.286	7.585	7.897
II.	**Zwischenergebnis**	-969	-1.404	-1.157	-1.128	-1.096	-1.061
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	886	1.402	1.160	1.137	1.114	1.091
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	65	65	65	65	65	65
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56	56	56	56	56	56
III.	**Finanzergebnis**	895	1.411	1.169	1.145	1.122	1.100
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-76	7	12	18	26	39
17.	sonstige Steuern	7	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-83	7	12	18	26	39
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-83	7	12	18	26	39

Berufsbildungswerk Leipzig für Hör- und Sprachgeschädigte gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	80	1.529	1.637	1.583	1.622	1.654
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-2.253	5.350	1.709	-1.750	-1.750	-2.600
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	120	350	160	350	350	1.150
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-2.053	7.229	3.506	183	222	204
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	6.560	4.507	11.736	15.242	15.425	15.647
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	4.507	11.736	15.242	15.425	15.647	15.851

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	641,00	659,00	657,66	677,00	693,00	709,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	-83	7	12	18	26	39
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	129	0	0	0	0	0
	Ertrag aus Leistungsentgelt	17.655	19.519	22.182	23.180	24.223	25.313

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht	129	0	0	0	0	0
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	17.655	0	0	0	0	0

BIO-NET LEIPZIG Technologietransfergesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	2	2	1	1	1	0
B.	Umlaufvermögen	43	25	26	31	35	40
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	46	27	27	32	36	41
	Passiva						
A.	Eigenkapital	15	18	21	27	31	35
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	7	5	5	5	5	5
D.	Verbindlichkeiten	24	4	1	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	46	27	27	32	36	40

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	53	135	135	135	25	25
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	197	155	155	155
I.	**Gesamtleistung**	53	135	332	290	180	180
5.	Materialaufwand	31	123	318	273	165	165
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	1	1	1	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	19	9	10	10	10	10
II.	**Zwischenergebnis**	2	2	4	6	4	4
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	-1	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1	2	4	6	4	4
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1	2	4	6	4	4
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	1	2	4	6	4	4

BIO-NET LEIPZIG Technologietransfergesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	3	4	6	4	4
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	3	4	6	4	4
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	5	8	11	17	21
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	8	11	17	21	25

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Diakonische Leipziger gGmbH (DLG)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	1.613	1.666	1.683	1.683	1.683	1.683
B.	Umlaufvermögen	4.327	4.307	4.311	4.309	4.304	4.308
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	5.940	5.973	5.994	5.991	5.987	5.990
	Passiva						
A.	Eigenkapital	4.380	4.284	4.205	4.122	4.068	4.041
B.	Sonderposten	311	311	311	311	311	311
C.	Rückstellungen	719	719	719	719	719	719
D.	Verbindlichkeiten	493	622	722	802	852	882
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	37	37	37	37	37	37
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	5.940	5.973	5.994	5.991	5.987	5.990

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	10.323	11.988	13.034	13.295	13.561	13.832
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.467	3.577	3.687	3.761	3.836	3.912
I.	**Gesamtleistung**	13.790	15.565	16.721	17.055	17.396	17.744
5.	Materialaufwand	1.263	1.473	1.577	1.608	1.629	1.650
6.	Personalaufwand	10.648	11.599	12.455	12.704	12.958	13.217
7.	Abschreibungen	184	227	236	241	246	251
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.062	2.403	2.572	2.624	2.658	2.692
II.	**Zwischenergebnis**	-368	-137	-120	-122	-95	-66
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	40	40	40	40	40
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	37	40	40	40	40	40
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-331	-97	-80	-82	-55	-26
17.	sonstige Steuern	3	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-333	-97	-80	-82	-55	-26
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-333	-97	-80	-82	-55	-26

Diakonische Leipziger gGmbH (DLG)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	611	211	203	185	186	198
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-672	-231	-200	-187	-190	-194
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	57	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-4	-20	3	-2	-5	4
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	37	34	14	18	16	11
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	34	14	18	16	11	15

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	138,00	141,75	143,67	142,00	142,00	142,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	-97	-80	-82	-55	-26

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Diakonische Unternehmensdienste gemeinnützige GmbH (DUd)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	250	248	183	183	183	183
B.	Umlaufvermögen	745	760	764	763	762	761
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	997	1.008	947	945	944	943
	Passiva						
A.	Eigenkapital	51	62	71	79	88	97
B.	Sonderposten	99	99	99	99	99	99
C.	Rückstellungen	254	254	254	254	254	254
D.	Verbindlichkeiten	591	591	521	511	501	491
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	2	2	2	2	2	2
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	997	1.008	947	945	944	943

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	5.137	5.814	5.681	5.794	5.910	6.028
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	133	148	152	155	158	161
I.	**Gesamtleistung**	5.270	5.962	5.832	5.949	6.068	6.189
5.	Materialaufwand	1.428	1.634	1.394	1.422	1.451	1.480
6.	Personalaufwand	3.144	3.473	3.702	3.776	3.851	3.928
7.	Abschreibungen	58	68	66	67	69	70
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	678	776	662	675	689	703
II.	**Zwischenergebnis**	-39	11	9	9	9	9
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	-13	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-52	11	9	9	9	9
17.	sonstige Steuern	1	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-52	11	9	9	9	9
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-52	11	9	9	9	9

Diakonische Unternehmensdienste gemeinnützige GmbH (DUd)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	30	46	-30	31	32	33
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-83	-65	0	-67	-69	-70
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	51	32	34	35	35	36
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-2	14	4	-1	-1	-1
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	3	1	15	19	18	17
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	1	15	19	18	17	16

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	98,00	98,50	98,00	98,00	98,00	98,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	-52	11	9	9	9	9

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Fachkrankenhaus Hubertusburg gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	18.430	18.549	19.411	18.565	16.901	15.178
B.	Umlaufvermögen	33.772	30.890	29.187	28.120	27.917	27.759
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	15	15	15	15	15	15
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	52.217	49.454	48.613	46.700	44.833	42.952
	Passiva						
A.	Eigenkapital	27.724	27.322	26.578	25.644	24.683	23.701
B.	Sonderposten	15.508	14.886	15.673	14.073	12.473	10.874
C.	Rückstellungen	1.865	1.818	1.818	1.818	1.818	1.819
D.	Verbindlichkeiten	6.782	4.719	4.719	4.719	4.719	4.719
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	338	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	52.217	49.454	48.613	46.700	44.833	42.952

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	26.934	28.073	31.787	33.336	34.475	35.653
2.	Bestandsveränderung	-56	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.538	851	480	504	522	540
I.	**Gesamtleistung**	31.921	31.929	34.973	36.634	37.724	38.920
5.	Materialaufwand	6.317	6.205	6.589	6.919	7.161	7.411
6.	Personalaufwand	18.968	20.184	23.225	24.386	25.240	26.123
7.	Abschreibungen	1.749	2.090	1.863	2.019	1.959	1.963
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.835	2.859	3.032	3.236	3.316	3.394
II.	**Zwischenergebnis**	1.148	-418	-744	-935	-960	-981
	Erträge gemäß KHBV	2.506	3.005	2.706	2.794	2.728	2.727
	Aufwendungen gemäß KHBV	904	1.009	1.009	1.009	1.009	1.009
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20	2	7	7	7	7
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	140	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17	-3	-2	-1	0	0
III.	**Finanzergebnis**	-137	5	9	8	7	7
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3	-14	4	4	4	4
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1.009	-399	-740	-931	-957	-978
17.	sonstige Steuern	3	4	4	4	4	4
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1.006	-402	-743	-935	-961	-982
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	1.006	-402	-743	-935	-961	-982

Fachkrankenhaus Hubertusburg gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	-30	-139	-417	-532	-547	-557
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-1.096	-762	-1.370	-618	337	399
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-17	83	84	84	7	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-1.143	-819	-1.704	-1.067	-203	-158
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	22.629	21.486	20.667	18.964	17.897	17.694
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	21.486	20.667	18.964	17.897	17.694	17.536

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	338,00	355,00	393,90	393,90	393,90	393,90

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	-402	-743	-935	-961	-982

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

fairgourmet GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	165	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	1.491	0	0	0	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.656	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.371	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	138	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	147	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.656	0	0	0	0	0

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	8.372	10.246	9.700	11.000	11.100	11.200
2.	Bestandsveränderung	1	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	35	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	8.407	10.246	9.700	11.000	11.100	11.200
5.	Materialaufwand	2.655	2.639	3.600	4.200	4.200	4.200
6.	Personalaufwand	3.266	3.400	3.400	3.500	3.600	3.700
7.	Abschreibungen	75	121	100	100	100	100
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.242	2.233	1.200	1.400	1.400	1.400
II.	**Zwischenergebnis**	1.169	1.853	1.400	1.800	1.800	1.800
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	2	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1.170	1.853	1.400	1.800	1.800	1.800
17.	sonstige Steuern	1	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1.169	1.853	1.400	1.800	1.800	1.800
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	1.169	1.853	1.400	1.800	1.800	1.800
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

fairgourmet GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	43,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

FAIRNET GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	146	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	1.993	0	0	0	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	2.142	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.198	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	738	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	206	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	2.142	0	0	0	0	0

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	22.441	31.454	28.018	28.611	28.535	29.604
2.	Bestandsveränderung	37	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	193	75	75	75	75	75
I.	**Gesamtleistung**	22.672	31.529	28.093	28.686	28.610	29.679
5.	Materialaufwand	18.234	26.023	22.667	23.137	22.940	23.847
6.	Personalaufwand	2.299	2.585	2.835	2.942	3.080	3.244
7.	Abschreibungen	26	30	30	30	30	30
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	752	866	865	865	866	866
II.	**Zwischenergebnis**	1.360	2.025	1.696	1.712	1.694	1.692
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	-1	-1	-1	-1	-1
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	-1	-1	-1	-1	-1
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1.361	2.024	1.695	1.711	1.693	1.691
17.	sonstige Steuern	1	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1.360	2.024	1.695	1.711	1.693	1.691
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	1.360	2.024	1.695	1.711	1.693	1.691
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

FAIRNET GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Finanzplan 01.01. - 31.12.2025

Stand 16.01.25 / ps, uj

Position		PLAN 2025 (Stand 16.01.25) Einnahmen Plan 2025	PLAN 2025 (Stand 16.01.25) Ausgaben Plan 2025	Zwischensummen Einnahmen	Zwischensummen Ausgaben
	1. IDEELLER BEREICH				
	Stiftung				
1.1.	Übertrag aus 2024 -Betriebsmittelrücklage-	37.712,37 €	49.665,47 €		
	aus 2024 Rückstellung IKMI- *nicht verbrauchbares Stiftungskapital / Grundstockvermögen (Depot)*	13.895,62 €	13.895,62 €		
	aus 2024 Rückstellung IKMI - *Sonderprojekte*	31.117,16 €	31.117,16 €		
	aus 2024 Rückstellung Zweckbindung Benefizkonzert 02.11.2024, WEDO	75.000,00 €			
	aus 2024 Rückstellung Projekte (Tourismusförderung 2024: Audio-Guide, Welcome-Board)	60.000,00 €			
	aus 2024 Offene Forderung an SAB aus Abschluss Überbrückungshilfen	12.234,27 €			
	Rückstellung Zweckbindung Benefizkonzert 02.11.2025, ASM u. EB		46.000,00 €		
1.2.	Spenden, Sponsoring	44.000,00 €			
1.3.	Stadt Leipzig (Insitutionelle Förderung)	465.000,00 €			
1.3.1.	Stadt Leipzig (Insitutionelle Förderung: *Zuschuß Personalkostensteigerung 2020-2025)*	165.654,97 €			
1.3.2.	Stadt Leipzig (aus Tourismusförderung: Mendelssohn-Festtage)	30.000,00 €			
1.4.	Freistaat Sachsen (Insitutionelle Förderung)	100.000,00 €			
1.5.	Bund - BKM (Projektförderung)	100.000,00 €			
1.6.	Freiwilliges Kulturelles Jahr / Bundesfreiwilligendienst	7.200,00 €			
1.7.	Zuwendungen von Fördervereinen	14.500,00 €			
1.8.	Zuwendung von Kulturstiftung der Länder	45.000,00 €			
1.9.	Zuwendung der Ernst von Siemens Kunststiftung	10.000,00 €			
1.10.	Ostdeutsche Sparkassenstiftung (Sonderausstellung "Hebst '89")	6.000,00 €			
	Zwischensumme Übertrag, Spenden, Zuwendungen			*1.217.314,39 €*	*140.678,25 €*

1.9.	**Personalkosten inkl. Nebenk.** (Gehälter inkl. AG-Anteile, Bufdi, EVS, Honorarkräfte)		810.009,96 €		
1.9.1.	Konzertplanung (Künstlermanagement, Programmgestaltung)				
1.9.2.	Veranstaltungsplanung Kurt-Masur-Institut				
1.9.3.	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Finanzplan 01.01. - 31.12.2025

Stand 16.01.25 / ps, uj

		PLAN 2025 (Stand 16.01.25)		Zwischensummen	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		Plan 2025	Plan 2025		
1.9.4.	Besucherbetreuung (Kartenverkauf, Aufsicht)				
1.9.5.	Kulturelle Bildung (Führung)				
1.9.6.	Kulturelle Bildung (Veranstaltungen für Kinder)				
1.9.7.	Organisation (Ablauf, Personalplanung, Disposition)				
1.9.8.	Buchhaltung				
1.9.9.	Sekretariat				
1.9.10.	Reinigung				
1.9.11.	Berufsgenossenschaft		13.000,00 €		
1.9.12.	Betriebliche Gesundheitsförderung		4.000,00 €		
	Zwischensumme Personalkosten:				*827.009,96 €*
1.10.	**Beiträge (Mitgliedschaften) an Dritte**		200,00 €		*200,00 €*
	Sächsischer Museumsbund, LTM u.a.				
1.11.	**Kooperations-Projekte der Stiftung mit Dritten**				
1.11.1.	Musikschule JSB, Jugend musiziert, Rentaro-Taki-Preis, Kooperation Aarau		3.000,00 €		
1.11.2.	AG Musikermuseen		300,00 €		
	Zwischensumme Kooperationsprojekte				*3.300,00 €*
1.12.	**Sachkosten Stiftung**				
1.12.1.	Werbung		43.000,00 €		
1.12.3.	Website, SocialMedia (Pflege, Hosting, Podcast)		11.000,00 €		
1.12.5.	Fortbildung der Mitarbeitenden		3.000,00 €		
1.12.6.	Repräsentation		500,00 €		
1.12.7.	Messen		2.500,00 €		
1.12.8.	Bewirtung		1.500,00 €		

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Finanzplan 01.01. - 31.12.2025

Stand 16.01.25 / ps, uj

		PLAN 2025 (Stand 16.01.25)		Zwischensummen	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		Plan 2025	Plan 2025		
1.12.9.	Reisekosten (Mitarbeitende)		7.000,00 €		
1.12.10.	Reisekosten Dritter (Presse und Medien)		2.000,00 €		
1.12.11.	Bürotechnik (Instandhaltung und Wartung Technische Geräte, IT)		3.000,00 €		
1.12.12.	Porto, Telefon, Zoom		7.500,00 €		
1.12.13.	Büromaterial, Fachliteratur, LVZ-Online		2.500,00 €		
1.12.14.	Steuerbüro, Wirtschaftsprüfer, Lohnabrechnung, Rechtsbeistand		30.500,00 €		
1.12.15.	Büro- und Geschäftsausstattung (Hard- und Software, Büromöbel)		11.500,00 €		
	Zwischensumme Sachkosten				*125.500,00 €*
	2. ZWECKBETRIEB				
	Veranstaltungen, Museumsshop				
2.1.	**Museum**				
2.1.1.	Eintritte Museum	150.000,00 €			
2.1.2.	Sondereinnahmen Museum (Programmhefte, Führungsgebühr)	2.500,00 €			
2.1.3.	Museumsshop (hauseigene Produkte)	30.000,00 €	5.000,00 €		
2.1.4.	Ankäufe Sammlung, Ausstattung Museum		69.000,00 €		
2.1.5.	Museum-Dienstleistungen (IT)		3.000,00 €		
2.1.6.	Pflege Dielenboden, Gardinen, Fenster		3.000,00 €		
2.1.7.	Reparatur Museumseinrichtung (Stühle, Vitrinen, Effektorium, Paternoster etc)		6.000,00 €		
2.1.8.	Verbrauchsmittel, Spezialreinigungsmittel		500,00 €		
2.1.9.	Sonderausstellung		0,00 €		
2.1.10.	Erneuerung Audio-Guides		35.000,00 €		
2.1.11.	Welcome-Board		25.000,00 €		
2.2.	**Veranstaltungen**				

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Finanzplan 01.01. - 31.12.2025

Stand 16.01.25 / ps, uj

		PLAN 2025 (Stand 16.01.25)		Zwischensummen	
		Einnahmen	***Ausgaben***	*Einnahmen*	*Ausgaben*
		Plan 2025	***Plan 2025***		
2.2.1.	Eintritte Konzerte	116.000,00 €			
2.2.2.	Internationale Mendelssohn Akademie (Liedgesang und Dirigieren)	0,00 €	0,00 €		
2.2.3.	Gagen Künstler		73.000,00 €		
2.2.4.	Gagen Fremdveranstaltungen / Veranstaltungen für Dritte	2.500,00 €	2.500,00 €		
2.2.5.	Künstlersozialkasse (Musiker, Sprecher, Grafiker etc.)		4.000,00 €		
2.2.6.	Reise-/Übernachtungs-/Bewirtungskosten Künstler		31.500,00 €		
2.2.7.	Aufführungsgebühr GEMA, Noten		7.500,00 €		
2.2.8.	Veranstaltungskosten (Konzertprogramme, Plakate etc.)		37.900,00 €		
2.2.9.	Museumspädagogik		12.000,00 €		
2.2.10.	IKMI - Internationales Kurt-Masur-Institut/ÖA/Projekte/Archiv		25.000,00 €		
	Zwischensumme Zweckbetrieb			*301.000,00 €*	*339.900,00 €*

2.3.	Projekte Digitalisierung Früh- und Erstdrucke (Sächsische Landesstelle für Museumswesen)	**8.000,00 €**	**10.000,00 €**	*8.000,00 €*	*10.000,00 €*

2.4.	**Nebenkosten Haus**				
2.4.1.	Versicherungen		22.300,00 €		
2.4.2.	Anschlussgebühren Fernsehen, GEZ		250,00 €		
2.4.3.	Strom (Licht, Aufzüge, Haustechnik, Heizung Musiksalon und Gartenhaus)		24.000,00 €		
2.4.4.	Wasser		4.200,00 €		
2.4.5.	Fernwärme		27.000,00 €		
2.4.6.	Gartenpflege		9.300,00 €		
2.4.7.	Straßenreinigung, Winterdienst		735,00 €		

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Finanzplan 01.01. - 31.12.2025

Stand 16.01.25 / ps, uj

		PLAN 2025 (Stand 16.01.25)		Zwischensummen	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		Plan 2025	Plan 2025		
2.4.8.	Abfallbeseitigung		2.500,00 €		
2.4.9.	Sicherheitsdienst Securitas		23.500,00 €		
2.4.10.	Wartungen, TÜV, Geräteprüfungen (Aufzug, Heizungsanlage, elekt. Anlagen etc.)		7.000,00 €		
2.4.11.	Hausverwaltung (Arbeitsschutz, Reinigungsmittel, ISTA etc.)		5.250,00 €		
2.4.12.	Grundsteuer, Gebühren		4.400,00 €		
	Zwischensumme Nebenkosten Haus				*130.435,00 €*
	3. VERMÖGENSVERWALTUNG				
	Haus				
3.1.	Mieten inkl. Nebenkosten	37.000,00 €			
3.2.	Nebenkosten Mieter (DG, Keller, Erstattung etc.)		5.000,00 €		
3.3.	Reparaturen Instandhaltung Haus		6.000,00 €		
3.4.	Zinserträge	500,00 €			
	Zwischensumme Mieten, Sachkosten Haus:			*37.500,00 €*	*11.000,00 €*
	4. WIRTSCHAFTLICHER GESCHÄFTSBETRIEB				
	Veranstaltungen, Museumsshop				
4.1.	Museumsshop (Fremdprodukte)	25.000,00 €	15.000,00 €		
4.2.	Museumsshop Café	10.000,00 €	5.000,00 €		
4.4.	Vermietungen (Reiseveranstalter, Privatfeiern etc.)	17.000,00 €	2.000,00 €		
4.5.	Umsatzsteuer, Körperschaftssteuer		5.791,18 €		
	Zwischensumme:			*52.000,00 €*	*27.791,18 €*

Felix-Mendelssohn-Bartholdy-Stiftung

Finanzplan 01.01. - 31.12.2025

Stand 16.01.25 / ps, uj

	PLAN 2025 (Stand 16.01.25)		Zwischensummen	
	Einnahmen	***Ausgaben***	*Einnahmen*	*Ausgaben*
	Plan 2025	***Plan 2025***		
Gesamtsumme	**1.615.814,39 €**	**1.615.814,39 €**	*1.615.814,39 €*	*1.615.814,39 €*

Fernwasserversorgung Elbaue-Ostharz GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	172.213	177.813	187.687	199.328	215.226	226.721
B.	Umlaufvermögen	13.470	10.772	11.550	11.750	11.450	10.810
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.452	2.461	2.672	2.851	2.805	2.578
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	188.135	191.046	201.909	213.929	229.481	240.108
	Passiva						
A.	Eigenkapital	131.564	133.590	135.409	136.988	137.803	138.336
B.	Sonderposten	992	942	892	842	792	742
C.	Rückstellungen	8.684	7.099	7.220	7.422	6.046	6.602
D.	Verbindlichkeiten	46.056	48.539	57.246	67.591	83.809	93.451
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	188.135	191.046	201.909	213.929	229.481	240.108

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	49.667	55.890	57.650	57.665	58.583	59.542
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	2.800	2.221	2.704	2.866	3.088	2.909
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.302	898	961	958	944	936
I.	**Gesamtleistung**	53.770	59.009	61.315	61.488	62.615	63.387
5.	Materialaufwand	19.479	19.981	20.251	19.625	20.234	20.437
6.	Personalaufwand	16.286	17.443	18.313	18.806	19.280	19.577
7.	Abschreibungen	9.882	10.200	10.641	10.482	10.549	10.591
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	7.733	8.174	8.653	8.658	8.597	8.605
II.	**Zwischenergebnis**	390	3.212	3.457	3.918	3.955	4.177
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	83	70	70	70	70	70
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	613	1.111	1.442	2.163	3.033	3.546
III.	**Finanzergebnis**	-530	-1.041	-1.372	-2.093	-2.963	-3.476
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	110	91	22	13
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-140	2.171	1.975	1.734	970	688
17.	sonstige Steuern	81	145	155	155	155	155
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-222	2.026	1.820	1.579	815	533
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-222	2.026	1.820	1.579	815	533

Fernwasserversorgung Elbaue-Ostharz GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	10.798	12.418	12.030	13.508	15.108	19.011
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-16.429	-15.269	-19.611	-22.053	-26.377	-22.016
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	6.518	361	8.409	8.795	11.169	2.805
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	887	-2.491	828	250	-100	-200
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	3.078	3.965	1.474	2.302	2.552	2.452
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	3.965	1.474	2.302	2.552	2.452	2.252

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Ertrag aus Zuweisungen	0	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Zuweisungen	0	0	0	0	0	0

Interzero Plastics Sorting Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	177	161	153	140	134	129
B.	Umlaufvermögen	3.487	2.558	1.357	1.831	1.823	1.829
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	3.664	2.719	1.509	1.971	1.957	1.957
	Passiva						
A.	Eigenkapital	2.227	2.190	1.109	1.454	1.453	1.453
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	913	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	523	529	401	517	504	504
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	3.664	2.719	1.510	1.971	1.957	1.957

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	10.238	10.750	7.318	10.271	10.211	10.211
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	89	25	6	6	6	6
I.	**Gesamtleistung**	10.327	10.775	7.324	10.277	10.217	10.217
5.	Materialaufwand	1.997	2.167	1.432	2.064	2.080	2.080
6.	Personalaufwand	2.884	2.838	2.365	3.470	3.574	3.574
7.	Abschreibungen	66	64	49	53	45	45
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.623	4.104	3.379	4.139	3.967	3.967
II.	**Zwischenergebnis**	1.757	1.602	100	551	550	550
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	21	68	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	21	68	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	590	250	16	68	68	68
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1.187	1.420	84	483	482	482
17.	sonstige Steuern	0	270	16	69	69	69
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1.187	1.150	68	413	413	413
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	1.187	1.150	68	413	413	413

Interzero Plastics Sorting Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	561	117	466	458	458
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-48	-40	-40	-40	-40
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-1.187	-1.150	-68	-413	-413
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	-674	-1.073	358	5	5
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	2.106	1.432	359	717	721
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	1.432	359	717	721	727

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	71,00	70,00	58,00	75,00	75,00	75,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	968	-37	-1.082	345	-1	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung Gewinnabführung (netto)	0	356	345	20	124	124

Invest Region Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	28	28	18	12	9	8
B.	Umlaufvermögen	726	309	226	286	343	400
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	25	60	60	40	30	30
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	779	397	304	339	383	438
	Passiva						
A.	Eigenkapital	150	150	150	150	150	150
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	66	54	57	60	60	60
D.	Verbindlichkeiten	192	193	70	80	100	110
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	371	0	27	49	73	118
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	779	397	304	339	383	438

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.699	2.092	1.866	1.868	1.868	1.867
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	56	61	11	9	9	9
I.	**Gesamtleistung**	1.755	2.152	1.877	1.877	1.877	1.876
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	905	991	1.085	1.160	1.195	1.220
7.	Abschreibungen	14	29	14	11	8	7
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	837	1.133	779	708	676	652
II.	**Zwischenergebnis**	-1	-1	-2	-2	-2	-2
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	2	2	2	2	2
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	2	2	2	2	2	2
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1	1	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	0	0	0	0	0	0
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	0	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

Invest Region Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	-69	-1.981	-1.792	-1.797	-1.800	-1.801
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-7	-29	-5	-5	-5	-5
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	1.591	1.713	1.862	1.862	1.862
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-76	-419	-84	60	57	57
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	794	718	299	215	276	333
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	718	299	215	276	333	389

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	11,88	13,50	14,00	14,00	14,00	14,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Ertrag aus Leistungsentgelt	783	1.038	1.012	1.012	1.012	1.012
	Ertrag aus weitere Ansätze	456	610	498	500	500	500

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	867	867	1.017	1.017	1.017	1.017
	Einzahlung aus weitere Ansätze	500	500	500	500	500	500

IVG Immobilienverwaltung Gohlis GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	10.223	10.820	11.195	11.580	11.973	12.374
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	10.223	10.820	11.195	11.580	11.973	12.374
	Passiva						
A.	Eigenkapital	10.218	10.815	11.191	11.575	11.968	12.369
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	4	4	5	5	5	5
D.	Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	10.223	10.820	11.195	11.580	11.973	12.374

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	100	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	100	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	8	14	16	15	15	15
II.	**Zwischenergebnis**	92	-14	-16	-15	-15	-15
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	221	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	218	390	392	399	408	417
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	218	611	392	399	408	417
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	309	597	376	384	393	402
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	309	597	376	384	393	402
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	309	597	376	384	393	402

IVG Immobilienverwaltung Gohlis GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-35	-38	-38	-40	-43
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	611	392	399	408	417
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	576	354	361	367	374
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	2.611	3.186	3.541	3.902	4.269
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	3.186	3.541	3.902	4.269	4.643

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

KAV Kommunale Assekuranzvermittlung GmbH & Co. KG

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	26	26	26	26	26	0
B.	Umlaufvermögen	762	764	747	722	721	12.374
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	788	790	773	748	747	12.374
	Passiva						
A.	Eigenkapital	7	33	33	33	33	12.369
B.	Sonderposten	26	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	87	76	24	-16	-12	5
D.	Verbindlichkeiten	667	681	717	731	726	724
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	788	790	773	748	747	748

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.100	1.140	1.241	1.241	1.241	1.241
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	1	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	1.100	1.140	1.241	1.241	1.241	1.241
5.	Materialaufwand	192	186	214	214	214	214
6.	Personalaufwand	132	151	169	155	160	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	23	52	49	50	50	15
II.	**Zwischenergebnis**	752	752	808	822	817	-15
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13	25	20	21	21	22
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	13	25	20	21	21	417
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	121	120	135	135	135	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	644	657	693	708	703	402
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	644	657	693	708	703	402
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	644	657	693	708	703	402

KAV Kommunale Assekuranzvermittlung GmbH & Co. KG

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	614	616	642	679	675
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	25	20	21	21	417
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-644	-657	-693	-708	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	-6	-22	-30	-7	374
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	761	755	734	703	4.269
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	755	734	703	696	4.643

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	2,00	2,00	2,25	2,00	2,00	2,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Klinikum St. Georg gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	110.570	147.019	202.515	257.541	297.764	321.261
B.	Umlaufvermögen	193.607	178.741	139.126	107.056	82.568	70.179
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	460	619	619	619	619	619
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	2	2	2	2	2	2
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	14.753	12.442	43.215	64.620	78.572	83.970
	Summe Aktiva	319.391	338.824	385.477	429.839	459.526	476.032
	Passiva						
A.	Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	45.183	35.320	65.857	103.342	125.451	125.381
C.	Rückstellungen	22.593	33.254	33.730	34.207	34.692	35.187
D.	Verbindlichkeiten	247.770	267.650	283.288	289.686	296.775	312.854
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.380	134	137	139	142	145
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	319.391	338.824	385.477	429.839	459.526	476.032

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	236.111	251.476	275.897	296.532	313.398	328.571
2.	Bestandsveränderung	-102	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	818	1.401	1.255	1.305	1.357	1.411
4.	sonstige betriebliche Erträge	14.342	6.804	3.565	3.645	3.728	3.813
I.	**Gesamtleistung**	268.490	272.278	292.136	316.297	336.100	350.688
5.	Materialaufwand	78.590	78.547	83.527	88.030	92.312	95.859
6.	Personalaufwand	166.643	172.825	179.470	184.300	188.300	189.120
7.	Abschreibungen	11.121	12.392	14.460	17.851	20.491	21.069
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	34.568	35.603	40.097	41.657	42.515	43.382
II.	**Zwischenergebnis**	-34.626	-32.779	-29.017	-19.139	-11.127	-2.361
	Erträge gemäß KHBV	17.320	12.597	11.419	14.815	17.618	16.893
	Aufwendungen gemäß KHBV	12.193	5.689	3.599	3.599	3.609	3.619
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	147	215	244	249	254	259
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.858	4.097	5.454	8.468	11.152	12.740
III.	**Finanzergebnis**	-2.711	-3.882	-5.211	-8.219	-10.898	-12.482
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	306	67	118	120	122	125
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-37.642	-36.728	-34.345	-27.478	-22.148	-14.967
17.	sonstige Steuern	21	12	9	9	9	9
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-37.663	-36.740	-34.354	-27.487	-22.157	-14.976
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-37.663	-36.740	-34.354	-27.487	-22.157	-14.976

Klinikum St. Georg gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	-20.325	-22.385	-22.882	-13.019	-5.171	4.898
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-16.902	-29.843	-34.809	-37.632	-30.154	-31.978
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	57.139	53.038	52.214	51.077	37.111	22.995
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	19.912	811	-5.477	426	1.786	-4.085
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	-32.085	-12.173	-11.362	-16.839	-16.414	-14.627
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	-12.173	-11.362	-16.839	-16.414	-14.627	-18.712

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	2.525,00	2.630,00	2.450,87	2.413,78	2.381,33	2.327,45

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	-21.548	0	0	0	0	0
	Ertrag aus Verlustausgleich	1.316	2.750	3.581	6.082	8.204	9.579
	Ertrag aus Leistungsentgelt	2.131	2.246	2.571	2.624	2.677	2.730

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Verlustausgleich	0	36.301	0	0	0	0
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	2.131	2.246	2.571	2.624	2.677	2.730

Kommunale Wasserwerke Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	1.067.150	1.148.666	1.258.643	1.373.083	1.492.601	1.632.705
B.	Umlaufvermögen	162.151	127.723	130.208	142.761	143.640	153.887
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.229.301	1.276.389	1.388.851	1.515.844	1.636.241	1.786.592
	Passiva						
A.	Eigenkapital	285.466	285.466	285.466	285.466	285.466	285.466
B.	Sonderposten	269.021	273.142	279.314	279.291	271.111	267.229
	Ertragszuschüsse	77.237	77.324	77.142	78.434	77.936	77.512
C.	Rückstellungen	41.408	49.121	50.850	57.146	53.998	56.071
D.	Verbindlichkeiten	555.998	591.166	695.908	815.337	947.559	1.100.144
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	171	171	171	171	171	171
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.229.301	1.276.389	1.388.851	1.515.844	1.636.241	1.786.592

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	177.942	219.292	225.860	244.475	249.064	264.067
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	831	1.061	1.108	858	808	808
4.	sonstige betriebliche Erträge	27.537	18.591	17.751	17.838	22.940	17.806
I.	**Gesamtleistung**	206.310	238.944	244.719	263.171	272.812	282.681
5.	Materialaufwand	55.888	65.235	65.740	67.366	67.825	69.734
6.	Personalaufwand	42.360	44.721	47.934	49.703	51.019	52.693
7.	Abschreibungen	47.191	47.820	50.026	54.846	58.286	60.653
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	29.657	36.761	35.556	37.398	37.496	37.915
II.	**Zwischenergebnis**	31.214	44.407	45.463	53.858	58.186	61.686
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	3.004	2.489	2.421	2.575	2.616	2.684
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	133	219	420	390	363	338
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	318	533	122	269	51	286
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.139	10.733	15.249	20.487	26.831	34.284
III.	**Finanzergebnis**	-4.684	-7.492	-12.286	-17.253	-23.801	-30.976
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	370	567	535	560	506	397
IV	**Ergebnis nach Steuern**	26.160	36.348	32.642	36.045	33.879	30.313
17.	sonstige Steuern	214	209	309	309	309	309
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	25.946	36.139	32.333	35.736	33.570	30.004
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	1.986	3.045	2.874	3.007	2.720	2.133
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	23.960	33.094	29.459	32.729	30.850	27.871
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

Kommunale Wasserwerke Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	70.005	83.210	87.524	122.729	108.166	117.816
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-61.773	-93.338	-126.731	-145.299	-160.859	-179.032
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-8.237	10.128	39.207	22.570	52.693	61.216
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-5	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	5	56	56	56	56	56
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	56	56	56	56	56

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	627,75	645,50	653,50	650,00	646,00	643,80

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aufwand Konzessionsabgaben	7.066	8.877	8.882	10.139	10.163	10.545
	Ertrag aus Leistungsentgelt	14.205	20.040	20.022	20.022	20.022	23.474
	Aufwand aus weitere Ansätze	399	400	400	400	400	400
	Ertrag aus weitere Ansätze 2	538	538	558	558	558	558
	Aufwand aus weitere Ansätze 3	131	132	132	132	132	132

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung Konzessionsabgaben	7.073	7.064	8.875	8.882	10.139	10.163
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	14.210	14.222	20.022	20.022	20.022	20.022
	Auszahlung aus weitere Ansätze	399	400	400	400	400	400
	Einzahlung aus weitere Ansätze 2	538	538	558	558	558	558
	Auszahlung aus weitere Ansätze 3	130	138	132	132	132	132

Lecos GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	11.562	12.677	15.467	16.567	17.667	18.767
B.	Umlaufvermögen	11.506	9.833	10.240	9.776	9.073	8.095
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.014	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	25.081	24.509	27.206	27.843	28.240	28.361
	Passiva						
A.	Eigenkapital	3.676	3.955	4.394	4.925	5.315	5.798
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	4.499	4.100	4.250	4.250	4.250	4.250
D.	Verbindlichkeiten	15.360	15.536	18.196	18.668	18.675	18.313
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.546	918	366	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	25.081	24.509	27.206	27.843	28.240	28.361

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	49.498	51.682	56.419	56.250	57.050	57.750
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.332	1.704	3.336	1.600	1.600	1.600
I.	**Gesamtleistung**	50.830	53.386	59.755	57.850	58.650	59.350
5.	Materialaufwand	11.996	9.110	7.952	7.500	7.500	8.000
6.	Personalaufwand	22.167	25.088	27.977	29.922	30.819	31.744
7.	Abschreibungen	4.484	5.163	5.470	5.500	5.500	5.500
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	11.401	13.130	17.009	13.130	13.330	12.330
II.	**Zwischenergebnis**	782	895	1.347	1.798	1.501	1.776
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	249	448	606	705	735	731
III.	**Finanzergebnis**	-249	-448	-606	-705	-735	-731
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	280	168	302	563	375	563
IV	**Ergebnis nach Steuern**	253	279	439	531	391	483
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	253	279	439	531	391	483
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	253	279	439	531	391	483

Lecos GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	5.005	2.951	7.713	7.116	7.206	6.994
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-7.395	-7.151	-8.260	-6.600	-6.600	-6.600
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	2.002	1.446	1.690	19	-728	-1.093
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-388	-2.754	1.143	535	-122	-699
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	3.258	2.870	116	1.259	1.793	1.671
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	2.870	116	1.259	1.793	1.671	972

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	282,00	312,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	253	279	439	531	391	483
	Ertrag aus Leistungsentgelt	40.374	43.220	45.433	45.750	46.250	46.750

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	48.045	51.432	54.066	54.443	55.038	55.633

Leipziger Dok-Filmwochen GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	63	55	40	40	40	40
B.	Umlaufvermögen	907	650	644	644	644	645
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	1	1	1	1
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	970	706	685	686	686	686
	Passiva						
A.	Eigenkapital	555	555	556	556	556	556
B.	Sonderposten	43	21	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	148	80	80	80	80	80
D.	Verbindlichkeiten	224	50	50	50	50	50
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	970	706	686	686	686	686

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	455	448	459	472	491	499
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.095	2.355	2.244	2.202	2.211	2.232
I.	**Gesamtleistung**	2.550	2.803	2.702	2.674	2.703	2.731
5.	Materialaufwand	781	578	527	518	522	526
6.	Personalaufwand	978	1.051	1.094	1.115	1.138	1.161
7.	Abschreibungen	54	47	55	40	40	40
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	705	1.122	1.022	996	998	1.000
II.	**Zwischenergebnis**	31	5	5	5	5	5
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7	5	5	5	5	5
IV	**Ergebnis nach Steuern**	24	0	0	0	0	0
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	24	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	24	0	0	0	0	0

Leipziger Dok-Filmwochen GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	-1.640	-288	-215	36	42	41
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-19	-40	-40	-40	-40	-40
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	1.956	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	297	-328	-255	-4	2	1
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	513	810	482	227	222	224
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	810	482	227	222	224	226

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	19,75	23,25	22,50	22,50	22,50	22,50

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	24	0	0	0	0	0
	Ertrag aus Zuweisungen	555	666	666	666	666	666

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Zuweisungen	555	541	666	666	666	666

Leipziger Entwicklungs- und Vermarktungsgesellschaft mbH & Co. Grundstücks-KG (LEVG mbH & Co. KG)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	70.709	108.958	163.030	184.617	186.850	187.200
B.	Umlaufvermögen	21.399	19.855	14.035	15.078	16.901	17.182
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	119	100	100	100	99	103
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	92.227	128.913	177.165	199.795	203.850	204.485
	Passiva						
A.	Eigenkapital	26.254	26.351	26.250	26.950	27.245	26.811
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	3.673	2.820	1.225	1.340	1.640	1.945
D.	Verbindlichkeiten	62.296	99.737	149.685	171.500	174.960	175.724
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	4	5	5	5	5	5
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	92.227	128.913	177.165	199.795	203.850	204.485

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	6.747	5.211	5.140	11.876	16.476	13.859
2.	Bestandsveränderung	179	388	735	-600	120	350
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	130	766	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	7.056	6.365	5.875	11.276	16.596	14.209
5.	Materialaufwand	2.270	2.163	2.020	1.545	3.170	1.395
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	896	981	988	2.931	4.750	4.970
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.367	2.135	2.174	3.276	3.583	3.456
II.	**Zwischenergebnis**	1.524	1.086	693	3.524	5.093	4.388
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	79	226	143	20	45	45
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.029	947	668	2.536	4.503	4.528
III.	**Finanzergebnis**	-950	-721	-525	-2.516	-4.458	-4.483
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	574	365	168	1.008	635	-95
17.	sonstige Steuern	274	268	268	308	340	340
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	300	97	-100	700	295	-435
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	300	97	-100	700	295	-435

Leipziger Entwicklungs- und Vermarktungsgesellschaft mbH & Co. Grundstücks-KG (LEVG mbH & Co. KG)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	357	-657	6.264	11.294	9.034
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-40.099	-55.729	-24.560	-6.542	-4.592
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	37.006	49.221	18.769	-1.629	-3.796
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	-2.736	-7.165	473	3.123	646
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	15.181	12.445	5.280	5.753	8.876
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	12.445	5.280	5.753	8.876	9.522

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	**Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)**	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	2.200	97	-100	700	295	-435
	Ertrag aus Verlustausgleich	99	159	0	0	0	0
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	-175	-399	-504	-588	-582	-571
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen	0	0	-755	-1.980	-1.950	-1.850
	Ertrag aus Leistungsentgelt	2.160	2.442	2.493	6.500	10.700	11.000
	Ertrag aus weitere Ansätze	0	277	0	0	0	0
	Aufwand aus weitere Ansätze 2	-9	-11	-15	-15	-15	-15
	Ertrag aus weitere Ansätze 3	0	88	50	50	50	50
	Aufwand aus weitere Ansätze 3	-8	-88	-50	-50	-50	-50

Pos.	**Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)**	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Verlustausgleich	0	184	74	0	0	0
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	-91	-175	-399	-504	-588	-582
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen	0	0	0	0	1.400	1.400
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen	0	0	-755	-1.980	-1.950	-1.850
	Einzahlung in Kapitaleinlage	1.900	0	0	0	0	0
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	2.049	2.418	2.493	6.500	10.700	11.000
	Einzahlung aus weitere Ansätze	0	277	0	0	0	0
	Auszahlung aus weitere Ansätze 2	-12	-11	-15	-15	-15	-15
	Einzahlung aus weitere Ansätze 3	35	93	50	50	50	50

Leipziger Entwicklungs- und Vermarktungsgesellschaft mit beschränkter Haftung (LEVG mbH)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	135	142	147	152	158	164
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	135	142	147	152	158	164
	Passiva						
A.	Eigenkapital	105	111	117	123	129	135
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	7	7	7	7	7	7
D.	Verbindlichkeiten	23	24	23	22	22	22
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	135	142	147	152	158	164

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	109	111	113	114	115	116
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2	1	1	1	1	1
I.	**Gesamtleistung**	111	112	114	115	116	117
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	49	50	6	6	6	6
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	56	56	102	103	104	105
II.	**Zwischenergebnis**	6	6	6	6	6	6
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	6	6	6	6	6	6
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	6	6	6	6	6	6
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	6	6	6	6	6	6

Leipziger Entwicklungs- und Vermarktungsgesellschaft mit beschränkter Haftung (LEVG mbH)

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	6	6	6	6	6
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	6	6	6	6	6
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	42	48	54	60	66
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	48	54	60	66	72

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	6	6	6	6	6	6

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Leipziger Messe Gesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	124.008	111.000	105.700	100.500	95.700	91.100
B.	Umlaufvermögen	59.480	63.700	56.700	53.800	48.300	45.200
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	643	500	500	500	600	700
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	184.131	175.200	162.900	154.800	144.600	137.000
	Passiva						
A.	Eigenkapital	149.583	144.087	136.776	127.718	118.372	109.733
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	14.840	15.000	15.000	15.100	15.200	15.300
D.	Verbindlichkeiten	19.708	16.113	11.124	11.982	11.028	11.967
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	184.131	175.200	162.900	154.800	144.600	137.000

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	45.428	64.696	57.686	63.853	60.995	69.698
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	23.231	10.616	7.350	6.350	5.350	5.350
I.	**Gesamtleistung**	68.659	75.312	65.036	70.203	66.345	75.048
5.	Materialaufwand	26.400	40.699	32.277	36.720	32.708	39.741
6.	Personalaufwand	20.662	21.980	22.880	23.808	24.959	26.144
7.	Abschreibungen	8.318	9.513	9.266	9.158	8.840	8.602
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	20.770	19.805	19.424	19.883	20.014	20.418
II.	**Zwischenergebnis**	-7.491	-16.685	-18.811	-19.366	-20.176	-19.857
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	5.400	7.246	8.887	6.784	7.448	7.790
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.033	1.300	1.000	900	800	800
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	63	100	100	100	100	100
III.	**Finanzergebnis**	6.371	8.446	9.787	7.584	8.148	8.490
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-1.120	-8.239	-9.024	-11.782	-12.028	-11.367
17.	sonstige Steuern	1.277	1.274	1.300	1.300	1.300	1.300
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-2.397	-9.513	-10.324	-13.082	-13.328	-12.667
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-2.397	-9.513	-10.324	-13.082	-13.328	-12.667

Leipziger Messe Gesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	321,00	339,00	346,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	1.603	-5.513	-6.324	-9.082	-9.328	-8.667
	Ertrag aus Zuweisungen	5.440	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Einzahlung aus Zuweisungen	8.250	4.858	3.250	2.750	2.250	2.250

Leipziger Messe Gastveranstaltungen GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	1.005	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	10.226	0	0	0	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	11.230	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	Eigenkapital	3.605	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	101	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	7.524	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	11.230	0	0	0	0	0

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	4.421	5.000	12.000	5.000	6.000	6.500
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	52	52	48	50	50	50
I.	**Gesamtleistung**	4.473	5.052	12.048	5.050	6.050	6.550
5.	Materialaufwand	1.926	2.217	6.898	2.500	2.900	3.150
6.	Personalaufwand	410	455	498	513	531	551
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	264	147	145	146	146	146
II.	**Zwischenergebnis**	1.873	2.233	4.507	1.891	2.473	2.703
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	3	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1.876	2.233	4.507	1.891	2.473	2.703
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1.875	2.233	4.507	1.891	2.473	2.703
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	1.875	2.233	4.507	1.891	2.473	2.703
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

Leipziger Messe Gastveranstaltungen GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Leipziger Stiftung für Innovation und Technologietransfer

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Plan 2024 und mittelfristige Finanzplanung bis 2028 der Leipziger Stiftung für Innovation und Technologietransfer
31.12.2023: T€ 25.565 Grundstockvermögen zuzügl. Kapitalerhaltungsrücklage € 4.339.707,55 /stille Reserven T€ 8 /stille Lasten T€ 1.129

Hinweis:*Ist heißt Ergebnis aus dem Jahresabschluss

			25.11.2021	26.10.2023	07.11.2022	01.11.2024	23.11.2023	15.11.2024					
*) heißt Zahlen aus dem Jahresaschluss	IST 2020	IST 2021	Plan 2022	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Plan 2024	VIST 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1. Einnahmen													
a) Ertrag aus Vermögensverwaltung (Plan)	**509.038**	**629.921**	**650.000**	**518.966**	**650.000**	**781.259**	**650.000**	**725.000**	**725.000**	**725.000**	**725.000**	**725.000**	**725.000**
Ertrag - voraussichtliches Ist													
b) Zuwendungen													
ohne Zweckbindung	614	1.227		1.409									
Projektrückzahlung													
mit Zweckbindung													
b) Mittelverwendung aus Vorjahr													
Vortrag aus Vorjahr	**66.048**	**118.172**	**111.787**	**156.381**	**155.856**	**91.518**	**160.418**	**453.747**	**492.351**	**405.856**	**222.924**	**44.388**	**150.363**
freie Rücklage													
Auflösung freie Rücklage													
gesamt	**575.699**	**749.320**	**761.787**	**676.755**	**805.856**	**872.777**	**810.418**	**1.178.747**	**1.217.351**	**1.130.856**	**947.924**	**769.388**	**875.363**
2. Ausgaben													
Aufwendungen zur Zweckerfüllung													
TSA Ostwald - Gymnasium (Wettbewerb USA)			12.000	12.000	12.000	14.000	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
IQ Innovationspreis Leipzig	25.099	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000		19.000	19.000	19.000	19.000
Lange Nacht der Wissenschaften		20.000	20.000	-	20.000	20.000			20.000		20.000		20.000
Uni Logistik Stiftungsprofessur		-	*23.400*	-	*23.400*	-	*23.400*	*23.400*	*23.400*	*23.400*	*23.400*	*23.400*	
UFZ Transferbeauftragter	25.500												
Smile medibiz - Zugang Markt/Finanzen	10.400	20.000	20.000	20.000									
HHL digital Hub Leipzig	100.000	20.000											
Stiftungsprofessor HTWK "Ingenieur 4.0"	*113.500*	*87.409*	31.500	*23.000*									
n.n.			*50.000*										
Deutscher Stiftungstag 2022 in Leipzig			*5.000*										
Weiterförderung HHL im 4. und 5. Projektjahr	-	*150.000*	*160.000*	*120.000*									
HHL digital Hub Leipzig - start up Ökosystem				*90.000*	*160.000*	*60.000*	*160.000*	*260.000*	*200.000*	200.000	200.000	200.000	200.000
Helden wider Willen e.V.	-	*33.575*	*31.500*	*31.500*	*21.075*	*21.075*							
Förderverein Chemie-Olympiade e.V.	-	*10.000*	*5.000*	*5.000*									
Universität Leipzig, GS Wettbewerb „Chemie – die stimmt!“			*40.000*	*13.000*	*40.000*	*27.000*	*40.000*	*52.371*					
Transferpreis der Stiftung					*20.000*								
BBZ bioaktive Materie b-ACTmatter					*100.000*		*100.000*	-					
Biosaxony e.V. Ausbau Innovationsökosystem					*50.000*	-	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*			
HTWK BauForschungsZentrum Leipzig							*125.000*	-	*96.470*	*98.907*	*104.511*		
UniL Transferorientierte Validierung									*140.000*	*255.000*	*275.000*	*115.000*	
Projektförderung Ist	**272.764**	**358.182**	**417.400**	**327.646**	**465.475**	**158.623**	**531.400**	**419.771**	**544.870**	**661.307**	**656.911**	**372.400**	**254.000**
Förder- Plan ab 2014 bis 2018													
betriebliche Aufwendungen													
a) allgemeine Geschäftskosten incl. Miete	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000				
b) Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				
c) Repräsentation/Reisekosten	500	500	500	500	500	500	500	500	500				
d) unplanmäßige Ausgaben													
e) Gutachten/Leistung Dritter													
f) Führung der Geschäfte	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900	33.900				
g) Aufwand/Reisekosten Kuratorium	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000				
h) Steuer- und Rechtsberatung/Jahresabschluss	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000				
i) Mitgliedsbeiträge für Verbände/Organisationen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000				
j) D&O Versicherung	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725	2.725				
Betriebskosten gesamt	**54.763**	**54.758**	**66.625**	**57.591**	**66.625**	**60.408**	**66.625**	**66.625**	**66.625**	**66.625**	**66.625**	**66.625**	**66.625**
Projekt- und Betriebskosten gesamt = Verlust	*327.527*	*412.939*	*484.025*	*385.237*	*532.100*	*219.030*	*598.025*	*486.396*	*611.495*	*727.932*	*723.536*	*439.025*	*320.625*
3. Gewinn/Rücklage	**248.172**	**336.381**	**277.762**	**291.518**	**273.756**	**653.747**	**212.393**	**692.351**	**605.856**	**613.604**	**613.604**		
davon Rückstellung Grundstockvermögen	130.000	180.000	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Ausgaben/Rückstellungsbetrag gesam	*457.527*	*592.939*	*664.025*	*585.237*	*732.100*	*419.030*	*798.025*	*686.396*	*811.495*	*907.932*	*903.536*	*619.025*	*500.625*
4. sonstige Aufwendungen/Erträge													
(nicht zahlungswirksam)													
Verlust im Ertrag													
Abschreibung													
Zuschreibung													
5. Managementgebühren Vermögensverwaltung													
6. Jahresergebnis	**118.172**	**156.381**	**97.762**	**91.518**	**73.756**	**453.747**	**12.393**	**492.351**	**405.856**	**222.924**	**44.388**	**150.363**	**374.738**

Leipziger Verkehrsbetriebe (LVB) Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	750.561	796.592	895.517	1.033.626	1.203.308	1.297.447
B.	Umlaufvermögen	79.949	40.814	30.970	30.274	29.381	28.732
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	484	420	420	420	420	420
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	830.994	837.826	926.907	1.064.320	1.233.109	1.326.599
	Passiva						
A.	Eigenkapital	136.141	136.141	136.141	136.141	136.141	136.141
B.	Sonderposten	381.321	412.659	484.510	566.123	683.655	752.383
C.	Rückstellungen	64.981	49.130	49.520	49.400	49.260	48.535
D.	Verbindlichkeiten	244.025	235.496	252.336	308.256	359.653	385.140
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	4.526	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	830.994	837.826	926.907	1.064.320	1.233.109	1.326.599

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	160.689	180.976	172.673	182.287	193.053	201.580
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	3.074	2.888	2.581	2.537	2.575	2.634
4.	sonstige betriebliche Erträge	136.936	141.463	136.043	132.838	135.559	136.174
I.	**Gesamtleistung**	300.699	325.327	311.297	317.662	331.187	340.388
5.	Materialaufwand	183.485	197.138	101.922	101.936	101.900	102.636
6.	Personalaufwand	54.307	60.681	135.320	137.265	143.262	145.683
7.	Abschreibungen	28.914	29.062	30.008	31.166	34.864	36.655
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	30.678	33.944	37.089	36.840	35.763	37.058
II.	**Zwischenergebnis**	3.315	4.502	6.958	10.455	15.398	18.356
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	745	1.130	408	610	767	1.035
10.	Erträge aus Beteiligungen	637	492	805	736	836	932
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	663	398	424	385	352	330
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	502	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	800	836	874	910	940	971
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.954	5.561	7.562	11.117	16.254	19.522
III.	**Finanzergebnis**	-3.211	-4.377	-6.799	-10.296	-15.239	-18.196
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	104	125	159	159	159	160
17.	sonstige Steuern	104	125	159	159	159	160
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	0	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

Leipziger Verkehrsbetriebe (LVB) Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	57.057	6.980	30.274	38.433	47.061	56.776
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-43.924	-48.356	-57.301	-84.433	-83.595	-63.937
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-20.349	23.793	27.027	46.000	36.534	7.161
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-7.216	-17.583	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	24.999	17.783	200	200	200	200
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	17.783	200	200	200	200	200

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Vollzeitäqivalente (Durchschnitt)	824,60	819,46	1.992,21	1.958,90	1.991,22	1.966,08

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Ertrag aus Zuweisungen	24.000	26.500	10.000	10.000	10.000	10.000

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus Zuweisungen	24.000	26.500	10.000	10.000	10.000	10.000

Leipziger Wohnungs- und Baugesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	1.390.888	1.458.526	1.519.114	1.631.508	1.713.936	1.748.323
B.	Umlaufvermögen	143.568	136.031	134.033	132.165	136.346	140.794
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	512	512	512	512	512	512
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.534.967	1.595.069	1.653.659	1.764.185	1.850.794	1.889.630
	Passiva						
A.	Eigenkapital	599.169	611.756	620.706	633.255	644.078	653.181
B.	Sonderposten	11.882	11.139	10.396	9.654	8.911	8.169
C.	Rückstellungen	18.016	14.583	15.555	18.177	20.862	23.612
D.	Verbindlichkeiten	877.864	923.574	965.398	1.040.997	1.100.449	1.125.530
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	28.036	34.017	41.605	62.102	76.494	79.138
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.534.967	1.595.069	1.653.659	1.764.185	1.850.794	1.889.630

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	211.379	228.682	247.589	254.021	261.583	271.724
2.	Bestandsveränderung	11.577	11.423	-831	177	2.677	3.106
3.	aktivierte Eigenleistung	1.892	1.784	1.705	3.230	3.311	3.394
4.	sonstige betriebliche Erträge	32.594	6.040	8.961	6.612	6.758	6.909
I.	**Gesamtleistung**	257.443	247.929	257.424	264.040	274.330	285.133
5.	Materialaufwand	133.122	142.857	144.662	148.192	152.470	157.160
6.	Personalaufwand	32.783	35.126	37.059	37.952	38.910	39.426
7.	Abschreibungen	38.979	39.770	43.998	40.754	43.573	45.433
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	11.195	10.841	12.360	12.394	12.588	12.875
II.	**Zwischenergebnis**	41.364	19.336	19.345	24.748	26.789	30.239
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	3.408	3.996	3.033	2.912	2.871	2.639
10.	Erträge aus Beteiligungen	716	589	693	708	703	700
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.356	2.509	1.322	1.673	1.631	1.702
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	12	12	12
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.015	12.764	15.182	16.007	19.868	25.029
III.	**Finanzergebnis**	-4.535	-5.669	-10.133	-10.726	-14.674	-20.000
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.205	1.066	250	1.473	1.292	1.136
IV	**Ergebnis nach Steuern**	33.623	12.600	8.962	12.549	10.823	9.103
17.	sonstige Steuern	3	13	12	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	33.620	12.588	8.950	12.549	10.823	9.103
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	33.620	12.588	8.950	12.549	10.823	9.103

Leipziger Wohnungs- und Baugesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	61.559	50.211	67.066	84.401	83.256	77.006
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-55.974	-104.749	-92.345	-145.744	-118.613	-72.375
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	6.942	31.787	26.642	59.405	36.907	-3.054
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	12.527	-22.750	1.363	-1.938	1.550	1.577
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	47.078	59.255	36.355	37.718	35.780	37.329
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	59.605	36.505	37.718	35.780	37.329	38.906

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Vollzeitäqivalente (Durchschnitt)	465,58	489,05	500,49	500,65	497,00	496,04

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	33.620	12.588	8.950	12.549	10.823	9.103
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	383	328	316	304	292	280

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	383	-328	-316	-304	-292	-280
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	2.183	2.189	1.942	0	0	0

LESG Gesellschaft der Stadt Leipzig zur Erschließung, Entwicklung und Sanierung von Baugebieten mit beschränkter Haftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	22.294	21.666	26.499	29.435	28.344	27.692
B.	Umlaufvermögen	126.128	143.670	165.749	162.219	215.136	239.334
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	24	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	148.446	165.336	192.248	191.653	243.480	267.027
	Passiva						
A.	Eigenkapital	32.809	33.289	33.804	34.391	36.035	36.794
B.	Sonderposten	4.994	4.823	4.653	4.482	4.312	4.141
C.	Rückstellungen	2.453	2.454	2.574	2.661	2.761	2.861
D.	Verbindlichkeiten	107.414	124.498	150.949	149.854	200.110	222.972
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	776	272	269	266	263	260
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	148.446	165.336	192.248	191.653	243.480	267.027

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	13.178	19.419	11.225	55.371	23.374	29.041
2.	Bestandsveränderung	4.344	13.723	35.130	5.322	57.533	22.722
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	775	192	204	203	203	203
I.	**Gesamtleistung**	18.297	33.335	46.559	60.896	81.110	51.966
5.	Materialaufwand	11.472	28.470	41.672	55.789	73.674	45.824
6.	Personalaufwand	1.647	2.100	2.064	2.160	2.261	2.257
7.	Abschreibungen	749	746	766	771	1.126	1.133
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	512	702	735	739	805	815
II.	**Zwischenergebnis**	3.916	1.316	1.322	1.437	3.243	1.937
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	124	258	50	45	45	45
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	714	681	626	636	960	895
III.	**Finanzergebnis**	-591	-423	-576	-591	-914	-850
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.086	412	229	255	679	325
IV	**Ergebnis nach Steuern**	2.240	481	518	591	1.650	763
17.	sonstige Steuern	2	1	3	4	5	4
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	2.238	480	515	587	1.645	758
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	2.238	480	515	587	1.645	758

LESG Gesellschaft der Stadt Leipzig zur Erschließung, Entwicklung und Sanierung von Baugebieten mit beschränkter Haftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	**Finanzplan**	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	19.986	7.219	-10.276	-7.364	-1.908	5.419
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-3	-118	-5.599	-3.706	-36	-481
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-2.172	-2.364	3.159	1.404	-2.959	-2.934
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	17.811	4.737	-12.716	-9.667	-4.903	2.005
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	26.128	43.939	48.676	35.960	26.293	21.390
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	43.939	48.676	35.960	26.293	21.390	23.395

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	20,50	23,30	25,00	25,00	25,00	25,00

Pos.	**Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)**	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	2.238	480	515	587	1.645	758
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	203	191	164	218	200	181
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	96	125	110	110	110	110
	Ertrag aus Leistungsentgelt	6.854	16.116	8.115	52.427	12.554	17.552
	Ertrag aus weitere Ansätze	2.344	2.315	2.260	2.219	2.897	2.851

Pos.	**Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)**	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	203	191	164	218	200	181
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht	96	65	110	110	110	110
	Einzahlung aus Leistungsentgelt	28.581	35.718	33.087	49.427	64.554	42.552
	Einzahlung aus weitere Ansätze	2.221	3.269	2.260	2.219	2.897	2.851

LGH Leipziger Gewerbehof GmbH & Co. KG

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	58.865	58.979	77.961	104.878	114.191	118.529
B.	Umlaufvermögen	28.495	31.512	20.476	17.032	21.498	21.641
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	29	89	95	93	98	105
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	87.389	90.580	98.532	122.003	135.787	140.275
	Passiva						
A.	Eigenkapital	48.837	51.006	56.375	58.096	59.321	67.844
B.	Sonderposten	23.572	26.230	30.808	34.371	32.698	30.800
C.	Rückstellungen	277	447	81	85	76	56
D.	Verbindlichkeiten	14.463	12.199	10.489	28.920	43.280	41.222
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	239	698	779	531	412	353
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	87.389	90.580	98.532	122.003	135.787	140.275

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	12.780	13.906	13.793	14.350	15.025	14.116
2.	Bestandsveränderung	540	407	-86	276	565	-911
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.302	2.242	1.552	1.567	1.673	10.846
I.	**Gesamtleistung**	15.623	16.555	15.259	16.193	17.263	24.051
5.	Materialaufwand	7.702	8.684	9.339	9.760	9.705	8.565
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	4.402	4.549	2.952	2.720	3.768	4.786
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	597	841	852	878	766	464
II.	**Zwischenergebnis**	2.921	2.481	2.116	2.835	3.024	10.236
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	581	358	60	10	10
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44	110	82	852	1.459	1.430
III.	**Finanzergebnis**	-44	471	276	-792	-1.449	-1.420
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	2.877	2.952	2.392	2.043	1.575	8.816
17.	sonstige Steuern	393	393	313	322	350	293
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	2.484	2.559	2.079	1.721	1.225	8.523
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	2.484	2.559	2.079	1.721	1.225	8.523

LGH Leipziger Gewerbehof GmbH & Co. KG

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	4.841	2.920	2.658	2.475	3.548	11.337
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-3.258	-4.091	-20.286	-29.577	-13.071	-9.114
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	5.653	2.974	6.264	22.341	12.324	-2.583
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	7.236	1.804	-11.364	-4.761	2.801	-360
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	12.918	20.154	21.958	10.594	5.833	8.634
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	20.154	21.958	10.594	5.833	8.634	8.274

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	9.874	2.169	5.369	1.721	1.225	8.523
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	44	34	25	15	5	0
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	336	338	366	366	366	366

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	44	34	25	15	5	0
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht	336	338	366	366	366	366
	Einzahlung in Kapitaleinlage	7.390	-390	3.000	0	0	0
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	0	0	1.290	0	0	0

LGH Service GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	78	63	49	119	108	87
B.	Umlaufvermögen	1.762	1.767	1.802	2.211	2.459	2.807
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	15	16	2.016	1.816	1.616	1.416
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.854	1.846	3.867	4.146	4.183	4.310
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.296	1.365	1.411	1.759	2.066	2.384
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	156	106	113	257	122	129
D.	Verbindlichkeiten	400	373	341	328	393	395
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	2	2	2.002	1.802	1.602	1.402
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.854	1.846	3.867	4.146	4.183	4.310

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.774	1.690	1.746	3.013	3.067	3.144
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	27	31	14	214	214	214
I.	**Gesamtleistung**	1.801	1.721	1.760	3.227	3.281	3.358
5.	Materialaufwand	407	409	409	1.402	1.423	1.445
6.	Personalaufwand	1.057	1.044	1.107	1.138	1.231	1.274
7.	Abschreibungen	25	25	21	19	23	23
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	205	164	175	172	168	164
II.	**Zwischenergebnis**	107	79	48	496	436	452
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8	20	20	15	15	15
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	8	20	20	15	15	15
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	39	31	22	163	144	149
IV	**Ergebnis nach Steuern**	77	68	46	348	307	318
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	77	68	46	348	307	318
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	77	68	46	348	307	318

LGH Service GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	176	76	42	499	301	336
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	244	10	13	-74	3	13
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	420	86	55	425	304	349
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	1.065	1.485	1.571	1.626	2.051	2.355
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	1.485	1.571	1.626	2.051	2.355	2.703

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	15,25	15,00	14,75	15,00	16,50	17,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	77	68	46	348	307	318
	Ertrag aus weitere Ansätze	0	280	279	279	279	279
	Aufwand aus weitere Ansätze	276	0	0	0	0	0
	Ertrag aus weitere Ansätze 2	0	0	0	200	200	200

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus weitere Ansätze	274	276	280	279	279	279
	Einzahlung aus weitere Ansätze 2	0	0	2.000	0	0	0

LMI - Leipziger Messe International GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	6	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	1.552	0	0	0	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.557	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	Eigenkapital	153	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	165	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	1.239	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.557	0	0	0	0	0

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	7.974	13.546	8.698	8.955	9.345	9.557
2.	Bestandsveränderung	358	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	83	1	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	8.414	13.547	8.698	8.955	9.345	9.557
5.	Materialaufwand	7.363	12.400	7.392	7.509	7.751	7.816
6.	Personalaufwand	696	706	798	831	874	919
7.	Abschreibungen	2	4	2	2	2	2
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	243	295	269	276	276	276
II.	**Zwischenergebnis**	109	142	237	337	442	544
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	109	142	237	337	442	544
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	109	142	237	337	442	544
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	109	142	237	337	442	544
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

LMI - Leipziger Messe International GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

LVV Leipziger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	1.819.896	1.971.332	2.224.984	2.474.300	2.741.472	3.000.197
B.	Umlaufvermögen	267.018	148.610	86.669	79.746	85.344	82.809
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.059	2.720	2.582	2.448	2.326	2.205
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	2.089.973	2.122.662	2.314.235	2.556.494	2.829.142	3.085.211
	Passiva						
A.	Eigenkapital	783.938	821.527	895.270	976.991	1.062.321	1.151.824
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	19.816	3.504	1.187	5.836	11.828	17.465
D.	Verbindlichkeiten	1.286.219	1.297.631	1.417.778	1.573.667	1.754.993	1.915.922
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	2.089.973	2.122.662	2.314.235	2.556.494	2.829.142	3.085.211

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	5.674	5.669	5.931	6.025	6.122	6.220
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	376	58	39	35	39	35
I.	**Gesamtleistung**	6.050	5.727	5.970	6.060	6.161	6.255
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	6.023	5.965	6.578	6.704	6.838	6.969
7.	Abschreibungen	103	209	276	279	179	51
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	6.210	9.321	10.180	9.791	9.912	9.605
II.	**Zwischenergebnis**	-6.286	-9.768	-11.064	-10.714	-10.768	-10.370
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	128.417	137.848	128.307	134.206	134.192	133.809
10.	Erträge aus Beteiligungen	1.686	4.030	2.977	3.721	4.287	5.122
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	24.590	30.715	47.349	64.855	83.683	102.838
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.895	3.354	1.816	1.510	1.964	1.290
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	72.044	90.600	94.100	97.500	97.900	99.400
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.492	27.558	43.142	51.419	65.734	75.214
III.	**Finanzergebnis**	61.052	57.789	43.207	55.373	60.492	68.445
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.818	10.431	8.399	12.938	14.393	18.572
IV	**Ergebnis nach Steuern**	33.948	37.590	23.744	31.721	35.331	39.503
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	33.948	37.590	23.744	31.721	35.331	39.503
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	33.948	37.590	23.744	31.721	35.331	39.503

LVV Leipziger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	-77.450	-128.311	-113.711	-108.373	-117.112	-122.906
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	10.989	51.937	-62.333	-45.522	-43.383	-15.932
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	101.888	35.813	142.651	155.632	165.734	137.136
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	35.427	-40.561	-33.393	1.737	5.239	-1.702
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	78.357	113.784	73.223	39.830	41.567	46.806
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	113.784	73.223	39.830	41.567	46.806	45.104

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	48,50	0,00	49,00	49,00	49,00	49,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	34.570	37.589	73.743	81.721	85.330	89.503
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen	622	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen	-105.000	0	0	0	0	0
	Einzahlung in Kapitaleinlage	622	0	0	0	0	0

LWB GmbH & Co. Immobilienverwaltungs KG

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	6	31	26	21	16	11
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	6	31	26	21	16	11
	Passiva						
A.	Eigenkapital	3	29	24	19	13	8
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	2	2	3	3	3	3
D.	Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	6	31	26	21	16	11

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	0	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	5	5	5	5	5	5
II.	**Zwischenergebnis**	-5	-5	-5	-5	-5	-5
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-5	-5	-5	-5	-5	-5
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-5	-5	-5	-5	-5	-5
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-5	-5	-5	-5	-5	-5

LWB GmbH & Co. Immobilienverwaltungs KG

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	25	-5	-5	-5	-5
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	25	-5	-5	-5	-5
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	6	31	26	21	16
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	31	26	21	16	11

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	-5	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

LWB Modernisierungs- und Sanierungsgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	3.915	4.374	3.897	3.893	3.893	3.893
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	3.915	4.374	3.897	3.893	3.893	3.893
	Passiva						
A.	Eigenkapital	3.818	3.818	3.818	3.818	3.818	3.818
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	4	4	5	5	5	5
D.	Verbindlichkeiten	93	552	75	70	70	69
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	3.915	4.374	3.897	3.893	3.893	3.893

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	0	0	0	0	0	0
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	8	14	14	15	15	15
II.	**Zwischenergebnis**	-8	-14	-14	-15	-15	-15
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	454	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	112	89	85	85	85
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	100	566	89	85	85	85
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	93	552	75	70	70	69
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	93	552	75	70	70	69
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	93	552	75	70	70	69
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

LWB Modernisierungs- und Sanierungsgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-44	-38	-37	-37	-37
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	566	89	85	85	85
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-93	-552	-75	-70	-70
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	430	-500	-26	-23	-22
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	3.899	4.329	3.828	3.802	3.779
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	4.329	3.828	3.802	3.779	3.757

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

LWB Verwaltungsgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	1.034	338	156	155	155	156
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.034	338	156	155	155	156
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.000	130	130	130	130	130
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	4	9	9	10	10	10
D.	Verbindlichkeiten	16	80	3	2	2	2
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	14	119	14	14	14	14
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.034	338	156	155	155	156

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	162	167	53	54	59	60
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	68	35	105	1	1	1
I.	**Gesamtleistung**	231	202	159	55	59	60
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	92	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	159	158	162	70	75	76
II.	**Zwischenergebnis**	-20	44	-3	-15	-15	-16
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35	35	4	4	4	4
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	35	35	4	4	4	4
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	14	79	1	-12	-12	-12
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	14	79	1	-12	-12	-12
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	14	79	1	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	12	12	12
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

LWB Verwaltungsgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	154	-109	-16	-16	-16
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	35	4	4	4	4
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-14	-79	-1	12	12
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	175	-184	-13	-1	-1
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	164	338	154	141	140
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	338	154	141	140	139

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	1,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

MaxicoM GmbH Euro-Asia Business Center Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	83	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	362	0	0	0	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	446	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	Eigenkapital	135	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	50	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	262	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	446	0	0	0	0	0

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.713	1.722	2.079	2.083	2.113	2.171
2.	Bestandsveränderung	19	87	-8	14	16	16
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	12	10	10	10	10	10
I.	**Gesamtleistung**	1.743	1.819	2.081	2.107	2.139	2.197
5.	Materialaufwand	622	737	716	727	748	773
6.	Personalaufwand	169	221	207	214	224	237
7.	Abschreibungen	22	22	31	39	44	49
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	43	82	80	81	83	86
II.	**Zwischenergebnis**	887	757	1.047	1.046	1.040	1.052
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	887	757	1.047	1.046	1.040	1.052
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	887	757	1.047	1.046	1.040	1.052
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	887	757	1.047	1.046	1.040	1.052
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

MaxicoM GmbH Euro-Asia Business Center Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Philippus Leipzig gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	204	205	188	188	188	188
B.	Umlaufvermögen	288	279	278	279	280	282
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	2	2	2	2	2
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	494	486	467	469	470	471
	Passiva						
A.	Eigenkapital	12	26	27	29	30	31
B.	Sonderposten	81	81	81	81	81	81
C.	Rückstellungen	155	155	155	155	155	155
D.	Verbindlichkeiten	245	224	204	204	204	204
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	494	486	467	469	470	471

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.701	1.841	1.901	1.939	1.978	2.017
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	124	126	129	132	134	137
I.	**Gesamtleistung**	1.825	1.967	2.030	2.071	2.112	2.154
5.	Materialaufwand	440	417	433	442	451	460
6.	Personalaufwand	868	1.043	1.092	1.114	1.136	1.159
7.	Abschreibungen	31	34	27	28	28	29
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	483	459	477	486	496	506
II.	**Zwischenergebnis**	1	13	1	1	1	1
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1	13	1	1	1	1
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1	13	1	1	1	1
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	1	13	1	1	1	1

Philippus Leipzig gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	17	8	-11	9	9	9
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-28	-35	-10	-28	-28	-29
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	10	19	20	20	21	21
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-1	-8	-2	1	1	1
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	1	19	11	10	11	12
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	11	10	11	12	14

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	24,00	23,75	23,00	23,00	23,00	23,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	13	1	1	1	1

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Saatzucht Plaußig Grundstücksgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	13.308	15.132	14.356	14.094	13.572	13.311
B.	Umlaufvermögen	3.784	2.065	4.342	4.658	5.938	6.291
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3	3	3	3	3	3
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	17.094	17.200	18.701	18.755	19.513	19.605
	Passiva						
A.	Eigenkapital	15.973	16.174	17.679	17.737	18.499	18.595
B.	Sonderposten	0	364	340	316	292	268
C.	Rückstellungen	266	40	40	40	40	40
D.	Verbindlichkeiten	851	618	638	658	678	698
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	4	4	4	4	4	4
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	17.094	17.200	18.701	18.755	19.513	19.605

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.657	1.699	1.750	1.787	1.816	1.845
2.	Bestandsveränderung	146	50	0	5	5	5
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	37	16	2.013	34	1.040	34
I.	**Gesamtleistung**	1.840	1.765	3.763	1.826	2.861	1.884
5.	Materialaufwand	988	1.006	1.105	1.074	1.083	1.092
6.	Personalaufwand	135	136	138	141	144	147
7.	Abschreibungen	189	194	262	262	261	261
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	319	246	292	296	285	290
II.	**Zwischenergebnis**	208	183	1.966	53	1.088	94
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	8	3	3	3	3	3
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16	18	2	29	29	44
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9	4	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	15	17	5	32	32	47
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	466	27	358	45
IV	**Ergebnis nach Steuern**	222	200	1.505	58	762	96
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	222	200	1.505	58	762	96
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	222	200	1.505	58	762	96

Saatzucht Plaußig Grundstücksgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	423	171	-229	277	-26	299
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-432	-1.636	2.496	29	1.296	44
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-69	-299	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-78	-1.764	2.267	306	1.270	343
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	3.172	3.094	1.330	3.597	3.903	5.173
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	3.094	1.330	3.597	3.903	5.173	5.516

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	222	200	1.505	58	762	96
	Ertrag aus weitere Ansätze	0	364	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus weitere Ansätze	0	364	0	0	0	0

Städtische Altenpflegeheime Leipzig gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	104.493	104.263	108.682	123.923	137.509	134.688
B.	Umlaufvermögen	16.520	14.458	11.170	6.612	2.652	3.337
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	145	80	30	50	50	30
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	121.158	118.801	119.882	130.585	140.211	138.055
	Passiva						
A.	Eigenkapital	28.806	30.230	34.465	34.815	35.165	35.515
B.	Sonderposten	19.502	18.150	16.802	15.695	14.611	13.527
C.	Rückstellungen	3.240	3.500	3.500	3.499	3.600	3.600
D.	Verbindlichkeiten	69.484	66.761	64.955	76.416	86.635	85.213
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	126	160	160	160	200	200
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	121.158	118.801	119.882	130.585	140.211	138.055

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	70.964	81.131	84.512	87.512	90.852	98.935
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	4.319	3.328	1.848	1.607	1.584	1.584
I.	**Gesamtleistung**	75.283	84.459	86.360	89.119	92.436	100.519
5.	Materialaufwand	9.826	11.592	10.494	10.720	10.720	11.800
6.	Personalaufwand	52.955	58.316	63.475	66.475	69.475	76.178
7.	Abschreibungen	5.812	5.691	5.596	5.200	5.540	6.250
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.731	6.888	4.598	4.771	4.748	4.028
II.	**Zwischenergebnis**	1.959	1.973	2.196	1.953	1.953	2.263
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39	276	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.439	1.771	1.834	1.590	1.590	1.900
III.	**Finanzergebnis**	-1.400	-1.495	-1.834	-1.590	-1.590	-1.900
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	559	478	362	363	363	363
17.	sonstige Steuern	0	13	12	13	13	13
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	559	465	350	350	350	350
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	559	465	350	350	350	350

Städtische Altenpflegeheime Leipzig gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	7.186	7.937	6.432	6.034	7.196	7.416
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-6.464	-5.220	-10.078	-20.500	-19.188	-3.500
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	6.516	-4.092	373	9.893	7.961	-3.250
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	7.238	-1.375	-3.273	-4.573	-4.031	666
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	7.440	14.223	12.848	9.575	5.002	971
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	14.678	12.848	9.575	5.002	971	1.637

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	1.151,00	1.150,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.260,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	518	1.465	4.350	350	350	350
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	34	32	30	27	25	22
	Aufwand aus Erbbauzins/Erbbaupacht	348	363	397	397	397	397
	Aufwand Zins Gesellschafterdarlehen	40	38	35	33	130	128
	Ertrag aus weitere Ansätze	96	96	96	96	96	96

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Mittelweiterleitung	41	0	0	0	0	0
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	36	34	32	30	27	25
	Auszahlung aus Erbbauzins/Erbbaupacht	348	363	397	397	397	397
	Auszahlung Tilgung Gesellschafterdarlehen	122	122	122	122	122	122
	Auszahlung Zins Gesellschafterdarlehen	40	38	35	33	130	128
	Einzahlung in Kapitaleinlage	0	1.000	4.000	0	0	0
	Einzahlung aus weitere Ansätze	96	96	96	96	96	96
	Einzahlung aus weitere Ansätze 2	0	0	0	3.000	0	0

Städtisches Bestattungswesen Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	228	236	331	334	368	453
B.	Umlaufvermögen	1.811	1.849	1.879	1.923	1.931	1.867
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	12	12	12	12	12	12
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	2.051	2.097	2.222	2.269	2.311	2.332
	Passiva						
A.	Eigenkapital	941	956	1.048	1.114	1.171	1.217
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	72	75	75	75	75	75
D.	Verbindlichkeiten	243	275	309	300	295	280
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	795	791	790	780	770	760
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	2.051	2.097	2.222	2.269	2.311	2.332

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	1.820	1.850	2.260	2.279	2.301	2.318
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	53	34	20	20	20	20
I.	**Gesamtleistung**	1.872	1.884	2.280	2.299	2.321	2.338
5.	Materialaufwand	612	656	762	780	787	794
6.	Personalaufwand	929	940	1.147	1.170	1.193	1.216
7.	Abschreibungen	32	32	32	32	31	30
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	235	218	234	243	244	245
II.	**Zwischenergebnis**	65	38	105	74	66	53
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5	30	18	15	11	10
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	5	30	18	15	11	10
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	37	50	28	20	17	14
IV	**Ergebnis nach Steuern**	32	18	95	69	60	49
17.	sonstige Steuern	3	3	3	3	3	3
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	29	15	92	66	57	46
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	29	15	92	66	57	46

Städtisches Bestattungswesen Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	33	-5	92	60	63	56
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-6	-10	-109	-20	-54	-105
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	27	-15	-17	40	9	-49
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	602	628	613	596	636	645
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	629	613	596	636	645	596

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	19,00	19,50	22,00	22,00	22,00	22,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	29	15	92	66	57	46
	Ertrag aus weitere Ansätze	19	150	350	370	380	390
	Aufwand aus weitere Ansätze	428	300	450	450	450	450

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus weitere Ansätze	19	0	0	0	0	0
	Auszahlung aus weitere Ansätze	428	0	0	0	0	0

Stadtwerke Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	884.666	926.300	1.102.500	1.243.000	1.391.200	1.494.000
B.	Umlaufvermögen	441.046	424.600	266.100	267.600	271.500	274.100
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.873	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.328.585	1.353.600	1.371.200	1.513.200	1.665.300	1.770.700
	Passiva						
A.	Eigenkapital	260.601	260.600	260.600	260.600	260.600	260.600
B.	Sonderposten	68.087	85.100	121.900	155.100	224.100	241.200
C.	Rückstellungen	173.674	153.500	130.300	137.300	130.800	120.300
D.	Verbindlichkeiten	826.137	854.400	858.300	960.200	1.049.700	1.148.500
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	86	100	100	100	100	100
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.328.585	1.353.700	1.371.200	1.513.300	1.665.300	1.770.700

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	3.872.148	2.191.750	2.272.000	2.188.700	2.027.200	1.934.200
2.	Bestandsveränderung	7	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	1.292	2.000	2.400	2.400	1.900	1.100
4.	sonstige betriebliche Erträge	20.239	13.300	3.800	4.000	5.600	8.500
I.	**Gesamtleistung**	3.893.686	2.207.050	2.278.200	2.195.100	2.034.700	1.943.800
5.	Materialaufwand	3.464.427	1.847.750	1.906.450	1.810.500	1.650.850	1.545.650
6.	Personalaufwand	60.631	61.900	68.550	70.400	72.000	73.250
7.	Abschreibungen	111.275	82.200	88.550	90.500	90.750	94.000
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	131.301	106.900	107.350	107.100	106.400	104.500
II.	**Zwischenergebnis**	126.052	108.300	107.300	116.600	114.700	126.400
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	2.474	3.000	5.500	5.400	15.000	12.600
10.	Erträge aus Beteiligungen	1.613	8.900	9.600	9.400	10.200	10.600
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	471	500	450	450	300	200
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.902	1.300	650	600	600	600
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	2.260	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	9.959	1.550	700	100	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.391	15.250	23.600	30.450	37.100	44.100
III.	**Finanzergebnis**	-21.150	-3.100	-8.100	-14.700	-11.000	-20.100
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	104.902	105.200	99.200	101.900	103.700	106.300
17.	sonstige Steuern	445	400	400	400	400	400
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	104.456	104.800	98.800	101.500	103.300	105.900
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	104.456	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	104.800	98.800	101.500	103.300	105.900

Stadtwerke Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	207.800	235.200	192.900	227.200	200.800	195.300
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-153.400	-99.100	-215.100	-184.000	-144.000	-154.200
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-152.700	-152.400	22.200	-43.200	-56.800	-41.100
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-98.300	-16.300	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	114.600	16.300	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	16.300	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Vollzeitäqivalente (Durchschnitt)	0,00	721,00	761,00	770,00	773,00	772,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

St. Georg Facility Management Gesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	143	154	165	174	182	1.748.323
B.	Umlaufvermögen	897	888	887	894	904	914
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	21	21	21	21	21	21
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.061	1.063	1.074	1.090	1.107	1.123
	Passiva						
A.	Eigenkapital	639	646	652	661	671	680
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	273	273	273	273	273	273
D.	Verbindlichkeiten	130	125	130	137	144	151
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	19	19	19	19	19	19
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.061	1.063	1.074	1.090	1.107	1.123

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	8.679	9.050	9.852	10.400	10.865	11.350
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	118	13	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	8.798	9.063	9.852	10.400	10.865	11.350
5.	Materialaufwand	836	904	750	772	788	804
6.	Personalaufwand	7.198	7.280	8.245	8.739	9.176	9.635
7.	Abschreibungen	35	34	33	36	38	39
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	709	832	813	836	846	856
II.	**Zwischenergebnis**	19	13	11	16	17	16
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0	1.702
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	1	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10	5	4	6	6	6
IV	**Ergebnis nach Steuern**	9	9	7	10	11	9.103
17.	sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	8	8	6	9	10	9.103
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	8	8	6	9	10	9

St. Georg Facility Management Gesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	47	44	52	55	55
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-45	-45	-45	-45	-72.375
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	2	-1	7	10	10
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	863	865	865	872	-4.631
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	865	865	872	881	891

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	207,00	204,50	205,23	200,00	200,00	210,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	8	6	9	10	9
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	0	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	0	0	0	0	0	-280
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	0	0	0	0	0	0

St. Georg IT Gesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	1.277	945	963	983	1.002	1.022
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	3	3	3	3	3	3
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.280	948	967	986	1.006	1.026
	Passiva						
A.	Eigenkapital	195	217	220	231	235	243
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	322	322	322	322	322	322
D.	Verbindlichkeiten	763	409	425	433	448	461
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.280	948	967	986	1.006	1.026

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	3.496	3.819	4.544	4.882	4.996	5.057
2.	Bestandsveränderung	104	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	30	1	17	17	18	18
I.	**Gesamtleistung**	3.630	3.820	4.561	4.900	5.013	5.075
5.	Materialaufwand	3	2	4	4	4	4
6.	Personalaufwand	3.280	3.419	4.152	4.475	4.587	4.637
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	334	371	397	405	413	422
II.	**Zwischenergebnis**	13	28	8	15	8	11
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	1	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5	6	4	4	4	4
IV	**Ergebnis nach Steuern**	9	21	4	11	4	7
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	9	21	4	11	4	7
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	9	21	4	11	4	7

St. Georg IT Gesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	21	4	11	4	7
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	21	4	11	4	7
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	-372	-350	-347	-335	-331
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	-350	-347	-335	-331	-324

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	52,80	56,83	60,90	63,80	63,80	63,80

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	21	4	11	4	7

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

St. Georg MVZ gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	903	971	1.024	1.014	989	975
B.	Umlaufvermögen	3.096	1.187	1.293	1.461	1.783	2.193
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	1	1	1	1	1	1
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	3.999	2.158	2.319	2.476	2.773	3.168
	Passiva						
A.	Eigenkapital	874	1.124	1.329	1.553	1.765	2.019
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	881	899	809	728	750	773
D.	Verbindlichkeiten	2.244	135	181	195	257	377
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	3.999	2.158	2.319	2.476	2.773	3.168

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	5.987	7.267	8.341	9.842	11.923	15.530
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	34	22	23	23	23	23
I.	**Gesamtleistung**	6.021	7.289	8.363	9.864	11.946	15.553
5.	Materialaufwand	1.365	1.810	1.063	1.168	1.307	1.533
6.	Personalaufwand	2.266	2.600	4.034	5.055	6.483	9.159
7.	Abschreibungen	160	162	176	186	200	189
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.224	2.590	2.943	3.289	3.730	4.404
II.	**Zwischenergebnis**	6	127	147	167	227	268
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4	3	4	4	4	4
III.	**Finanzergebnis**	-4	-3	-4	-4	-4	-4
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1	9	9	10	10	10
IV	**Ergebnis nach Steuern**	1	115	134	154	213	253
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	1	115	134	154	213	253
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	1	115	134	154	213	253

St. Georg MVZ gGmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	317	231	190	173	163
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-230	-230	-175	-175	-175
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	50	-16	-17	-7	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	138	-15	-2	-10	-12
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	-195	-58	-73	-75	-85
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	-58	-73	-75	-85	-97

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	56,00	82,00	95,00	99,00	103,00	107,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	250	204	224	213	253

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

St. Georg Nachsorge und ambulante Pflege GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	20	22	24	18	12	7
B.	Umlaufvermögen	999	1.001	1.010	1.028	1.049	1.072
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	20	20	20	20	20	20
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.039	1.043	1.054	1.066	1.081	1.099
	Passiva						
A.	Eigenkapital	941	951	962	974	989	1.007
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	70	70	70	70	70	70
D.	Verbindlichkeiten	14	2	2	2	2	2
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	14	20	20	20	20	20
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.039	1.043	1.054	1.066	1.081	1.099

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	925	887	904	921	938	955
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	30	20	19	20	21	22
I.	**Gesamtleistung**	955	907	923	941	959	977
5.	Materialaufwand	25	13	13	13	14	14
6.	Personalaufwand	673	752	767	782	796	811
7.	Abschreibungen	7	6	6	6	6	5
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	148	117	118	119	120	121
II.	**Zwischenergebnis**	103	19	18	20	23	26
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	0	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	8	8	8	8	8
IV	**Ergebnis nach Steuern**	103	10	10	12	15	18
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	103	10	10	12	15	18
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	103	10	10	12	15	18

St. Georg Nachsorge und ambulante Pflege GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	16	16	19	21	23
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-8	-8	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	8	8	19	21	23
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	807	816	824	843	863
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	816	824	843	863	886

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	17,92	21,00	22,00	23,00	24,00	25,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	10	10	12	15	18

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

St. Georg Wirtschafts- und Logistikgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	92	65	48	31	17	6
B.	Umlaufvermögen	1.635	1.209	1.238	1.268	1.291	1.309
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	17	17	17	17	17	17
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	1.745	1.291	1.304	1.317	1.326	1.332
	Passiva						
A.	Eigenkapital	194	200	204	209	212	213
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	859	859	859	859	859	859
D.	Verbindlichkeiten	678	217	226	234	240	245
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	15	15	15	15	15	15
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	1.745	1.291	1.304	1.317	1.326	1.332

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	15.228	14.805	15.013	15.013	15.125	15.253
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	260	3	2	2	2	0
I.	**Gesamtleistung**	15.488	14.808	15.015	15.015	15.126	15.253
5.	Materialaufwand	5.736	5.390	5.331	5.331	5.370	5.423
6.	Personalaufwand	8.308	8.488	8.521	8.521	8.606	8.692
7.	Abschreibungen	53	42	32	32	29	27
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.166	877	1.119	1.118	1.113	1.106
II.	**Zwischenergebnis**	226	11	12	13	9	6
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	2	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	54	0	4	5	3	2
IV	**Ergebnis nach Steuern**	175	11	8	9	6	4
17.	sonstige Steuern	3	4	4	4	3	3
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	172	7	4	5	3	1
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	172	7	4	5	3	1

St. Georg Wirtschafts- und Logistikgesellschaft mbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	53	44	45	37	33
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-15	-15	-15	-15	-15
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	38	29	30	22	18
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	993	1.031	1.060	1.091	1.113
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	1.031	1.060	1.091	1.113	1.131

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	249,00	236,00	230,00	210,00	210,00	210,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	0	7	4	5	3	1

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Stiftung Galerie für Zeitgenössische Kunst Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	3.736	3.651	3.567	3.483	3.399	3.315
B.	Umlaufvermögen	95	85	91	91	91	91
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	10	15	9	9	9	9
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	3.840	3.751	3.667	3.583	3.499	3.415
	Passiva						
A.	Eigenkapital	2.310	2.310	2.310	2.310	2.310	2.310
B.	Sonderposten	1.418	1.334	1.250	1.166	1.082	998
C.	Rückstellungen	50	47	47	47	47	47
D.	Verbindlichkeiten	28	30	30	30	30	30
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	34	30	30	30	30	30
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	3.840	3.751	3.667	3.583	3.499	3.415

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	125	119	122	122	124	124
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.674	1.591	1.448	1.448	1.493	1.523
I.	**Gesamtleistung**	1.798	1.710	1.570	1.570	1.617	1.647
5.	Materialaufwand	281	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	593	635	699	699	721	734
7.	Abschreibungen	322	84	84	84	84	84
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	653	991	787	787	812	829
II.	**Zwischenergebnis**	-50	0	0	0	0	0
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	0	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	1	0	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	-49	0	0	0	0	0
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	-49	0	0	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-49	0	0	0	0	0

Stiftung Galerie für Zeitgenössische Kunst Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	19	19	19	19	19
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	19	19	19	19	19

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Ertrag aus Zuweisungen	339	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	0	0	103	102	0	0
	Einzahlung aus Zuweisungen	339	0	0	0	0	0

Verwaltungs- und Wirtschafts-Akademie Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	489	635	575	418	253	81
B.	Umlaufvermögen	1.679	1.541	1.694	1.910	2.131	2.357
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	19	21	23	25	27	29
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	2.187	2.197	2.292	2.353	2.411	2.467
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.744	1.753	1.849	1.910	1.968	2.024
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	272	272	272	272	272	272
D.	Verbindlichkeiten	142	142	142	142	142	142
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	29	29	29	29	29	29
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	2.187	2.196	2.292	2.353	2.411	2.467

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	2.576	2.250	2.464	2.538	2.614	2.692
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	91	140	140	144	149	153
I.	**Gesamtleistung**	2.667	2.390	2.604	2.682	2.763	2.845
5.	Materialaufwand	1.363	1.048	1.100	1.155	1.179	1.202
6.	Personalaufwand	584	585	673	707	742	779
7.	Abschreibungen	106	152	185	192	200	207
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	594	600	552	569	586	603
II.	**Zwischenergebnis**	20	5	93	59	56	54
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	5	4	4	4	4
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	6	5	4	4	4	4
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2	1	2	2	2	2
IV	**Ergebnis nach Steuern**	25	9	95	61	58	56
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	25	9	95	61	58	56
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	25	9	95	61	58	56

Verwaltungs- und Wirtschafts-Akademie Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	-42	160	278	251	256	261
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-282	-298	-125	-35	-35	-35
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	-6	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	-330	-138	153	216	221	226
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	1.351	1.021	883	1.036	1.252	1.473
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	1.021	883	1.036	1.252	1.473	1.699

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	9,00	11,00	12,00	12,00	12,00	12,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	25	9	95	61	58	56

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mit beschränkter Haftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	8	0	0	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	338	0	0	0	0	0
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	347	0	0	0	0	0
	Passiva						
A.	Eigenkapital	332	0	0	0	0	0
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	15	0	0	0	0	0
D.	Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	347	0	0	0	0	0

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	56	95	170	0	0	0
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	1	0	0	0	0	0
I.	**Gesamtleistung**	57	95	170	0	0	0
5.	Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
6.	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
7.	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	57	92	164	0	0	0
II.	**Zwischenergebnis**	0	3	6	0	0	0
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	3	0	0	0	0
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1	0	0	0	0	0
III.	**Finanzergebnis**	1	3	0	0	0	0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1	2	2	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	0	4	4	0	0	0
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	0	4	4	0	0	0
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	4	4	0	0	0

VNG Verbundnetz Gas Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft mit beschränkter Haftung

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	0	0	0	0	0
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	0	0	0	0	0
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028

WSL Wohnen & Service Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	13.101	15.822	16.359	16.851	17.204	17.107
B.	Umlaufvermögen	3.932	3.464	2.553	2.045	1.754	1.603
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	32	32	32	32	32	32
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	17.065	19.318	18.943	18.928	18.990	18.742
	Passiva						
A.	Eigenkapital	1.865	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	551	541	542	538	539	539
D.	Verbindlichkeiten	14.613	16.476	16.100	16.089	16.151	15.902
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	36	86	86	86	86	86
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	17.065	19.318	18.943	18.928	18.990	18.742

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	9.135	10.414	10.412	10.531	10.590	10.658
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	109	50	125	100	100	100
4.	sonstige betriebliche Erträge	296	268	235	175	280	290
I.	**Gesamtleistung**	9.540	10.733	10.772	10.806	10.970	11.048
5.	Materialaufwand	2.346	2.238	2.294	2.285	2.271	2.276
6.	Personalaufwand	1.361	1.522	1.803	1.855	1.901	1.949
7.	Abschreibungen	1.683	2.191	2.398	2.442	2.604	2.817
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	667	1.181	933	950	935	956
II.	**Zwischenergebnis**	3.483	3.600	3.343	3.274	3.259	3.050
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	38	61	52	20	13	9
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	220	378	437	452	471	489
III.	**Finanzergebnis**	-182	-317	-385	-432	-457	-480
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
IV	**Ergebnis nach Steuern**	3.301	3.283	2.958	2.842	2.802	2.570
17.	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	3.301	3.283	2.958	2.842	2.802	2.570
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	3.301	3.282	2.958	2.842	2.802	2.570
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	0	0	0	0	0	0

WSL Wohnen & Service Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	5.796	5.540	5.562	5.720	5.655
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-4.782	-2.758	-2.814	-2.844	-2.610
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	0	-1.448	-3.668	-3.220	-3.130	-3.227
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	0	-434	-885	-473	-255	-183
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	0	2.526	2.092	1.207	734	479
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	0	2.092	1.207	734	479	296

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	19,75	22,08	25,00	25,00	25,00	25,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	450	0	0	0	0	0

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Einzahlung in Kapitaleinlage	450	0	0	0	0	0

Zoo Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Bilanz	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Aktiva						
A.	Anlagevermögen	44.814	48.449	64.911	65.247	67.968	64.519
B.	Umlaufvermögen	19.917	12.857	3.552	4.163	3.312	5.667
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	92	32	32	32	32	32
D.	Aktive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
E.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0	0	0	0	0	0
F.	Sonderverlustkonto gem. § 17 (4) DMBilG	0	0	0	0	0	0
G.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Summe Aktiva	64.823	61.338	68.495	69.442	71.312	70.218
	Passiva						
A.	Eigenkapital	42.086	42.470	42.515	43.180	43.936	44.852
B.	Sonderposten	0	0	0	0	0	0
C.	Rückstellungen	4.536	3.626	3.626	3.626	3.626	3.626
D.	Verbindlichkeiten	14.648	13.468	20.970	21.252	22.366	20.356
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.552	1.774	1.384	1.384	1.384	1.384
F.	Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0
	Summe Passiva	64.823	61.338	68.495	69.442	71.312	70.218

Pos.	Erfolgsplan / GuV	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Umsatzerlöse	36.818	35.951	37.801	41.226	41.635	43.418
2.	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0
3.	aktivierte Eigenleistung	90	105	110	112	114	118
4.	sonstige betriebliche Erträge	6.487	8.122	7.098	5.498	5.496	5.592
I.	**Gesamtleistung**	43.395	44.178	45.009	46.836	47.245	49.128
5.	Materialaufwand	19.397	21.575	21.288	20.884	21.367	21.879
6.	Personalaufwand	13.141	14.195	15.093	15.795	16.201	16.607
7.	Abschreibungen	5.347	5.463	5.396	6.483	5.779	6.569
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.673	2.406	2.601	2.280	2.337	2.395
II.	**Zwischenergebnis**	2.837	539	631	1.394	1.561	1.678
9.	Erträge aus Gewinnabführungsvertrag	0	0	0	0	0	0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11.	Erträge aus and. Wertp. u. Ausleih. des FAV	0	0	0	0	0	0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	106	360	35	32	29	44
13.	Abschr. auf FAV und Wertpapiere des UV	0	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	292	278	367	507	580	552
III.	**Finanzergebnis**	-186	82	-332	-475	-551	-508
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	174	142	159	159	159	159
IV	**Ergebnis nach Steuern**	2.477	479	140	760	851	1.011
17.	sonstige Steuern	92	95	95	95	95	95
V.	**Ergebnis ohne Ergebnisabführung**	2.385	384	45	665	756	916
18.	Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter	0	0	0	0	0	0
19.	aufgrund Gewinnabf.vertrag abgeführter Gewinn	0	0	0	0	0	0
20.	Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0
VI.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	2.385	384	45	665	756	916

Zoo Leipzig GmbH

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Pos.	Finanzplan	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
1.	Mittelzu-/-abfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit (Eingabe gesamt)	7.342	3.043	5.531	7.623	7.086	7.993
2.	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit (Eingabe gesamt)	-891	-8.737	-21.823	-6.787	-8.471	-3.076
3.	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit (Eingabe gesamt)	2.356	-1.482	7.164	-225	534	-2.562
	Zahlungswirksame Veränd. der Finanzmittel	8.807	-7.176	-9.128	611	-851	2.355
	Finanzmittelbestand Anfang d. Periode	8.826	17.633	10.457	1.329	1.940	1.089
	Finanzmittelbestand Ende der Periode	17.633	10.457	1.329	1.940	1.089	3.444

	Personal	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Personen im Jahresdurchschnitt (ohne Azubis)	231,00	245,00	252,00	257,00	257,00	257,00

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Ergebnishaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Erhöhung (+)/ Verminderung (-) Eigenkapital	2.385	384	45	665	756	916
	Aufwand aus Bürgschaftsentgelt	13	12	10	10	9	8
	Ertrag aus Zuweisungen	3.630	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400

Pos.	Haushaltsrelevante Positionen (Finanzhaushaushalt)	Ist 2023	Erwartung 2024	Planjahr 2025	Folgejahre 2026	2027	2028
	Auszahlung aus Bürgschaftsentgelt	15	14	12	10	10	9
	Einzahlung aus investiven Zuweisungen	4.100	2.100	2.100	100	100	100
	Einzahlung aus Zuweisungen	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400

Zweckverband Abfallwirtschaft Westsachsen

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Haushaltssatzung für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026

mit Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2025/2026

Zweckverband
Abfallwirtschaft Westsachsen

Präambel

Auf der Grundlage von §§ 47, 58 Sächsisches Gesetz über kommunale Zusammenarbeit in der Fassung der Bekanntmachung vom 15. April 2019 (SächsGVBl. S. 270), das durch Artikel 3 des Gesetzes vom 9. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134) geändert worden ist, i. V. m. § 74 Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 29. Mai 2024 (SächsGVBl. S. 500) geändert worden ist sowie §§ 14, 15 der Verbandssatzung des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Westsachsen vom 10. Juni 2024 (SächsAbl. S. 858) hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Westsachsen in ihrer 137. Sitzung am 9. Dezember 2024 folgende Haushaltssatzung mit Festsetzung des Wirtschaftsplanes des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Westsachsen für die Wirtschaftsjahre 2025/2026 beschlossen:

§ 1 - Wirtschaftsplan

1. Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt mit

	2025	**2026**
Erfolgsplan		
Summe der Erträge	31.839.145	31.829.797
Summe der Aufwendungen	31.083.584	31.719.452
Jahresergebnis	**755.561**	**110.344**
Liquiditätsplan		
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	30.999.506	30.990.158
Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	31.070.084	31.708.052
Mittelzufluss aus laufender Investitionstätigkeit	60.000	60.000
Mittelabfluss aus laufender Investitionstätigkeit	10.000	10.000
Mittelzufluss aus laufender Finanzierungstätigkeit	0	0
Mittelabfluss aus laufender Finanzierungstätigkeit	0	0
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen		
für Investitionen und Investtionsförderungsmaßnahmen		
(Kreditermächtigung)	0	0
Gesamtbetrag der vorgesehenen		
Verpflichtungsermächtigungen	0	0

§ 2 – Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 festgesetzt auf jeweils **2.000.000 €**.

§ 3 – Umlagen

Umlagen werden in den Wirtschaftsjahren 2025 und 2026 nicht erhoben.

§ 4 – Verrechnungssätze

Die Verrechnungssätze für Abfälle, die die Verbandsmitglieder, die Stadt Leipzig und der Landkreis Leipzig, dem Zweckverband Abfallwirtschaft Westsachsen auf der Grundlage seiner Benutzungssatzung zur Entsorgung überlassen, werden für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 jeweils wie folgt festgesetzt:

- 190,75 €/t für Restabfall und Sperrmüll,
- 111,51 €/t für Bioabfall,
- 63,74 €/t für Altholz,
- 46,07 €/t für Grünschnitt.

§ 5 – Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung 2025 tritt am 1. Januar 2025 in Kraft.

Die Haushaltssatzung 2026 tritt am 1. Januar 2026 in Kraft.

Großpösna, 2. Januar 2025

Heiko Rosenthal
Verbandsvorsitzender des Zweckverbandes
Abfallwirtschaft Westsachsen

Wirtschaftsplan

Zweckverband Abfallwirtschaft Westsachsen

für die Wirtschaftsjahre 2025/2026

Inhaltsverzeichnis

I. Vorbericht ... 3
1. Einleitung ... 3
2. Planungsprämissen ... 5
2.1. Abfallmengen ... 5
2.2. Verrechnungs- und Gebührensätze ZAW, Entgelte im Verhältnis ZAW-WEV ... 6
2.3. Kostenüber- und Kostenunterdeckungen ... 8
3. Erfolgsplan (Erträge und Aufwendungen) ... 10
a) Umsatzerlöse ... 10
b) Sonstige betriebliche Erträge ... 11
c) Materialaufwand ... 11
d) Personalaufwand ... 12
e) Abschreibungen ... 13
f) Sonstige betriebliche Aufwendungen ... 14
g) sonstige Zinsen und ähnliche Erträge ... 15
h) Zinsen und ähnliche Aufwendungen ... 15
i) Sonstige Steuern ... 15
j) Jahresergebnisse ... 15
4. Liquiditätsplan ... 16
5. Investitionen ... 16
6. Eigenkapital ... 16
7. Rückstellungen ... 16
II. Erfolgsplan ... 18
III. Liquiditätsplan ... 19
IV. Investitionsprogramm ... 20
V. Stellenübersicht ... 20

Anlage zum Wirtschaftsplan: Kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Westsächsische Entsorgungs- und Verwertungsgesellschaft mbH ... 21

I. Vorbericht

1. Einleitung

Gemäß § 14 Abs. 1 der Verbandssatzung des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Westsachsen (ZAW) finden für die Wirtschaftsführung, das Rechnungswesen und den Jahresabschluss die für Eigenbetriebe geltenden Regelungen entsprechende Anwendung. Weiterhin gelten gemäß § 58 Sächsisches Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) für die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft entsprechend.

Der ZAW ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und auf der Grundlage des SächsKomZG i. V. m. der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) sowie auf der Grundlage des Sächsischen Kreislaufwirtschafts- und Bodenschutzgesetzes (SächsKrWBodSchG) zum Erlass von Satzungen berechtigt. Rechtsaufsichtsbehörde des Verbandes ist die Landesdirektion Sachsen.

Der Verband ist im Rahmen der Gesetze, seiner Satzungen sowie der Vorgaben und Beschlüsse seiner Organe tätig.

Der ZAW als Entsorgungs-örE sowie seine beiden Verbandsmitglieder, die Stadt Leipzig und der Landkreis Leipzig als Sammel-örE, sind gemäß § 2 Abs. 1 des SächsKrWBodSchG öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger (örE).

Entsprechend der §§ 3 und 6 SächsKrWBodSchG und gemäß § 2 seiner Verbandssatzung hat der ZAW insbesondere folgende Aufgaben:

- Erstellung und Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes,
- jährliche Erstellung der Abfallbilanz für das vorangegangene Jahr,
- Planung, Errichtung und Betreibung der Abfallentsorgungsanlagen einschließlich der Anlagen zum Umschlagen von Abfällen im Verbandsgebiet,
- Gewährleistung der Entsorgungssicherheit,
- Öffentlichkeitsarbeit und Abfallberatung.

Das operative Geschäft der Abfallbehandlung und -beseitigung wird von der Tochtergesellschaft Westsächsische Entsorgungs- und Verwertungsgesellschaft mbH (WEV) im Auftrag des ZAW erfüllt. Grundlage hierfür ist der geltende Dienstleistungsvertrag zwischen dem ZAW und der WEV.

Die Entsorgungssicherheit im Verbandsgebiet wird mit dem Betrieb der Zentraldeponie Cröbern (ZDC), der Mechanisch-Biologischen Abfallbehandlungsanlage (MBA) sowie der Kompost-Energie-Anlage (KEA) gewährleistet.[1] Die genannten Anlagen befinden sich im Eigentum der WEV. Die Betriebsführung dieser Anlagen obliegt ebenfalls der WEV. Am Standort Cröbern wird zudem ein sogenannter "Kleinanliefererbereich" (KAB) durch die WEV betrieben. Insofern sind hierfür weder Mengen noch Erlöse/Aufwendungen dem ZAW zuzurechnen. Weiterhin erfolgt für den Landkreis Leipzig der Papierumschlag direkt über die WEV und geht damit nicht in den Wirtschaftsplan des ZAW ein.

Die bereits geschlossenen Deponien Seehausen (DSH) und Groitzsch-Wischstauden (DGW) befinden sich in der Stilllegungs- bzw. Nachsorgephase unter Verantwortung der WEV. Der ZAW ist Grundstückseigentümer aller Deponiegrundstücke.

Zum 1. Januar 2023 hat der ZAW von der KELL GmbH die Aufgabe der Renaturierung und Nachsorge für die Deponie Holzhausen übernommen. Neben der nunmehr in der Bilanz (Anlagevermögen) erfassten Deponie wurde auch ein Geldbetrag für die bilanzierten Rückstellungen (270 T€) mit übergeben. Die Verpflichtung zur Nachsorge besteht noch bis einschließlich 2038. Es sollen hier Chancen für die Errichtung von PV-Anlagen genutzt werden.

Nach Änderung der Verbandssatzung[2] erlässt der ZAW erstmals für die Jahre 2025/2026 einen Doppelhaushalt. Ziel ist insbesondere die zeitliche Harmonisierung mit der ebenfalls zweijährigen Kalkulationsperiode der Verrechnungssätze und der Wirtschaftsplanung seiner Verbandsmitglieder.

Seinen Finanzbedarf deckt der Verband nach den Maßgaben des § 15 der Verbandssatzung. In der Haushaltssatzung werden die Verrechnungssätze pro Tonne angedienter Abfall, die die Verbandsmitglieder dem ZAW überlassen, nach Abfallarten festgesetzt. Für Abfälle aus

[1] Das Verfüllende der Deponie Cröbern wird voraussichtlich 2035 erreicht. Die Verarbeitung kommunaler Restabfälle/Sperrmüll ist in der MBA bis 30.06.35 sichergestellt. Kommunaler Bioabfall wurde erstmals 2023 komplett in Cröbern in der eigenen Anlage (KEA) bearbeitet, d.h. es ist keine Absteuerung an Dritte mehr erforderlich
[2] Neufassung der Verbandssatzung vom 10. Juni 2024 (SächsABl. Nr. 31 S. 858)

dem Verbandsgebiet, welche dem Anschluss- und Benutzungszwang (Andienungspflicht) an den Verband unterliegen, erhalten die Anlieferer auf der Grundlage der jeweils gültigen Gebührensatzung des ZAW einen Gebührenbescheid.

2. Planungsprämissen

2.1. Abfallmengen

Den in der Erfolgsplanung geplanten Umsatzerlösen aus der Andienung von Abfällen sowie den im Materialaufwand erfassten Fremdleistungsentgelten an die WEV liegen die in der nachfolgenden Übersicht dargestellten prognostizierten Abfallmengen zu Grunde:

Abfallmengen	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in t	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Restabfall	106.720	110.335	108.000	105.613	105.250	104.847	104.420	104.420
Sperrmüll	25.619	30.741	26.000	26.317	26.227	26.528	26.422	26.422
Bioabfall	35.253	39.611	36.000	36.559	37.100	37.883	38.414	38.414
Altholz			8.000	10.817	10.948	11.076	11.203	11.203
Grünschnitt				14.421	14.603	14.782	14.959	14.959
Dämmmaterial gepresst	100	50	675	50	50	50	50	50
Böden, Bauschutt DK II/mineralische Abfälle bis DK II	209	300	300	300	300	300	300	300
Böden, Bauschutt DK III/mineralische Abfälle > DK II bis DK III	29	100	750	100	100	100	100	100
asbesthaltige Baustoffe	901	1.000	850	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abfallmengen gesamt	**168.831**	**182.137**	**180.575**	**195.177**	**195.578**	**196.566**	**196.868**	**196.868**

Die Abfallmengen bis 2028 wurden mit den Verbandsmitgliedern des ZAW abgestimmt und der WEV für deren Wirtschaftsplanung entsprechend übermittelt. Das Jahr 2029 wird auf der Basis von 2028 fortgeschrieben.

Ab dem Jahr 2025 erfolgt eine weitere Aufgabenwahrnehmung durch den ZAW für seine Verbandsmitglieder. Dies betrifft die Abfallarten Altholz und Grünschnitt aus den kommunalen Wertstoffhöfen.

2.2. Verrechnungs- und Gebührensätze ZAW, Entgelte im Verhältnis ZAW - WEV

Verrechnungs- und Gebührensätze ZAW

Die Verrechnungs- und Gebührensätze des ZAW wurden auf der Grundlage des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes (SächsKAG) im Wege einer Gebührenkalkulation für einen zweijährigen Kalkulationszeitraum ermittelt (Vorkalkulation). Daraus ergeben sich die nachfolgenden Verrechnungs- und Gebührensätze für 2025/2026:

Verrechnungs-/Gebührensätze	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €/t	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Verrechnungssätze								
Restabfall	165,69	165,69	165,69	190,75	190,75	190,75	190,75	190,75
Sperrmüll	165,69	165,69	165,69	190,75	190,75	190,75	190,75	190,75
Bioabfall	100,14	100,14	100,14	111,51	111,51	111,51	111,51	111,51
Altholz				63,74	63,74	63,74	63,74	63,74
Grünschnitt				46,07	46,07	46,07	46,07	46,07
Gebührensätze								
Dämmmaterial gepresst	239,51	239,51	239,51	264,03	264,03	264,03	264,03	264,03
Böden, Bauschutt DK II/mineralische Abfälle bis DK II	66,51	66,51	66,51	75,53	75,53	75,53	75,53	75,53
Böden, Bauschutt DK III/mineralische Abfälle > DK II bis DK III	78,28	78,28	78,28	86,13	86,13	86,13	86,13	86,13
asbesthaltige Baustoffe	106,23	106,23	106,23	139,74	139,74	139,74	139,74	139,74

Die Grundprämissen der Kalkulation sowie die Berechnungen sind dem Bericht der Forvis Mazars GmbH & Co. KG zur Erstellung der Abfallgebührenvorkalkulation für den Kalkulationszeitraum 2025 bis 2026 sowie der Nachkalkulation für den Kalkulationszeitraum 2021 bis 2022 entnehmbar.

Für die Folgejahre 2027 bis 2029 werden als Planungsannahme die Verrechnungs-/Gebührensätze der Jahre 2025/2026 übernommen.

Entgelte im Verhältnis ZAW – WEV:

Die Entgelte, die die WEV vom ZAW für die von ihr in dessen Auftrag erbrachten Leistungen erhält, richten sich nach dem geltenden Dienstleistungsvertrag und gehen in die Gebührenkalkulation des ZAW als Fremdleistungskosten ein.

Zur Abrechnung kommen von der WEV als spezifische Selbstkostenpreise pro Tonne vorkalkulierte und mit dem ZAW auf dieser Basis verhandelte Entgelte (MBA, KEA). Eine Nachkalkulation ist hier nicht vorgesehen. Die LSP-Kalkulation der WEV liegt dem ZAW und seinen Verbandsmitgliedern vor.

Für die Mengen, welche für die Direktanlieferer an der ZDC bzw. im Kleinanlieferbereich angenommen werden, wurden marktkonforme Preise angesetzt. Für Altholz und Grünschnitt wurden vorläufige Preise mitgeteilt. Hier stehen die Ergebnisse von Ausschreibungen noch aus. Für Altholz und Grünschnitt ist eine Nachkalkulation vorgesehen.

Für die Planung der Folgejahre ab 2027 wurden die Entgeltsätze der WEV des Zeitraums 2025/2026 angenommen.

Gemäß des Dienstleistungsvertrages mit der WEV werden dem ZAW die erzielten "Schrotterlöse" aus hoheitlichen Abfallmengen des Verbandes von der WEV zurückvergütet. Diese Schrottgutschriften reduzieren das vom ZAW an die WEV zu zahlende Leistungsentgelt.

Bezüglich des Leistungsentgeltes im Verhältnis WEV – ZAW werden sich Auswirkungen infolge der CO_2-Bepreisung aufgrund des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) ergeben. Konkrete Folgerungen für Entgelte, die die WEV für die Reststoffentsorgung unter Umständen bereits für das Jahr 2024 an von ihr beauftragte Dritte (Betreiber von thermischen Abfallbehandlungsanlagen) zu leisten hat und die sie als Mehrkosten an den ZAW weiterberechnen kann, stehen zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung nicht fest. Gemäß Vereinbarung mit der WEV sind diese Kosten kein Bestandteil der Selbstkostenfestpreise, da eine Überschaubarkeit der Kosten derzeit nicht gegeben ist. Nach derzeitigem politischen Willen werden Müllverbrennungsanlagen (hier z. B. das MHKW Rothensee) in den nationalen CO_2-Emmissionshandel einbezogen. Unsicherheiten entstehen dem ZAW aus den derzeitigen, noch bis zum 30. Juni 2025 (Ende laufender Ausschreibungszeitraum) laufenden Verträgen der WEV über die thermische Verwertung mangels vertraglicher Regelungen zur Kostentragung. Mit Beginn des (neuen) Ausschreibungszeitraumes ab 1. Juli 2025 ist die Kostentragung für die CO_2-Zertifikate vertraglich fixiert und sind demnach vollumfänglich zu berücksichtigen. In die Gebührenkalkulation des ZAW fließen daher BEHG-Kosten basierend auf einer Prognoserechnung der WEV für die Jahre 2025 und 2026 ein. Einflussfaktoren sind insbesondere Inputmengen i. V. m. Output-Quoten der MBA, BEHG-Standardfaktoren nach

AS-Nummern und Kostensätze. In der Gebührenkalkulation des ZAW sind im Jahr 2025 BEHG-Kosten von ca. 1,46 Mio. € und 2026 i. H. v. ca. 2,1 Mio. € angesetzt. Im ersten Halbjahr 2025 wurden aufgrund der bestehenden Unsicherheiten nur 50 % der prognostizierten BEHG-Kosten in der Kalkulation des ZAW berücksichtigt. Die weitere Entwicklung in diesem Bereich bleibt abzuwarten. Im Rahmen der Nachkalkulation können sich aber bereits hieraus nennenswerte Abweichungen ergeben.

2.3. Kostenüber- und Kostenunterdeckungen[3]

Der Verband führt im Zuge der Aufstellung seiner Jahresabschlüsse jeweils eine interne überschlägige Nachkalkulation durch, um voraussichtliche Kostenüber- oder -unterdeckungen zu ermitteln. Im Falle einer voraussichtlichen Kostenüberdeckung erfolgt im betreffenden Jahresabschluss des ZAW eine umsatzmindernde Rückstellungsbildung. Die Ermittlung und formale Feststellung der tatsächlichen Kostenüber- oder -unterdeckungen erfolgt dann durch abschließende Nachkalkulationen im Rahmen der Abfallgebührenkalkulationen des Verbandes. Für den Ausgleich der festgestellten Kostenüber-/-unterdeckungen sind die Regelungen des § 10 Abs. 2 SächsKAG zu beachten. Kostenüberdeckungen, die sich am Ende des Bemessungszeitraumes ergeben, sind in einer Gebührenkalkulation der nächsten fünf Jahre kostenmindernd einzustellen. Für Kostenunterdeckungen besteht ein Wahlrecht, ob sie ausgeglichen werden. Eine Nachholung außerhalb des Fünfjahreszeitraums ist nicht zulässig. Insofern besteht innerhalb des o. g. Zeitraumes für den ZAW ein Ermessensspielraum im Hinblick auf Höhe und Zeitpunkt des Ausgleichs einer Kostenüber- oder -unterdeckung.

Die Perioden bis zum Jahr 2022 sind abschließend nachkalkuliert.

Aus der Nachkalkulation des Jahres 2020 wurden in den Jahren 2025 und 2026 je 224.458 T€ kostenmindernd in der Gebührenkalkulation sowie umsatzerhöhend durch eine entsprechende Inanspruchnahme (Minderung) der vorhandenen Rückstellung für Kostenüberdeckung berücksichtigt. Damit ist die Kostenüberdeckung des Jahres 2020 ausgeglichen.

Für den Zeitraum 2021/2022 wurde insgesamt eine Kostenüberdeckung i. H. v. 2.220.721 T€ ermittelt[4]. Im Kalkulationszeitraum 2025/2026 wurden davon 50 % kostenmin-

[3] Davon 181 T€ aus 2018, 653 T€ aus 2020, 1.088 T€ aus 2021, 1.164 T€ aus 2022 und 539 T€ aus 2023.
[4] davon MBA 1.293.945 €, KAB/ZDC 2.143 €, Bioabfälle/KEA 924.633 €

dernd berücksichtigt. Die Darstellung im Wirtschaftsplan erfolgt analog der Kostenüberdeckung 2020. Hierbei ist zu beachten, dass in den Jahresabschlüssen 2021 und 2022 aufgrund von vorläufigen überschlägigen Nachkalkulationen Rückstellungen von insgesamt 2.252.093 € gebildet worden sind. Aufgrund der abschließend ermittelten geringeren Kostenüberdeckung sind im letzten noch offenen Jahresabschluss (2024) die nicht mehr benötigten Rückstellungen aufzulösen, mithin 31.372 €.

Für das Jahr 2023 wurde eine voraussichtliche Kostenüberdeckung i. H. v. 539.000 € ermittelt, hierfür wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

Aufgrund des zu erwartenden positiven Jahresergebnisses 2024 ist eine weitere Rückstellungsbildung im Jahresabschluss 2024 in Höhe von zunächst 450 T€ vorgesehen.

3. Erfolgsplan (Erträge und Aufwendungen)

Der Erfolgsplan 2025/2026 enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen der Wirtschaftsjahre sowie im Zuge der Finanzplanung die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen für die folgenden Jahre bis 2029.

Die Planansätze für die Folgejahre ab 2027 sind – sofern hierfür genauere Angaben zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes nicht bekannt waren – grundsätzlich in der Größenordnung des Planjahres 2026 fortgeschrieben.

Erläuterungen zu den Ansätzen:

a) Umsatzerlöse

Die Gesamtumsatzerlöse des Verbandes und deren Zusammensetzung stellen sich wie folgt dar:

Umsatzerlöse	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Restabfall	17.682.470	18.281.406	17.894.520	20.145.680	20.076.438	19.999.565	19.918.115	19.918.115
Sperrmüll	4.244.794	5.093.476	4.307.940	5.019.968	5.002.800	5.060.216	5.039.997	5.039.997
Bioabfall	3.530.251	3.966.646	3.605.040	4.076.694	4.137.021	4.224.333	4.283.545	4.283.545
Altholz		0	135.830	689.476	697.826	705.984	714.079	714.079
Grünschnitt				664.375	672.760	681.007	689.161	689.161
Dämmmaterial gepresst	24.008	11.976	161.669	13.202	13.202	13.202	13.202	13.202
Böden, Bauschutt DK II/mineralische Abfälle bis DK II	13.869	19.953	19.953	22.659	22.659	22.659	22.659	22.659
Böden, Bauschutt DK III/mineralische Abfälle > DK II bis DK III	2.239	7.828	58.710	8.613	8.613	8.613	8.613	8.613
asbesthaltige Baustoffe	95.711	106.230	90.296	139.740	139.740	139.740	139.740	139.740
Rückstellung Kostenüberdeckung								
Zuführung	-539.000		-450.000					
Inanspruchnahme	385.714	385.714	385.714	779.639	779.639	824.680	824.680	450.000
Verwaltungsgebühren	2.800	3.000	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Erbbauzinsen WEV/GPL	197.311	194.157	208.288	211.100	211.100	211.100	211.100	211.100
sonstige Erträge WEV	5.672	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Umsatzerlöse gesamt	**25.645.840**	**28.075.385**	**26.424.959**	**31.779.145**	**31.769.797**	**31.899.100**	**31.872.891**	**31.498.211**

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus den jeweiligen Abfallmengen (siehe dazu 2.1) und den betreffenden Verrechnungs- und Gebührensätzen (siehe unter 2.2.). Hinsichtlich der Auswirkungen von Kostenüberdeckungen auf die Position Umsatzerlöse i. V. m. dahingehenden Veränderungen der Rückstellungen für Kostenüberdeckungen (Zuführungen, Inanspruchnahmen) wird auf die Erläuterungen unter 2.3 verwiesen.

Die Erträge aus Erbbauzinsen für die Deponiegrundstücke des ZAW basieren auf abgeschlossenen Erbbaurechtsverträgen mit der WEV und der Golfpark Leipzig GmbH & Co. KG (GPL).

Die geplanten „sonstigen Erträge WEV“ in Höhe von 5.000 € resultieren aus einer Vereinbarung zwischen dem ZAW und der WEV zur Durchführung von Arbeiten im Bereich Öffentlichkeitsarbeit für die WEV.

b) Sonstige betriebliche Erträge

sonstige betriebliche Erträge		Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erträge "Umweltbonus" Kfz	4.500	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Auflösung von	0	0	31.372	0	0	0	0	0
periodenfremde Erträge	0	0	500	0	0	0	0	0
Erträge aus Zuschreibung WEV	1.334.125	0	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	**1.338.625**	**0**	**31.872**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Sonstige betriebliche Erträge werden nicht geplant. Die sonstigen betrieblichen Erträge im Jahr 2023 sind durch die Zuschreibung auf den Beteiligungsansatz an der WEV (1.334 T€) geprägt. Eine in Vorjahren erfolgte außerplanmäßige Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung wurde nach Erstellung einer Ertragswertbetrachtung im Jahr 2023 wieder aufgeholt (Zuschreibung bis zur Höhe der ursprünglichen Anschaffungskosten).

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen beinhalten die nicht mehr benötigten Rückstellungen für Kostenüberdeckungen aus den Jahren 2021 und 2022 (siehe 2.3)

c) Materialaufwand

Der Materialaufwand stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

Fremdleistungskosten WEV	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Restabfall	17.444.313	18.035.183	17.653.680	18.681.884	18.617.673	18.546.386	18.470.854	18.470.854
Sperrmüll	4.187.623	5.024.875	4.249.960	4.655.214	4.639.294	4.692.538	4.673.788	4.673.788
Bioabfall	3.559.145	4.006.653	3.641.400	4.132.995	4.194.155	4.282.673	4.342.703	4.342.703
Altholz			127.128	643.612	651.406	659.022	666.579	666.579
Grünschnitt				600.635	608.215	615.670	623.042	623.042
Dämmmaterial gepresst	23.857	11.900	160.650	13.090	13.090	13.090	13.090	13.090
Böden, Bauschutt DK II/mineralische Abfälle bis DK II	13.151	18.921	18.921	21.420	21.420	21.420	21.420	21.420
Böden, Bauschutt DK III/mineralische Abfälle > DK II bis DK III	2.144	7.497	56.228	8.211	8.211	8.211	8.211	8.211
asbesthaltige Baustoffe	93.008	103.230	87.746	136.260	136.260	136.260	136.260	136.260
Schrottgutschriften WEV	-605.857	-50.000	-462.500	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Vorhaltekosten WEV	33.130	33.130	33.130	0	0	0	0	0
Service- / Wartungsleistungen	17.741	15.000	21.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
BEHG-Kosten				1.457.725	2.089.290	2.089.290	2.089.290	2.089.290
Materialaufwand gesamt	**24.768.255**	**27.206.389**	**25.587.342**	**30.316.045**	**30.944.013**	**31.029.560**	**31.010.236**	**31.010.236**

Der Materialaufwand wird maßgeblich von den Abfallmengen, den Entgelten im Verhältnis zur WEV sowie ab 2025 durch BEHG-Kosten bestimmt.

Das Betreiberentgelt wird durch Schrottgutschriften (Verwertung des im kommunalen Abfall enthaltenden Schrotts) reduziert, sodass beim Materialaufwand eine entsprechend geminderte Summe ausgewiesen wird. Hinsichtlich der Schrotterlöse ist auf die Volatilität des Schrottmarktes hinzuweisen. Für die Planung 2025 ff. wählt der Verband – unbeschadet der sehr hohen, überplanmäßigen Schrottgutschriften in den zurückliegenden Jahren (die sich auch in den entsprechenden Kostenüberdeckungen niederschlagen) – einen vorsichtigen Ansatz.

d) Personalaufwand

Der Personalaufwand wurde auf Basis der Personal-/Stellenplanung des Verbandes ermittelt. Der ZAW geht auch in den Folgejahren von einem unveränderten Personalbestand aus (Geschäftsleiter sowie 5 Angestellte, Stellenübersicht siehe unter V.).

Der Personalaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

Personalaufwand	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gehalt	356.263	366.000	366.000	391.000	400.000	414.500	433.300	447.400
Soziale Abgaben	64.590	68.000	66.000	70.000	71.000	74.200	77.500	80.000
gesamt	**420.853**	**434.000**	**432.000**	**461.000**	**471.000**	**488.700**	**510.800**	**527.400**

Bei der Berechnung des Planansatzes für das Jahr 2025 wurde der bis 31. Dezember 2024 geltende Tarifvertrag TvÖD-VKA herangezogen. Für die folgenden Wirtschaftsjahre wurde eine jährliche Erhöhung von 4 % angenommen. Des Weiteren wurden bekannte Erhöhungen durch Stufensteigerungen in den Planansätzen berücksichtigt.

e) Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände berücksichtigen die im Jahr 2024 geplanten Investitionen (Buchhaltungsprogramm), welches über eine Nutzungsdauer von drei Jahren abgeschrieben werden soll. Das sonstige immaterielle Vermögen beträgt zum 31. Dezember 2023 noch 270 € und wird vollständig im Jahr 2024 abgeschrieben sein.
Auch das Sachanlagevermögen (Betriebs- und Geschäftsausstattung) wird Ende 2024 fast vollständig abgeschrieben sein (Restbuchwert per 31. Dezember 2023: 15.400 €, Afa 2023: 12.300 €).

Abschreibungen	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
immaterielles Vermögen	564	8.300	270	8.800	9.300	9.300	1.000	1.000
Sachanlagevermögen	12.287	7.500	9.730	4.600	2.000	2.000	2.000	2.000
gesamt	**12.851**	**15.800**	**10.000**	**13.400**	**11.300**	**11.300**	**3.000**	**3.000**

Abschreibungen auf Finanzanlagen sind nicht geplant.

f) Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gesamt	**207.985**	**294.300**	**242.100**	**293.039**	**293.039**	**294.700**	**345.400**	**295.900**
Aufwandsentschädigung	2.500	4.800	3.000	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
sonstige Aufwendungen	7.197	10.000	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Miete + Nebenkosten	25.701	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Reinigung	4.006	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Versicherungen	2.797	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mitgliedsbeiträge	1.057	1.000	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Fuhrpark	19.168	21.000	18.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Öffentlichkeitsarbeit	29.886	60.000	50.000	59.739	59.739	60.000	60.000	60.000
Öffentliche Bekanntmachungen	7.025	14.000	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Repräsentationskosten	93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Reisekosten	1.049	3.000	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Porto	444	1.500	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Gebühren für Telekommunikation	3.920	4.500	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Büromaterial	1.264	1.500	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Fachbücher/Fachzeitschriften	1.333	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Weiterbildung/Qualifizierung	5.834	8.000	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Gerichts- und Anwaltskosten	315	1.000	0	0	0	0	0	0
Beratungskosten	40.614	50.000	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Notarkosten	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Gutachten	31.726	50.000	25.000	50.000	50.000	50.000	100.000	50.000
Studien / Unvorhergesehenes	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abschluss- und Prüfungskosten	12.819	15.000	15.000	15.000	15.000	16.400	17.100	17.600
Sonstiger Betriebsbedarf	19	500	500	500	500	500	500	500
Kontoführungsgebühren	249	500	500	500	500	500	500	500
Forderungsverluste	0	0	0	0	0	0	0	0
periodenfremder Aufwand	8.969	0	6.500	0	0	0	0	0

Die Planung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfolgte weitestgehend unter Berücksichtigung der vorläufigen Prognose-Werte des Jahres 2024 (Stand 30. September). Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit wird 2025 der nächste Tag der offenen Tür in Cröbern stattfinden. Im Jahr 2026 erfolgt die nächste Gebührenvorauskalkulation für die Periode 2027/2028 und Nachkalkulation 2023/2024. Im Jahr 2028 erfolgt die Fortschreibung des Abfallwirtschaftskonzeptes für die Jahre 2029 bis 2033. Die Ansätze der Abschluss- und Prüfungskosten berücksichtigen turnusmäßige Prüferwechsel nach spätestens 5 Jahren.

g) sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	98.670	60.000	122.000	60.000	60.000	10.000	10.000	10.000

Zinserträge werden in Höhe von je 60 T€ für 2025 und für 2026 aufgrund der voraussichtlichen Zinssenkungen durch die EZB in den nächsten Monaten geplant.

Dabei ist berücksichtigt, dass die in Vorjahren entstandenen Kostenüberdeckungen schrittweise entsprechend der Regelungen des SächsKAG abgeschmolzen werden und erhebliche Unsicherheiten bezüglich der Zahlung der BEHG-Kosten bestehen.

h) Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Verband plant keinen Zinsaufwand. Investive Darlehen liegen nicht vor und sind weiterhin nicht geplant. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist nicht vorgesehen.

i) Sonstige Steuern

Die geringen sonstigen Steuern beinhalten Steuern für Kraftfahrzeuge.

j) Jahresergebnisse

Der Erfolgsplan schließt mit positiven Jahresergebnissen für das Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von 756 T€ und für das Wirtschaftsjahr 2026 in Höhe von 110 T€ ab.

Die starke Abweichung zwischen 2025 und 2026 liegt im Ansatz der BEHG-Kosten begründet.

Die Jahresergebnisse sinken dann im weiteren Planungszeitraum sukzessive, bis im Jahr 2029 erstmals ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen wird. Dies ist auf gleichbleibende Verrechnungssätze bei steigenden weiteren Aufwendungen zurückzuführen. Das Ergebnis ist unter den oben erläuterten Planungsprämissen nachvollziehbar, wird sich aber so aufgrund der vorgelagerten Nachkalkulationen und Vorauskalkulationen nicht realisieren. Der Verband arbeitet mit kostendeckenden Verrechnungssätzen.

4. Liquiditätsplan

Im Liquiditätsplan sind der Mittelzu- und Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit dargestellt.

Die Zahlungsfähigkeit des Verbandes ist jederzeit gesichert. Auch für das Wirtschaftsjahr soll – rein vorsorglich – ein Höchstbetrag der Kassenkredite von 2 Mio. € eingeräumt werden.

5. Investitionen

Im Gegensatz zum Planjahr 2024 belaufen sich die Investitionen analog früherer Jahre in den Jahren 2025 und 2026 jeweils auf 10 T€.

Kreditaufnahmen sind nicht erforderlich/geplant.

6. Eigenkapital

Das bilanzielle Eigenkapital des Verbandes verändert sich jeweils um die Jahresergebnisse. In den Prognosen hinsichtlich einer Behandlung der Jahresergebnisse wird jeweils von einem Vortrag auf neue Rechnung ausgegangen.

Die (voraussichtliche) Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich wie folgt dar:

Eigenkapital	**Ist**	**Plan**	**Prognose**	**Plan**	**Plan**
Angaben in €	**2023**	**2024**	**2024**	**2025**	**2026**
Allgemeine Rücklage	824.296	824.296	824.296	824.296	824.296
Rücklage BilMog	21.647	21.647	21.647	21.647	21.647
Gewinne aus Vorjahren	5.601.653	5.807.715	7.274.835	7.582.225	8.337.786
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.673.182	184.798	307.390	755.561	110.344
Summe Eigenkapital	**8.120.778**	**6.838.456**	**8.428.168**	**9.183.729**	**9.294.074**

7. Rückstellungen

Die (voraussichtliche) Entwicklung der Rückstellungen unter Berücksichtigung von Inanspruchnahmen und Zuführungen stellt sich wie folgt dar:

Rückstellungen Angaben in €	Ist 2023	Plan 2024	Prognose 2024	Plan 2025	Plan 2026
Prüfung Jahresabschluss	12.818	12.819	12.819	15.000	15.000
Archivierung	19.515	19.515	19.515	19.515	19.515
Urlaub	4.842	4.500	6.000	6.000	6.000
Prämien	16.000	32.000	16.000	16.000	16.000
Kostenüberdeckung Gebühren	3.625.724	3.301.010	3.658.638	2.878.999	2.099.361
Nachsorge Deponie Holzhausen	243.955	0	243.000	223.000	213.000
Summe Rückstellungen	**3.922.854**	**3.369.844**	**3.955.972**	**3.158.515**	**2.368.876**

Die größte Position innerhalb der Rückstellungen bilden die Rückstellungen für Kostenüberdeckungen. Für die Inanspruchnahme der Rückstellung für die Deponie Holzhausen erfolgte eine Orientierung am Kurzgutachten der ECONUM Unternehmensberatung GmbH zur Auskömmlichkeit der Rückstellung zur Nachsorge aus 05/2021. In ungeraden Jahren soll ein 2-jähriges Deponiemonitoring erfolgen, in geraden Jahren weitere Nachsorgemaßnahmen. Aufgrund der bisher vorliegenden Unsicherheiten wurde auf eine gesonderte Darstellung dieser Planansätze im Erfolgsplan verzichtet. Konkrete Verbuchungen erfolgen im Rahmen der Jahresabschluss-Erstellungen.

II. Erfolgsplan

Erfolgsplan	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2.029
Umsatzerlöse	25.645.840	28.075.385	26.424.959	31.779.145	31.769.797	31.899.100	31.872.891	31.498.211
Sonstige betriebliche Erträge	1.338.625	0	31.872	0	0	0	0	0
Gesamtleistung	26.984.465	28.075.385	26.456.832	31.779.145	31.769.797	31.899.100	31.872.891	31.498.211
Materialaufwand	24.768.255	27.206.389	25.587.342	30.316.045	30.944.013	31.029.560	31.010.236	31.010.236
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.768.255	27.206.389	25.587.342	30.316.045	30.944.013	31.029.560	31.010.236	31.010.236
Personalaufwand	420.853	434.000	432.000	461.000	471.000	488.700	510.800	527.400
a) Gehälter	356.263	366.000	366.000	391.000	400.000	414.500	433.300	447.400
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	64.590	68.000	66.000	70.000	71.000	74.200	77.500	80.000
Abschreibungen	12.851	15.800	10.000	13.400	11.300	11.300	3.000	3.000
auf immaterielle Vermögensgegens-stände des Anlagevermögens und Sachanlagen								
Sonstige betriebliche Aufwendungen	207.985	294.300	242.100	293.039	293.039	294.700	345.400	295.900
Betriebsergebnis	1.574.519	124.898	185.390	695.661	50.444	74.839	3.455	-338.325
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	98.670	60.000	122.000	60.000	60.000	10.000	10.000	10.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	98.670	60.000	122.000	60.000	60.000	10.000	10.000	10.000
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-20	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	**1.673.209**	**184.898**	**307.390**	**755.661**	**110.444**	**84.839**	**13.455**	**-328.325**
sonstige Steuern	27	100	0	100	100	100	100	100
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	**1.673.182**	**184.798**	**307.390**	**755.561**	**110.344**	**84.739**	**13.355**	**-328.425**
Gesamtaufwendungen	25.409.951	27.950.589	26.271.442	31.083.584	31.719.452	31.824.360	31.869.536	31.836.636
Gesamterträge	27.083.135	28.135.385	26.578.832	31.839.145	31.829.797	31.909.100	31.882.891	31.508.211

III. Liquiditätsplan

	Liquiditätsplan	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
	(Angaben in vollen EURO)	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	**laufende Geschäftstätigkeit**								
	Einzahlung von Kunden für Verkauf Erzeugnisse, Waren und Dienstleistungen	27.261.175	27.689.671	26.489.245	30.999.506	30.990.158	31.074.419	31.048.211	31.048.211
-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	25.979.782	27.640.387	26.019.342	30.777.045	31.415.013	31.518.260	31.521.036	31.537.636
+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- und Finanztätigkeit zuzordnen sind								
-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- und Finanztätigkeit zuzordnen sind	207.985	294.400	242.100	293.039	293.039	294.700	345.400	295.900
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten								
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten								
±	Ertragssteuerzahlungen								
	Mittelzu-/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	**1.073.408**	**-245.116**	**227.804**	**-70.577**	**-717.894**	**-738.541**	**-818.225**	**-785.325**
2.	**Investitionstätigkeit**								
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens								
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	8.015	25.000	17.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens								
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	81.661	84.000	84.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen								
+	Einzahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition								
-	Auszahlungen auf Grund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition								
+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten								
-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten								
+	Erhaltene Zinsen	47.284	60.000	122.000	60.000	60.000	10.000	10.000	10.000
+	Erhaltene Dividenden								
	Mittelzu-/-abfluss aus Investitionstätigkeit	**-42.392**	**-49.000**	**21.000**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
3.	**Finanzierungstätigkeit**								
	Mittelzu-/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds**	**1.031.016**	**-294.116**	**248.804**	**-20.577**	**-667.894**	**-738.541**	**-818.225**	**-785.325**
	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (inkl. Cash-Pool)	4.889.470	5.243.771	5.920.486	6.169.290	6.148.712	5.480.818	4.742.277	3.924.052
	Finanzmittelfonds Ende der Periode (inkl. Cash-Pool)	**5.920.486**	**4.949.655**	**6.169.290**	**6.148.712**	**5.480.818**	**4.742.277**	**3.924.052**	**3.138.727**
	Bestand Cash-Pool am Ende der Periode								
	liquide Mittel (ohne Cash-Pool)	**5.920.486**	**4.949.655**	**6.169.290**	**6.148.712**	**5.480.818**	**4.742.277**	**3.924.052**	**3.138.727**

614

IV. Investitionsprogramm

Das der Finanzplanung zugrunde liegende Investitionsprogramm stellt sich wie folgt dar:

Investitionen	Ist	Plan	Prognose	Plan		Folgejahre		
Angaben in €	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Immaterielles Anlage-vermögen	**8.015**	**25.000**	**17.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
Software	8.015	25.000	17.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sachanlagevermögen	**81.661**	**84.000**	**84.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
Grundstücke	75.581	75.000	75.000	0	0	0	0	0
Hardware	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Mobilar		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Technik		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
GWG	6.080	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Gesamtausgaben	**89.675**	**109.000**	**101.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

V. Stellenübersicht

Stellenübersicht	Vorjahr	Prognose	Planjahre		Folgejahre		
	tatsächlich besetzte Stellen	tatsächlich besetzte Stellen	geplante besetzte Stellen	geplante besetzte Stellen	geplante besetzte Stellen	geplante besetzte Stellen	geplante besetzte Stellen
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029
Geschäftsleiter	1	1	1	1	1	1	1
Verwaltung	5	5	5	5	5	5	5
Gesamt	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**

Anlage zum Wirtschaftsplan:

Kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Westsächsische Entsorgungs- und Verwertungsgesellschaft mbH

Nach dem aktuellen Stand des letzten geprüften und festgestellten Jahresabschlusses 2023 sowie der vom Aufsichtsrat der WEV beschlossenen Wirtschaftsplanung 2025 einschließlich Mittelfristplanung stellt sich die Erfolgsentwicklung wie folgt dar:

	IST 2023	Vorschau 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
GESAMTLEISTUNG	**47.294**	**49.020**	**46.841**	**46.708**	**47.379**	**47.213**
Summe Umsatzerlöse gesamt	46.081	47.887	46.196	46.038	46.694	46.511
Summe andere aktivierte Eigenleistungen	3	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	1.209	1.133	645	670	685	702
Betriebsaufwand	**-47.601**	**-44.573**	**-43.439**	**-42.310**	**-46.155**	**-46.894**
Summe Materialaufwand	-17.497	-24.259	-18.635	-17.350	-20.618	-21.020
Summe Personalkosten	-5.810	-7.133	-8.135	-8.368	-8.608	-8.826
Summe Abschreibungen	-5.374	-5.798	-7.571	-7.937	-8.145	-8.161
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-18.920	-7.383	-9.098	-8.655	-8.784	-8.887
FINANZERGEBNIS	**5.460**	**1.094**	**-633**	**-260**	**-187**	**163**
Steuern vom Einkommen / Ertrag	507	-2.147	-922	-1.115	-405	-212
Ergebnis nach Steuern	**5.659**	**3.394**	**1.847**	**3.023**	**631**	**271**
sonstige Steuern	-53	-45	-49	-49	-44	-44
Jahresergebnis	**5.606**	**3.349**	**1.799**	**2.974**	**588**	**227**

Zweckverband Erholungsgebiet Kulkwitzer See

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Vorbericht zum Haushalt 2022

Vorbemerkungen

Nach der Wende bis in die 90er Jahren wurde der Zweckverband Erholungsgebiet Kulkwitzer See durch eigene Mitarbeiter, geförderte ABM-Maßnahmen und freie Mitarbeiter unterhalten. Teilweise waren in dieser Zeit bis zu 30 Mitarbeiter auf dem Zweckverbandsgelände tätig.
Grundsätzliche Aufgaben der Zweckverbandsverwaltung waren die Bewirtschaftung der Campingplätze und Bungalowdörfer, die Vermietung von Gebäuden an Gastronomen, Vereine und Freizeitgewerbe, die Pflege der Land- und Wasserflächen und die Bewirtschaftung des Gewässerpegels (teils durch Pumpen).

Das Zweckverbandsgebiet umfasst eine Fläche von 450 ha, davon entfallen auf den See selbst ca. 150 ha. Zu pflegen sind weite Wiesen- und Waldbereiche, ca. 20 km Wege, diverse Plätze und 9km Uferlinie.
Touristisch bietet der See Wasserski, Hochseilklettern, ca. 200 Betten für Touristen, 200 Campingstellplätze und vor allem ist der Kulkwitzer See eines der besten deutschen Tauchgewässer.

Bis zum Jahre 2003 fielen jährlich ca. 200.000 Euro an Defiziten im Verwaltungshaushalt an. Nach der Eingemeindungswelle in den 90er Jahren verblieben im Zweckverband schließlich nur noch Leipzig und Markranstädt. Diese beiden Verbandsmitglieder beschlossen, die Zweckverbandsgeschäfte an einen privaten Dritten zu vergeben, mit dem Ziel, das jährliche Defizit zu minimieren. Aus mehreren Bewerbern suchten sich die Verbandsmitglieder schließlich die LeipzigSeen GmbH als Bewirtschafter und Geschäftsbesorger für den Kulkwitzer See aus. Die Gesellschafter der GmbH hatten am Cospudener See bereits Entwicklungsarbeit geleistet und stellten den Verbandsräten in Aussicht, das jährliche Defizit mittelfristig ganz auszugleichen und den See kostendeckend bzw. gewinnbringend zu bewirtschaften.

Ab 1.04.2003 trat der Geschäftsbesorgervertrag mit der LeipzigSeen GmbH in Kraft. Der Geschäftsbesorger übernahm weitgehend die Mitarbeiter der bisherigen Zweckverbandsverwaltung und begann eine behutsame Umstrukturierung der Verwaltung sowie ein ambitioniertes Investitionsprogramm zur Sanierung und Weiterentwicklung des Kulkwitzer Sees. Der Zweckverband selbst hat somit seit 2003 keine eigenen Mitarbeiter mehr, was das Personalkostenrisiko komplett auf den Geschäftsbesorger verlagerte. Weiterhin wurde ein Abschmelzen der bisherigen Umlagen im Vorfeld festgelegt. Seit 2008 kann der Zweckverband seine erhaltenen Umlagen in die Rücklagen speisen und braucht kein Verwaltungshaushaltsdefizit mehr ausgleichen.

Im Zuge des Investitionsprogramms seit 2004 wurden insgesamt ca. 2,6 Mio Euro in die Sanierung vorhandener Finnhütten, das Rezeptionsgebäude, Sanitärgebäude, das Rote Haus und Bungalows investiert. Neu entstanden das Strandbad Markranstädt, 18 Ferienwohnungen, Strände und ein großes Sanitärgebäude.

Für den Zweckverbandshaushalt bedeutet dies seit 2003 eine extreme Minimierung des Haushaltes, da ja keine eigenen Geschäfte mehr vorhanden sind, keine eigenen Mitarbeiter. Der Verband existiert natürlich weiter, die Haushaltspläne werden vom Geschäftsbesorger für den Zweckverbandsvorstand entworfen und kontrolliert.

Dennoch weisen die Jahresabschlüsse des Zweckverbandes Fehlbeträge aus. Diese resultieren aus den Abschreibungen. Mit dem Jahresabschluss 2009 wurden die Jahresverluste von 2005-2008 mit den Rücklagen ausgeglichen.

Ziele und Strategien

Durch den Zweckverband ist eine ganzheitliche Bewirtschaftung und Entwicklung gesichert. Durch beide Anrainerkommunen werden ökologische, touristische Naherholungs- und städtebauliche Ziele einheitlich verfolgt. Ziel ist die Sicherung der öffentlichen Badenutzung, das Angebot für Pachtflächen für Vereine des Segelsport, Angeln, Tauchen und Kanusports. Weiterhin gilt es, ein abgestimmtes Angebot durch Gewerbetreibende zu bieten und den See weiter zu modernisieren und zu entwickeln. In den letzten Jahren wurde durch den Geschäftsbesorger ein Strandbad, neue Ferienhäuser und Sanitärgebäude gebaut, das „Rote Haus“ als Gastronomieobjekt saniert, alte Anlagen modernisiert und neue Pächter gewonnen. Die Verträge mit Dritten wurden langfristig umgestellt und ermöglichen diesen nun Investitionen in Ihrem Pachtobjekten.

Finanzielle Lage

Im Haushaltsjahr 2022 wurden neben der Umlage der Anrainerkommunen in Höhe von 80.000 Euro und der Pacht des Geschäftsbesorgers in Höhe von 30.000 Euro Erträge in Höhe von 2.076 EURO Erbpacht für den Parkplatz Markranstädt festgesetzt.

2022 wurden die Aufwendungen für Buchhaltung, Prüfungskosten, Kosten im Zusammenhang mit der Auflösung des Zweckverbandes und sonstigen eingestellt.

Investitionen

Im Haushaltsjahr 2022 sind keine Investitionen geplant.

Finanzierungen und Rückstellungen

Die vorhandenen Rückstellungen sind ausreichend, es müssen keinerlei Kredite aufgenommen werden.

Zukünftige Entwicklung

Die bestehende Geschäftsbesorgung mit der LeipzigSeen GmbH endet vertragsgemäß am 31.12.2022. Eine Vertragsverlängerung wird ausgeschlossen.

Zum 31.12.2022 ist eventuell die Auflösung des Zweckverbandes durch die beiden Kommunen geplant.

Ergebnishaushalt

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2020	Ansatz des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022 (Planjahr)		das 1.-2023	das 2.-2024	das 3.-2025
							auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
					TEUR				
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben							
		darunter: Grundsteuern A und B							
		Gewerbesteuer							
		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer							
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer							
2	+	Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	83,2	83,8	83,8		83,8	83,8	83,8
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen							
		sonstige allgemeine Zuweisungen							
		allgemeine Umlagen	80	80	80		80	80	80
		aufgelöste Sonderposten	3,2	3,8	3,8		3,8	3,8	3,8
3	+	sonstige Transfererträge	30	32,1	32,1		32,1	32,1	32,1
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	+	Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)							
8	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen							
9	+	sonstige ordentliche Erträge							
10	=	**ordentliche Erträge** (Nummern 1 bis 9)	**113,3**	115,9	**115,9**		**115,9**	**115,9**	115,9
11		Personalaufwendungen							
		darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen							
		Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit							
12	+	Versorgungsaufwendungen							
		darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen für Versorgungsempfänger							
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49,2	87,4	80,4		80,4	80,4	80,4
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	26,9	28,5	35,5		35,5	35,5	35,5
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen							
		darunter: Kreisumlage							
		Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften							
		Umlagen an Zweckverbände							
		Sozialumlage							
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen							
18	=	**ordentliche Aufwendungen** (Nummern 11 bis 17)	**76,1**	115,9	**115,9**		**115,9**	**115,9**	115,9
19	=	**ordentliches Ergebnis** (Nummer 10 ./. Nummer 18)	31,4		0		0	0	
20		realisierbare außerordentliche Erträge							
21		realisierbare außerordentliche Aufwendungen							
22	=	**Sonderergebnis (Nr.20 ./. Nr.21)**							
23	=	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nr.19+22)**							
24	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentl.Ergebnisses aus Vorjahren							
25	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sondervermögens aus Vorjahen							

Finanzhaushalt

			Ergebnis des Vorvorjahres 2020	Ansatz des Vorjahres 2021	Ansatz des Haushaltsjahres 2022		das 1.-2023	das2.-2024	das 3.-2025
							auf das Haushlatsjahr folgende Jahr		
					TEUR				
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben							
		darunter: Grundsteuern A und B							
		Gewerbesteuer							
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer							
		Gemeindeanteil an der Umsatzssteuer							
2	+	Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	80	80	80		80	80	80
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen							
		sonstige allgemeine Zuweisungen							
		allgemeine Umlagen	80	80	80		80	80	80
3	+	sonstige Transfereinzahlungen							
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	30	32,1	32,1		32,1	32,1	32,1
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
8	+	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen							
9	+	sonstige ordentliche Erträge							
10	=	**ordentliche Erträge (Nr.1 bis 9)**	110	112,1	112,1		112,1	112,1	112,1
11		Personalaufwendungen							
12	+	Versorgungsaufwendungen							
13	+	Aufwendungen für Sach-und Dienstleistungen	41,6	87,4	80,4		80,4	80,4	80,4
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis							
15	+	Zunsen und sonstige Finanzaufwendungen							
16	+	**Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten**							
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen							
18	=	**ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	41,6	87,4	80,4		80,4	80,4	80,4
19	=	**ordentliches Ergebnis (Nr.10 ./. Nr.18)**	68,4	24,7	31,7		31,7	31,7	31,7
20		realisierbare außerordentliche Erträge							
21		realisierbare außerordentliche Aufwendungen							
22	=	**Sonderergebnis (Nr.20 ./. Nr. 21)**							
23	=	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nr.19+22)**							
24	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ord. Ergebnisses							
25	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses							
26	+	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis							
27	+	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis							
28	=	**veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag**							
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Ordentl.Ergebnisses							
30		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sondervermögens							
31		Vortrag eines Fehlbetrages des ordentl.Ergebnissesauf Folgejahr							
32		Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahr							
34	=	**Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** (Nummer 25 ./. Nummer 33)							
35	=	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag** (Nummern 17 + 34)	**68,4**	24,7	**31,7**		**31,7**	**31,7**	31,7

Finanzhaushalt - Blatt 2

36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen							
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht							
	nachrichtlich: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen							
37	- Einzahlung aus sonstiger Wertpapierverschuldung							
38	Auszahlung für die Tilgung von Krediten							
39	Auszahlung für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung							
40	**= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit Nr.36+37./.Nr.38+39**							
41	**= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nr.35+40)**							
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen							
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen							
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern							
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern							
46	**= haushaltsunwirksame Vorgänge**							
47	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr**	68,4	24,7	31,7		31,7	31,7	**31,7**
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre							
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre							
50	**= Überschuss oder Zahlungsmittelbedarf im Haushaltsjahr Nr.47+48./.49**	68,4	24,7	31,7		31,7	31,7	31,7
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten							
52	Auszahlungen für die Tilgng von Kassenkrediten							
53	**= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr**							
54	voraussichtl.Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres							
55	**= voraussichtl.Bestand an liquiden Mitteln amEnde 2des Haushaltsjahres**	784,9	741,2	834,3		873	904,7	936,4

Stellenplan 2022

Der Zweckverband „Erholungsgebiet Kulkwitzer See“
hat gemäß seiner Satzung § 11 keine hauptamtlichen
Bedienstete.

Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€



Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025

Vorlage zur Beschlussfassung

Inhaltsverzeichnis

1	Haushaltssatzung 2025	3
2	Vorbericht	7
3	Gesamtergebnishaushalt	35
4	Gesamtfinanzhaushalt	43
5	Haushaltsquerschnitt - Gesamtergebnishaushalt	49
6	Haushaltsquerschnitt - Gesamtfinanzhaushalt	53
7	Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes	57
8	Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung	61
8.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	65
8.2	Teilfinanzhaushalt A	73
8.3	Teilfinanzhaushalt B (Investitionen)	77
9	Teilhaushalt 2 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	81
9.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	85
9.2	Teilfinanzhaushalt A	105
10	Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft	109
10.1	Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen	113
10.2	Teilfinanzhaushalt A	119
11	Stellenplan 2025	123
12	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	129
13	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	133
14	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	137
14.1	Erläuterungen zu den Rückstellungen	141
15	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	147
15.1	Erläuterungen zu den Rücklagen	151
16	Darstellung der Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis	155
17	Übersicht über die Zurodnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten	159
18	Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zum vorgegebenen Produktrahmen	163
19	Anlage - ZVNL Schienenfahrzeug GmbH - Wirtschaftsplan 2025	171

1 Haushaltssatzung 2025

Gemäß §§ 47 Abs. 2, 58 Abs. 1, 5 Abs. 3 des Sächsischen Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) in der jeweils geltenden Fassung in Verbindung mit §§ 74, 76 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung, in Verbindung mit § 6 Nr. 3 der Zweckverbandssatzung beschließt die Verbandsversammlung folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025:

§1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	188.079.548,00	EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	188.079.548,00	EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00	EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0,00	EUR
- Gesamtergebnis auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00	EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	0,00	EUR

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	188.191.893,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	188.054.548,00	EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	137.345,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	55.000,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-55.000,00	EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	82.345,00	EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00	EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	454.038,00	EUR

festgesetzt.

§2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 0,00 EUR

festgesetzt.

§3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitonsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen),
wird auf 0,00 EUR

festgesetzt.

§4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen genommen werden darf,

wird auf 500.000,00 EUR

festgesetzt.

§5

Mehrerträge/ Mehreinzahlungen des Budgets 54.547 berechtigen zu Mehraufwendungen/ Mehrauszahlungen im Budget 54.547. Das gleiche gilt für das Budget 54.100.

Leipzig, den . . . . . .

.....

Verbandsvorsitzender

2 Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Allgemeines	10
1.1	Produktbildung / Schlüsselprodukte	11
1.2	Gliederung des Gesamthaushaltes 2025	12
1.3	Wesentliche Ziele und Strategien des ZVNL und zu erwartende Änderungen gegenüber dem Vorjahr	14
2.	Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	15
2.1	Erträge	15
2.2	Aufwendungen	19
2.3	Entwicklung des Vermögens	23
2.3.1	Anlagevermögen – Immaterielle Vermögensgegenstände	23
2.3.2	Anlagevermögen – Sachanlagen	24
2.3.3	Anlagevermögen – Finanzanlagen	25
2.3.4	Umlaufvermögen – Forderungen	26
2.3.5	Umlaufvermögen – Liquide Mittel	27
2.4	Entwicklung der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite	27
3.	Entwicklung Gesamtergebnis und der Rücklagen des ZVNL unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung	28
4.	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	29
5.	Entwicklung Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit und Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag	30
5.1	Entwicklung Liquiditätsreserve	31
6.	Finanzierungsbedarf für Inanspruchnahme von Rückstellungen	32
7.	Basiskapital	33
8.	Auswirkungen nach Bevölkerungsstatistik	33

1. Allgemeines

Der ZVNL ist nach dem Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr im Freistaat Sachsen (im folgendem „ÖPNV-Gesetz“) der zuständige Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr (im folgendem „SPNV“) im Nahverkehrsraum Leipzig.

Die Aufgabenträgerschaft im Sinne des ÖPNV-Gesetzes bezieht sich dabei auf die Planung, Organisation, Ausgestaltung und Finanzierung des SPNV im Nahverkehrsraum Leipzig. Vom SPNV werden alle nicht eigenwirtschaftlichen Züge des Regional- und S-Bahn-Verkehrs umfasst.

Das oberste Ziel des Zweckverbandes ist die Schaffung eines transparenten und diskriminierungsfreien Wettbewerbs. Nur so können die hohen Anforderungen der SPNV-Nutzer durch den ZVNL realisiert sowie die Qualität und Attraktivität der SPNV-Leistungen im Verbandsgebiet gesteigert werden.

Gleichzeitig setzt sich der ZVNL für eine Optimierung der Qualität der Nahverkehrsleistung durch Ausschöpfung aller verkehrsvertraglichen Regelungen ein und wird auch zukünftig die Verbesserung und Harmonisierung der aktuellen Regelungen bestehender Vertragsverhältnisse verfolgen.

Die finanzielle Grundlage für die Aufstellung der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig (ZVNL) bildet die jeweils geltende Fassung der „Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums für Wirtschaft und Arbeit zur Finanzierung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVFinVO)“. Derzeit ist das die Fassung vom 29. Juni 2024 mit einem Ausweis der Zuweisungen der Regionalisierungsmittel für den ZVNL bis einschließlich dem Jahr 2027.

Im Haushaltsplan 2025 wird die aktuelle mittelfristige Planung bis 2028 abgebildet. Der ZVNL hat unterstellt, dass die ÖPNVFinVO gleichmäßig fortgeschrieben wird und die Erträge daraus entsprechend eingestellt.

Im Planjahr 2026 entsteht erstmalig ein Fehlbetrag in Höhe von 23.907.591 EUR. Dieser ergibt sich aus den hohen Aufwendungen für die Verkehrsleistungen des MDSB I-Netzes sowie der Linie RB 110 und dem damit verbundenen Interimsjahr bis zur Inbetriebnahme des vertraglich gebundenen MDSB2025plus-Netzes am 13. Dezember 2026. Basis der Kalkulation des Interimsjahres ist eine Preisindikation des EVU, die bis zum Jahresende finalisiert wird.

Die Deckung des Fehlbetrages im erfolgt mit der Entnahme der Mittel aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

1.1 Produktbildung / Schlüsselprodukte

Der Haushaltplan des ZVNL umfasst zehn Produkte, zwei davon werden als Schlüsselprodukte definiert.

Die Schlüsselprodukte werden aus den strategischen Zielen und Handlungsfeldern des ZVNL abgeleitet. Zusätzlich werden Produkte von sehr hoher finanzieller Bedeutung als Schlüsselprodukte definiert.

Der Haushaltsplan 2025 umfasst folgende Produkte:

- Produkt 11.111.1112 Innere Verwaltungsangelegenheiten

- Produkt 54.547.5470 Reg. Mittel (Schlüsselprodukt)
- Produkt 54.547.5471 ÖPNV
- Produkt 54.547.5472 SPNV (Schlüsselprodukt)
- Produkt 54.547.5473 PlusBuslinien im ZVNL-Gebiet
- Produkt 54.547.5474 Aktionsprogramm Teil A + B
- Produkt 54.547.5475 Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)
- Produkt 54.547.5476 Verbundkosten
- Produkt 54.547.5477 Weiterentwicklung des Sächsischen ÖPNV

- Produkt 61.612.6112 Sonstige Finanzwirtschaft

Das Produkt „Reg.Mittel“ wurde als Schlüsselprodukt bestimmt, da es von sehr hoher finanzieller Bedeutung für den ZVNL ist. Dem Produkt sind die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel zugeordnet. Diese sind die wichtigste Einnahmequelle des ZVNL.

Des Weiteren wurde das Produkt „SPNV“ als Schlüsselprodukt definiert, da hier alle Aufwendungen der Verkehrsverträge zugeordnet sind und somit die strategischen Ziele des ZVNL, also die Planung, Organisation und Finanzierung des Schienenpersonennahverkehrs, abgebildet werden.

Die geplanten Produkte münden in den jeweiligen Teil- und anschließend Gesamtergebnishaushalt.

Auf der Ebene der Produkte sind neben den Erträgen und Aufwendungen, Kennzahlen zur Wirtschaftlichkeit, zur Leistungsmenge und Qualität abgebildet.

Der Haushaltsplan beinhaltet zu jedem Produkt ein separates Produktblatt in Form einer Werttabelle mit der Entwicklung der Aufwendungen und Erträge sowie eine Werttabelle mit Kennzahlen.

Dem Produktblatt sind in einem tabellarischen Textteil die Produktbeschreibung und Ziele vorangestellt. Die Planansätze zu den Produkten und zu den Kennzahlen wurden unterhalb der Wertetabelle erläutert.

1.2 Gliederung des Gesamthaushaltes 2025

Der ZVNL hat seinen Gesamthaushalt gemäß dem § 4 Abs. 1 der SächsKomHVO in drei Teilhaushalte gegliedert. Die Bildung der Teilhaushalte erfolgte produktorientiert.

Für die Teilhaushalte wurden Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) gebildet.

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

- **Budget: 11.111 (Innere Verwaltung)**

Teilhaushalt 2 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

- **Budget: 54.547 (ÖPNV/ SPNV)**

  Budget: 54.100 (Weiterentwicklung Sächsischer ÖPNV)

Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

- **Budget: 61.661 (Allg. Finanzwirtschaft)**

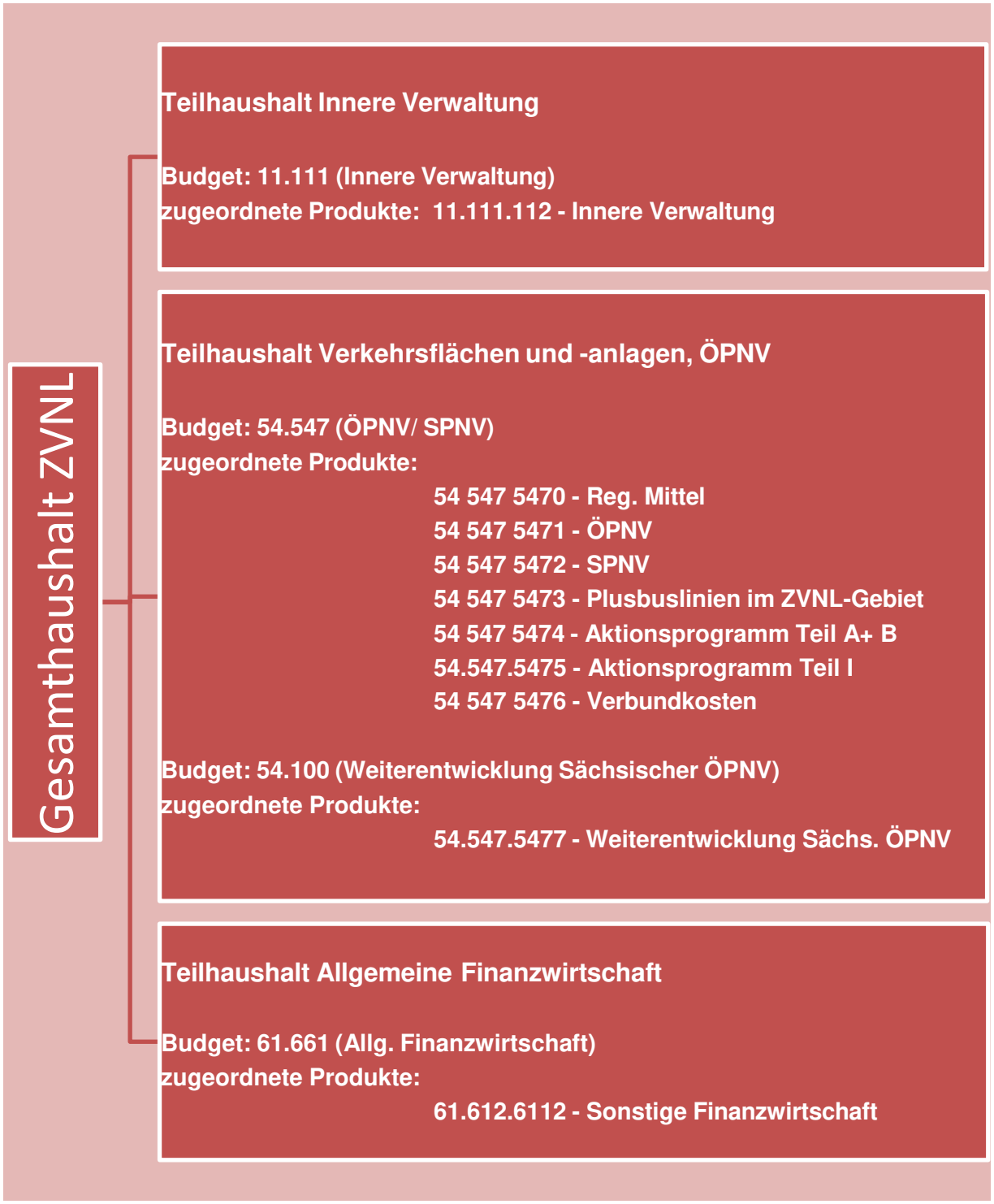
Innerhalb der Budgets besteht gemäß § 20 Abs. 1 SächsKomHVO Deckungsfähigkeit. Das heißt alle Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Zahlungsunwirksame Aufwendungen dürfen nicht zugunsten zahlungswirksamer Aufwendungen für deckungsfähig erklärt werden.

Nicht verbrauchte Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets werden für übertragbar erklärt.

Ausgenommen sind nach § 13 SächsKomHVO Verfügungsmittel. Diese dürfen nicht überschritten werden und sind nicht übertragbar und deckungsfähig.

Gemäß § 19 SächsKomHVO können innerhalb eines Budgets Mehrerträge die Ansätze für Mehraufwendungen im Ergebnishaushalt erhöhen. Gleiches gilt für die Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes.

Übersicht der Produktzuordnungen zu den Teilhaushalten:



1.3 Ziele und Strategien des ZVNL und zu erwartende Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Das oberste Ziel des Zweckverbandes wird auch weiterhin die Erhaltung eines transparenten und diskriminierungsfreien Wettbewerbs sein. Nur so können die hohen Anforderungen der SPNV-Nutzer realisiert sowie die Qualität und Attraktivität der SPNV-Leistungen und deren Wirtschaftlichkeit im Verbandsgebiet in Abhängigkeit von der Finanzierbarkeit gesteigert werden.

Gleichzeitig setzt sich der ZVNL für eine Optimierung der Qualität der Nahverkehrsleistung durch Ausschöpfung aller verkehrsvertraglichen Regelungen ein und wird auch zukünftig die Verbesserung und Harmonisierung der aktuellen Regelungen bestehender Vertragsverhältnisse verfolgen.

Nur durch das konsequente Vertragscontrolling und durch optimierte Vertragsverhältnisse kann der ZVNL unter Beachtung finanzpolitischer Rahmenbedingungen das SPNV-Angebot weiterentwickeln und verbessern. Die vertrauensvolle und konstruktive Zusammenarbeit mit den benachbarten Aufgabenträgern in Sachsen-Anhalt, Thüringen und Brandenburg sowie mit den sächsischen Partnerverbänden hat sich bewährt. Diese soll insbesondere bei der Bewältigung zukünftiger Aufgaben weiter intensiviert werden.

Einer intensiven Betrachtung wird zunehmend die Entwicklung der Infrastruktur-, Personal- und Energiekosten bedürfen, deren Anteile am Gesamtfinanzierungsvolumen weiter ansteigen. Insbesondere die sprunghaft angestiegenen Mehrkosten für Energie und Personal waren in den Zuweisungen der Regionalisierungsmittel so nicht enthalten und wurden in den Jahren 2022 und 2023 nur durch zusätzliche Zuweisungen gedeckt. Dabei kamen die Zuweisungen für das Jahr 2022 durch den Freistaat an den ZVNL erst in 2023 zur Auszahlung.

Eine besondere Herausforderung der Verkehrsvertragspartner des ZVNL wird die Aufgabe der Personalgewinnung und -bindung im öffentlichen Nahverkehr als Folge des Fachkräftemangels darstellen.

Auch ist die Entwicklung der Höhe der Regionalisierungsmittel sowie damit verbundenen gesetzlichen Regelungen zu berücksichtigen, da in den nächsten Jahren deutliche Veränderungen und veränderten Rahmenbedingungen zu erwarten sind. Hier ist neben technischen Veränderungen (z.B. ETCS) insbesondere die Entwicklung und Abrechnung des Deutschlandtickets zu nennen.

Aufgrund bestehender Brutto-Verträge und der Erlöse aus den Fahrgeldeinnahmen wird die Mitwirkung des ZVNL im Rahmen der EAV des DTV und MDV und der Semestertickets zunehmend bedeutungsvoll.

Weiterhin ist die Aufgabe, durch ein umfassendes Angebot in hoher Qualität, gutes Marketing und kreative Maßnahmen das Fahrgastaufkommen über die temporär subventionierten Tarifangebote hinaus weiter zu entwickeln.

Im Rahmen seines Aktionsprogrammes ist der ZVNL bestrebt, die in seinem Gebiet liegenden Zugangsstellen weiter zu erneuern und barrierefrei zu gestalten bzw. falls erforderlich neue Zugangsstellen herzustellen. Dazu gehört auch weiterhin die Förderung und Unterstützung von Projekten der Verbandsmitglieder im Rahmen des Aktionsprogramms 2025, wobei sich der finanzielle Rahmen dazu in den nächsten Jahren reduzieren wird.

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

2.1 Erträge

Übersicht Ertragsarten des ZVNL

Ertrags-arten	Ergebnis 2023 -EUR-	Ansatz des Vorjahres 2024 -EUR-	Ansatz des Planjahres 2025 -EUR-	Plan 2026 -EUR-	Plan 2027 -EUR-	Plan 2028 -EUR-
Zuweisungen und Umlagen …	194.500.270,30	168.918.955	186.579.548	186.659.555	191.669.178	197.223.222
privatrechtliche Leistungsentgelte	18.578.874,09	5.000.000	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzerträge	519.463,96	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000
sonstige ordentl. Erträge	255.241,22	0	0	0	0	0
Summe ordentl. Erträge	**213.853.849,57**	**174.168.955**	**188.079.548**	**192.159.555**	**197.169.178**	**202.723.222**

Zuweisungen Plan 2028 wegen fehlender Regelung in der ÖPNVFinVO geschätzt auf Basis der bisherigen Entwicklung

Zuweisungen, Zuschüsse und aufgelöste Sonderposten

Die Position setzt sich aus den Zuweisungen und Zuschüssen gemäß ÖPNVFinVO und aus den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zusammen. Des Weiteren sind hier die Rückzahlungen aus den Aktionsprogrammen enthalten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Rückzahlungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen aufgrund von Schlecht- bzw. Nichterbringung von vertraglich vereinbarten Leistungen.

Finanzerträge

Die Finanzerträge beinhalten die anfallenden Zinserträge, die sich aus der Verwendungsnachweisprüfung des ZVNL für gewährte Zuwendungen an seine Verbandsmitglieder etc. ergeben.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten weitere sonstige Erträge sowie Erträge aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen.

Darstellung geplante Erträge 2025

Die geplanten Erträge gliedern sich im Haushalt 2025 wie folgt auf:



Der größte Ertragsposten ist 2025 mit insgesamt 186.579.548 EUR und einem Anteil an den Gesamterträgen von 99,22 % die Position „Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten“.

Diese Position enthält sämtliche Zuweisungen gemäß ÖPNVFinVO an den ZVNL.

Des Weiteren sind die Rückzahlungen aus dem Aktionsprogramm und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen hier enthalten.

Danach folgen die privatrechtlichen Leistungsentgelte mit einem Anteil von 0,52 % der Gesamterträge.

Drittgrößte Ertragsposition mit 500.000 EUR und einem Anteil von 0,26 % sind die Finanzerträge.

Entwicklung der wichtigsten Erträge des ZVNL

Die wichtigsten Erträge für den ZVNL sind die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel nach der ÖPNVFinVO. Diese sind die Haupteinnahmequelle des ZVNL und ergeben sich aus der derzeitig gültigen ÖPNVFinVO.

Die aktuelle ÖPNVFinVO, in der Fassung vom 29.06.2024, regelt die Auszahlung der Regionalisierungsmittel an die Zweckverbände bis einschließlich dem Jahr 2027.

Bei unserer Planung für das Jahr 2028 haben wir unterstellt, dass die Regionalisierungsmittel, wie bisher mit einer Dynamisierung von 3% fortgeschrieben werden, basierend auf dem Wert von 2027.

Aktuelle Entwicklung für den ZVNL:

Ergebnis 2023 -EUR-	Ansatz des Vorjahres 2024 -EUR-	Ansatz des Planjahres 2025 -EUR-	Plan 2026 -EUR-	Plan 2027 -EUR-	Plan 2028 -EUR-
Zuweisung der Regionalisierungsmittel gemäß Anlage 1 zur § 1 Absatz 1 Stz 1 ÖPNVFinVO an den ZVNL					
148.194.318,29	157.748.514	179.743.238	179.865.682	184.867.516	190.413.541
Zuweisung gemäß ÖPNVFinVO für Schmalspurbahn (Döllnitzbahn)					
647.870	685.610	697.950	710.513	723.302	736.321

Wie in der Tabelle ersichtlich wird, steigen die Zuweisungen der Regionalisierungsmittel jährlich an. Dies entspricht der Systematik der aktuellen ÖPNVFinVO.

Für die Darstellung im Haushalt und den genauen Überblick über die Entwicklung der Regionalisierungsmittel hat der ZVNL ein eigenes Produkt und dazugehörige Kennzahlen gebildet.

Das Produkt „Reg.Mittel“ wurde aufgrund seiner finanziellen Bedeutung als Schlüsselprodukt bestimmt, denn ohne die Zuweisung der Regionalisierungsmittel kann der ZVNL seine Aufgaben als SPNV-Aufgabenträger nicht erfüllen.

Das Produkt „Reg. Mittel“ ist dem 2. Teilhaushalt „Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV“ zugeordnet.

Eine Kennzahl, die die hohe finanzielle Bedeutung der Mittel darstellen soll, ist der Kostendeckungsgrad. Dieser macht deutlich, dass der Gesamtaufwand des ZVNL hauptsächlich durch die Regionalisierungsmittel beglichen wird. Somit hat jede Zuweisungskürzung und Erhöhung durch den Freistaat Sachsen unmittelbare Auswirkungen auf das Handeln des ZVNL.

	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Döllnitzbahn) (Ergebniswirksam) -EUR-	**Reg. Mittel / Gesamtaufwand**		**Jährlich**
	Ordentlicher Gesamtaufwand EUR-	**Prozentualer Anteil**	
137.482.606	155.378.087,30	88,48 %	Ergebnis 2019
138.037.833,98	166.634.517,30	82,84 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	172.008.160,35	83,46 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	204.955.227,84	80,49 %	Ergebnis 2022
170.034.884,29	198.736.328,96	85,55 %	Ergebnis 2023
158.434.124	174.168.955	90,96 %	Plan 2024
180.441.188	188.079.548	95,93 %	Plan 2025

Anhand des Kostendeckungsgrades wird deutlich ersichtlich, dass die Reg. Mittel unter Beachtung der Erlöse die Haupteinnahmequelle des ZVNL sind. Die Entwicklung des Kostendeckungsgrades ist bisher stabil.

Weitere Kennzahlen sowie die Entwicklung sind im Teilhaushalt 2, Produktblatt „Reg. Mittel“ dargestellt und erläutert.

2.2 Aufwendungen

Übersicht Aufwandsarten des ZVNL

Aufwandsarten	Ergebnis 2023 -EUR-	Ansatz des Vorjahres 2024 -EUR-	Ansatz des Planjahres 2025 -EUR-	Plan 2026 -EUR-	Plan 2027 -EUR-	Plan 2028 -EUR-
Personalaufwendungen	828.983,53	1.057.900	1.126.850	1.139.221	1.1156.837	1.174.701
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.022,74	272.000	266.000	265.000	265.000	265.000
planmäßige Abschreibungen	43.827,48	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
Transferaufwendungen …	196.649.200,71	171.880.936	185.588.514	214.079.974	195.168.850	200.708.353
Sonstige ordentl. Aufwendungen	946.294,50	923.119	1.073.184	562.951	563.491	565.168
Summe Ordentl. Aufwendungen	**198.736.328,96**	**174.168.955**	**188.079.548**	**216.067.146**	**197.169.178**	**202.723.222**

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten die Aufwendungen für die Bediensteten der Geschäftsstelle des ZVNL (gemäß Stellenplan) sowie die Aufwendungen für Praktikanten und studentische Hilfskräfte. Im Stellenplan für das Jahr 2025 sind beim ZVNL 12,18 Planstellen vorgesehen. Diese sind ab dem 01.01.2025 komplett besetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten u.a. die Aufwendungen für Mieten und Pachten, Energie, Reinigung, Unterhaltung des immateriellen und sonstigen beweglichen Vermögens und die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen der Bediensteten des ZVNL.

Planmäßige Abschreibungen

Hier sind die Abschreibungskosten für die immateriellen Vermögensgegenstände sowie der Büro- und Geschäftsausstattung des ZVNL enthalten.

Transferaufwendungen

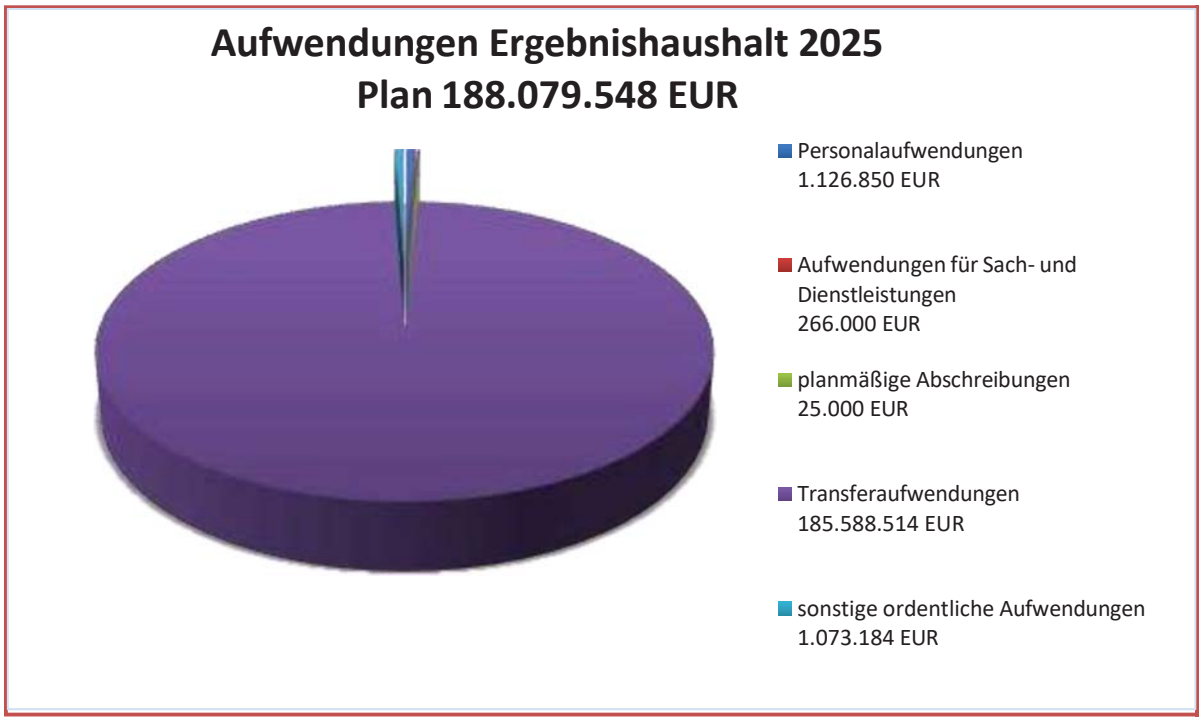
Die Transferaufwendungen umfassen u. a. alle Zuweisungen des ZVNL im Rahmen seines Aktionsprogrammes Teil A, B, C und I, die vertraglich vereinbarten Zuweisungen an die Verkehrsunternehmen zur Erbringung von SPNV-Leistungen und die Zuweisungen an die Verbandsmitglieder für die Finanzierung der PlusBus-Linien. Des Weiteren sind die Zuweisungen für die Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV hier angesiedelt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind u. a. die Geschäftsausgaben für Büromaterial, Post- und Fernmeldegebühren etc., Aufwendungen für Gutachten, Ausschreibungen, Sachverständigen- u. Gerichtskosten sowie die Förderung von Marketingmaßnahmen enthalten.

Darstellung geplanter Aufwendungen 2025

Die geplanten Aufwendungen gliedern sich im Haushalt 2025 wie folgt auf:



Die Abbildung zeigt, dass den größten Aufwandsposten die Transferaufwendungen in Höhe von 185.588.514 EUR ausmachen. Das entspricht einem Anteil von 98,67 % der Gesamtaufwendungen. Zweitgrößte Aufwandsposition mit 1.126.850 EUR und einem Anteil von 0,59 % sind die Personalaufwendungen. Mit einem Anteil von 0,57 % sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen die drittgrößte Aufwandsposition des ZVNL. Veranschlagt sind diese mit einem Wert von 1.073.184 EUR.

Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen des ZVNL

Die wichtigsten Aufwendungen des ZVNL sind die Transferaufwendungen.

Die Transferaufwendungen beinhalten alle im Rahmen des Aktionsprogramms des ZVNL geplanten Vorhaben und Maßnahmen, alle Aufwendungen, die sich aus den bestehenden Verkehrsverträgen und den Verträgen zum PlusBus-Netz ergeben.

Des Weiteren sind die Betriebskostenzuweisungen an die MDV GmbH und die ZVNLS GmbH sowie die Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV, welche die Zuschüsse für PlusBus/ TaktBus enthalten, Bestandteil der Transferaufwendungen.

Grobe Übersicht der Transferaufwendungen:

	RE 2023 -EUR-	2024 -EUR-	2025 -EUR-	2026 -EUR-	2027 -EUR-	2028 -EUR-
Aktionsprogramm Teil A+B, C und I	18.401.760	9.670.317	18.057.550	6.022.026	6.054.982	6.089.183
Finanzielle Verpflichtung aus Verkehrsverträgen	144.514.875	150.265.987	159.735.600	201.474.844	182.977.694	188.497.734
Zuschuss PlusBus Linien	1.235.704	1.235.704	1.235.704	0	0	0
Betriebskosten MDV / ZVNLS	290.831	558.658	583.000	607.244	140.314	145.576
Maßn. zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV	11.013.333	10.150.270	5.975.860	5.975.860	5.975.860	5.975.860

Innerhalb der Transferaufwendungen stellen die finanziellen Verpflichtungen aus den bestehenden Verkehrsverträgen die Hauptaufwendungen des ZVNL dar. Das wiederspiegelt die Hauptaufgabe des Verbandes.

Im Jahr 2026 ist hier ein überdurchschnittlicher Anstieg zu sehen. Das resultiert daraus, dass sich die Vergabe des MDSB 2025+ Netzes um ein Jahr nach hinten verschoben hat und das Jahr 2026 ein Interimsjahr ist. Basis der Kalkulation des Interimsjahres ist eine Preisindikation des EVU, die bis zum Jahresende finalisiert wird. Die Preisindikation für diese Verkehrsleistungen liegt weiter über dem bisherigen Preis.

Ab dem Jahr 2027 geht der Aufwand wieder etwas zurück, was aber auch unter Beachtung der Kosten an einer geringeren Leistungsbestellung im Netz liegt.

Beim Aktionsprogramm muss angemerkt werden, dass aufgrund der finanziellen Situation des ZVNL eine Reduzierung der zur Verfügung stehenden Mittel ab dem Planjahr 2026 erfolgt und dieser Trend sich bis zum Jahr 2028 fortsetzt, um so vorrangig die bestehenden Verkehrsverträge zu finanzieren.

Für die PlusBus-Linien wird jährlich ein Betrag von ca. 1,2 Mio. EUR zur Verfügung gestellt. Grundlage hierfür sind die bestehenden Verträge (Laufzeit bis 12/2025) dazu mit den einzelnen Verbandsmitgliedern. Diese Mittel betreffen nicht die Zuweisungen gemäß § 1 Abs. 1b ÖPNVFinVO für die Takt- und PlusBuslinien. Diese sind unter in der Rubrik „Maßnahmen zur Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV“ zu finden.

Die Betriebskosten des MDV steigen jährlich an. Entsprechende Beschlüsse der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsart der MDV GmbH bilden dafür die Grundlage.

Des Weiteren zahlt der ZVNL für seine ZVNLS GmbH Betriebskostenzuschüsse bis zum Jahr 2026.

Die sich aus den Verkehrsverträgen ergebenden Aufwendungen sind dem Schlüsselprodukt „SPNV“ zugeordnet. Die Bildung von Kennzahlen gewährleistet hier einen besseren Überblick über die Entwicklung der finanziellen Verpflichtungen.

Eine gebildete Kennzahl ist die „SPNV-Quote“. Diese stellt dar, in welchem Verhältnis der sich aus den vertraglichen Verpflichtungen mit den Verkehrsunternehmen ergebende Aufwand zu den dem ZVNL finanziell zur Verfügung stehenden Mitteln, insbesondere den Regionalisierungmitteln, steht.

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Döllnitzbahn) (Ergebniswirksam) -EUR-	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an Reg. Mittel -EUR-	SPNV-Quote	Jährlich
137.509.197,26	106.893.230	77,74 %	Ergebnis 2019
141.037.833,98	116.361.204,40	82,50 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	118.663.665,72	82,65 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	131.244.044,12	79,55 %	Ergebnis 2022
170.034.884,29	144.514.875	84,99 %	Ergebnis 2023
158.434.124	148.689.175	98,10 %	Plan 2024
180.441.188	159.735.500	88,52	Plan 2025

Die finanziellen Verpflichtungen aus den Verkehrsverträgen steigen jährlich an. Um die Entwicklungen darzustellen, sind im Teilhaushalt 2, Produktblatt „SPNV“ weitere Kennzahlen aufgeführt und erläutert.

2.3 Entwicklung des Vermögens des ZVNL

Das Vermögen des ZVNL teilt sich in Anlagevermögen und Umlaufvermögen.

Das Anlagevermögen des ZVNL umfasst derzeit:

- Immaterielle Vermögensgegenstände (Software, Lizenzen)
- Sachanlagevermögen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
- Finanzanlagevermögen (Beteiligungen und Ausleihungen)

Das Umlaufvermögen des ZVNL umfasst derzeit:

- Forderungen des ZVNL
- Liquide Mittel

2.3.1 Anlagevermögen - Immaterielle Vermögensgegenstände:

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen des ZVNL gehören die fachspezifischen Softwareprograme des ZVNL sowie die entsprechenden Lizenzen.

Entwicklung der immateriellen Vermögensgegenstände des ZVNL in den letzten 5 Jahren:

Immaterielle Vermögensgegenstände	-EUR-
Stand 01.01.2020	29.466,00
Zugänge	963,76
Abgänge	0,00
Abschreibungen	11.985,76
Stand 01.01.2021	18.444,00
Zugänge	27.769,41
Abgänge	1,00
Abschreibungen	15.691,41
Stand 01.01.2022	30.521,00
Zugänge	13.089,05
Abgänge	0,00
Abschreibungen	19.890,05
Stand 01.01.2023	23.720,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	19.654,00
Stand 01.01.2024	4.066,00
Zugänge geplant	5.000,00
Abgänge geplant	0,00
Abschreibungen geplant	5.722,00
vsl. Stand 01.01.2025	3.344,00

Im Jahr 2025 ist für die Anschaffung und Erweiterung von immateriellen Vermögensgegenständen ein Betrag in Höhe von 5.000 EUR im Finanzhaushalt eingeplant.

2.3.2 Anlagevermögen - Sachanlagevermögen (Betriebs- und Geschäftsausstattung)

Mit Stichtag 01.01.2009 wurde im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz die gesamte Betriebs- und Geschäftsausstattung des ZVNL erfasst. Der ZVNL hat hierbei das Wahlrecht der Bewertungsrichtlinie angewandt und nur solche Vermögensgegenstände erfasst, deren Anschaffungswert 1.000 EUR übersteigen.

Die erfassten Vermögensgegenstände stellen Vermögen des ZVNL dar. Sie sind in der Höhe der ursprünglichen Anschaffungskosten abzüglich der planmäßigen linearen Abschreibung nach § 36 Abs. 1 i.V.m. § 38 Abs. 1 und § 44 SächsKomHVO erfasst worden.

Entwicklung der Betriebs- und Geschäftsausstattung des ZVNL in den letzten 5 Jahren:

Betriebs- und Geschäftsausstattung	-EUR-
Stand 01.01.2020	62.076,00
Zugänge	15.877,47
Abgänge	472,42
Abschreibungen	19.661,05
Stand 01.01.2021	57.820,00
Zugänge	18.640,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	19.592,46
Stand 01.01.2022	56.864,00
Zugänge	6.402,27
Abgänge	3,00
Abschreibungen	17.467,27
Stand 01.01.2023	45.796,00
Zugänge	11.716,71
Abgänge	2,00
Abschreibungen	18.373,71
Stand 01.01.2024	39.137,00
Zugänge geplant	50.000,00
Abgänge geplant	0,00
Abschreibungen geplant	19.278,00
vsl. Stand 01.01.2025	69.859,00

Im Jahr 2025 ist für die Neuanschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung ein Betrag in Höhe von 50.000 EUR im Finanzhaushalt eingeplant.

Geplant ist hier insbesondere die Ersatzbeschaffung für alte PC-Technik sowie die sonstige notwendige EDV-Ausstattung (Servertechnik) und ein Fernsehgerät.

2.3.3 Anlagevermögen - Finanzanlagen (Beteiligungen und Ausleihungen)

Beteiligungen

Der ZVNL ist Gesellschafter der Mitteldeutschen Verkehrsverbund GmbH. Mit der Verbunderweiterung im Dezember 2019 hält der ZVNL 3,418 % der Gesellschafteranteile.

Seit Februar 2021 ist der ZVNL auch Gesellschafter der Deutschlandtarifverbund GmbH mit einem Anteil von 1,2483% am Stammkapital der DTV GmbH.

Im Jahr 2022 gründete der ZVNL die ZVNL Schienenfahrzeug GmbH und hält als alleiniger Gesellschafter 100% der Anteile. Als Stammkapitaleinlage wurde ein Betrag von 500.000 EUR an die ZVNLS GmbH gezahlt.

Diese Beteiligungen stellen Vermögen dar und sind in der Bilanz unter dem Finanzanlagevermögen „Beteiligungen“ entsprechend ausgewiesen.

Ausleihungen:

Auf Grundlage des Beschlusses 27/19 der Verbandsversammlung des ZVNL vom 28.11.2019 wurde ein Darlehensvertrag zwischen dem ZVNL und der VMS GmbH geschlossen. Der Vertrag umfasst Auszahlungen im Zeitraum 2019 bis 2022.

Die Zahlungsverpflichtung der Darlehenszinsen begann im Jahr 2024, die Darlehensraten werden erstmalig im Jahr 2025 fällig und sind in der Finanzplanung enthalten. Das Darlehen ist als Ausleihung bilanziert und wurde in der Anlagenbuchhaltung entsprechend aktiviert.

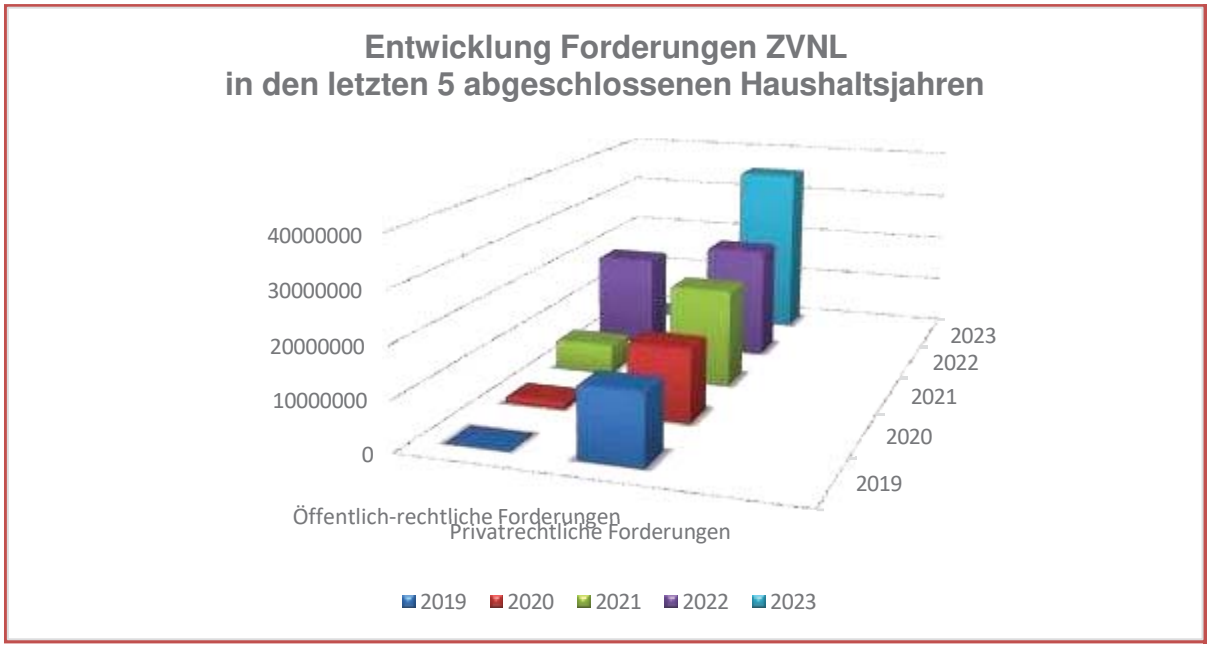
Des Weiteren gewährte der ZVNL der ZVNLS GmbH für 2023 eine kurzfristige Liquiditätshilfe in Form eines Gesellschafterdarlehens mit Darlehensvertrag vom 27.09.2023. Die daraus entstanden Zinsen werden vereinbarungsgemäß im Jahr 2027 an den ZVNL gezahlt und sind entsprechend bilanziert.

Für die Jahre 2024 bis 2026 wurde gemäß Beschluss Nr. 16/2023 ebenfalls ein Darlehensvertrag über die Gewährung eines kurzfristigen Gesellschafterdarlehens geschlossen. Die hier entstehenden Zinsen werden im Jahr 2027 fällig.

2.3.4 Umlaufvermögen – Forderungen des ZVNL

Der ZVNL weist offene Forderungen bilanziell entsprechend aus. Diese sind öffentlich-rechtlicher sowie privatrechtlicher Natur.

Schluss-bilanz 2019 - in EUR-	Schluss-bilanz 2020 - in EUR-	Schluss-bilanz 2021 - in EUR-	Schluss-bilanz 2022 - in EUR-	Schluss-bilanz 2023 -EUR-
Öffentlich-rechtliche Forderungen				
201.543	1.337.793	6.043.979	18.849.569	81.794
Privatrechtliche Forderungen				
13.937.085	14.692.974	19.819.524	22.740.216	35.513.701



Größtenteils ergeben sich die Forderungen aus den laufenden Verkehrsverträgen gegenüber den Verkehrsunternehmen, die vom ZVNL mit der Erbringung von SPNV-Leistungen beauftragt wurden.

Die vertraglichen Vereinbarungen legen fest, dass die unterjährigen Zahlungen in Form von Abschlägen vorgenommen werden. Die Schlussabrechnung erfolgt im Folgejahr.

Aufgrund von nicht- bzw. schlecht erbrachten Leistungen fordert der ZVNL, von den bereits geleisteten Abschlagszahlungen. Die Prüfungsverfahren der Abrechnungen sind sehr umfangreich und können sich deshalb zeitlich, ggf. auch über mehrere Jahre, hinziehen. Die Erlösabrechnungen der einzelnen Verkehrsleistungen spielen hier ebenfalls eine erhebliche Rolle.

Der Forderungsposten steigt jährlich an, was auch das Problem des fehlenden Personals bei den EVU´s wiederspiegelt und die damit verbunden ausfallenden Leistungen.

2.3.5 Umlaufvermögen - Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen Vermögen des ZVNL dar und umfassen die gesamten Sichteinlagen bei Banken sowie das Bargeld.

Entwicklung der liquiden Mittel des ZVNL in den letzten fünf Jahren:

Stand 01.01.2020 - in EUR -	Stand 01.01.2021 - in EUR -	Stand 01.01.2022 - in EUR-	Stand 01.01.2023 - in EUR-	Stand 01.01.2024 - in EUR-
2.724.442,84	2.711.037,37	3.315.847,99	4.133.425,72	5.057.680,95

Die liquiden Mittel des ZVNL sind in den letzten fünf Jahren gestiegen.

2.4 Verbindlichkeiten

Entwicklung der Verbindlichkeiten in den letzten fünf Jahren:

Stand 01.01.2020 (JAB 2019) - in EUR -	Stand 01.01.2021 (JAB 2020) - in EUR -	Stand 01.01.2022 (JAB 2021) - in EUR -	Stand 01.01.2023 (JAB 2022) -EUR-	Stand 01.01.2024 (JAB 2023) -EUR-
600.406	2.954.871	6.502.276	1.136.015	1.633.399

Verbindlichkeiten des ZVNL umfassen u.a.

- Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung,
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen,
- Sonstige Verbindlichkeiten

Weitere Darstellungen sind in der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sowie der Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte zu finden.

3. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen des ZVNL unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung

Entwicklung Gesamtergebnis:

	2025 - in EUR -	2026 - in EUR -	2027 - in EUR -	2028 - in EUR -
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	188.079.548	192.169.555	197.169.178	202.723.222
ordentliche Aufwendungen	188.079.548	216.067.146	197.169.178	202.723.222
ordentliches Ergebnis	0	-23.907.591	0	0
Sonderergebnis	0	0	0	0
Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	0	-23.907.591	0	0
Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen. Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0
Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnis aus Vorjahren	0	0	0	0
Verrechnung Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0
Verrechnung Fehlbetrag im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0
Veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	0	-23.907.591	0	0
Fehlbetragsabdeckung				
Entnahme aus Überschüssen ordentliches Ergebnis	0	23.907.591	0	0
Entnahme aus Überschüssen Sonderergebnis	0	0	0	0
Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0	0	0	0
Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0	0	0	0

Entwicklung der Rücklagen

Der ZVNL verfügt derzeit über eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

Entwicklung:

	Stand 01.01.2024 (JAB 2023) - in EUR-	vsl. Stand/ Entwicklung 2025 - in EUR -	vsl. Stand/ Entwicklung 2026 - in EUR -	vsl. Stand/ Entwicklung 2027 - in EUR -	vsl. Stand/ Entwicklung 2028 - in EUR -
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.536.213	41.536.213	41.536.213	17.628.622	17.628.622
Geplante Zu- bzw. Abgänge	0	0	-23.907.591	0	0

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Rücklage weist zum 01.01.2024 einen Betrag in Höhe von 41.536.213 EUR aus. Eine Entnahme oder Zuführung zur Rücklage im Jahr 2024 und 2025 ist nicht geplant.

Zur Abdeckung des geplanten Fehlbetrages im Jahr 2026 wird vorbehaltlich des Ergebnisses aus den noch laufenden Verfahren mit den EVU‘s eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 23.907.591 EUR notwendig. Die weiteren Planjahre sind in ihrer Planung ausgeglichen und eine Reduzierung bzw. Erhöhung der Rücklage ist nicht vorgesehen.

4. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Im Jahr 2025 ist vom ZVNL ein Betrag von 50.000 EUR für die Neuanschaffung beweglicher Sachanlagen für die Geschäftsstelle sowie 5.000 EUR für die Erweiterung von immateriellen Vermögensgegenständen des ZVNL im Haushaltsplan (Finanzhaushalt) vorgesehen.

Der ZVNL fördert darüber hinaus auch im Jahr 2025 im Rahmen seines Aktionsprogramms (Teil A+B, I) Investitionsvorhaben seiner Verbandsmitglieder. Hierfür wurden im Ergebnishaushaushalt insgesamt 14.577.411 EUR eingeplant.

Die finanzielle und logistische Unterstützung des ZVNL von Maßnahmen und Vorhaben im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) dient der Verbesserung der Bedingungen im schienen- und straßengebundenen ÖPNV im Gebiet des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig. Insbesondere sollen durch die Unterstützung von Investitionsvorhaben der Zugang und die Inanspruchnahme des Gesamt-ÖPNV im Verbandsgebiet verbessert werden.

Hierbei kommt u. a. der Entwicklung und dem Ausbau der Verknüpfungs- und Zugangsstellen für die verschiedenen Verkehrsträger eine bedeutende Rolle zu. Großes Thema ist die Schaffung von barrierefreien Zugangsstellen, die der ZVNL unterstützt.

Zuwendungsfähig sind Vorhaben im SPNV, die im Verbandsgebiet realisiert werden bzw. der allgemeinen Verbesserung des SPNV im Verbandsgebiet dienen und mit den Grundsätzen des Nahverkehrsplanes des Verbandes übereinstimmen bzw. diesem nicht entgegenstehen.

5. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses/ Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit und Entwicklung des Finanzierungsmittelüberschusses/ Finanzierungsmittelfehlbetrages

	2025 - in EUR -	2026 - in EUR-	2027 - in EUR -	2028 - in EUR –
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbetrag	137.345	131.124	123.467	115.811
Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	82.345	121.124	113.467	115.811
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	*6.363.578*	*6.735.270*	*743.385*	*743.385*
Auszahlung für Gewährung Darlehen	*5.991.885*	*5.991.885*	*0*	*0*
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	*454.038*	*864.509*	*856.852*	*859.196*

Der Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit weist im Jahr 2025 und in den Folgejahren einen Überschuss aus. Das resultiert aus den aufgelaufenen Zinszahlungen aus dem Darlehen für die VMS GmbH, die ab 2024 fällig werden.

Der Finanzierungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag ergibt sich aus dem Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit.

In den Jahren 2024 bis 2026 gewährt der ZVNL der ZVNLS, deren 100%iger Gesellschafter er ist, jeweils unterjährig eine Liquiditätshilfe in Form eines Gesellschafterdarlehens. Im Jahr 2025 werden auch erstmalig die Rückzahlungen aus dem Darlehen an die VMS GmbH fällig, so dass ein Überschuss an Zahlungsmittel entsteht, der der Liquiditätsreserve zugeführt wird.

Kassenkredite werden vom ZVNL nicht in Anspruch genommen.

5.1 Entwicklung der Liquiditätsreserve

Die Liquiditätsreserve der Betrag an liquiden Mitteln, Wertpapieren des Umlaufvermögens und kurzfristigen Forderungen.

Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 01.01. - in EUR -	geplante Entnahme - in EUR -	geplante Zuführung - in EUR -	voraussichtlicher Stand zum 31.12. - in EUR -
2024				
Liquide Mittel	5.057.681	0	282.310	5.339.991
2025				
Liquide Mittel	5.339.991	0	454.038	5.794.029
2026				
Liquide Mittel	5.794.029	0	864.509	6.658.538
2027				
Liquide Mittel	6.658.538	0	856.852	7.515.390
2028				
Liquide Mittel	7.515.390	0	859.196	8.374.586

Die Liquiden Mittel steigen an, was mit den Einzahlungen der Zinsschuld aus den gewährten Darlehen an die VMS GmbH und 2027 der ZVNLS GmbH im Zusammenhang steht.

Des Weiteren wird ab dem Jahr 2025 das Darlehen quartalsweise durch die VMS GmbH zurückgezahlt, was eine jährliche Zuführung zur Liquiditätsreserve zur Folge hat.

6. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Der ZVNL bildet folgende Rückstellungen:

- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften,

- 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,

- Sonstige Rückstellungen (umfassen personalbezogene Rückstellungen)

Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 01.01.2021 (JAB 2020) - in EUR-	Stand 01.01.2022 (JAB 2021) -in EUR-	Stand 01.01.2023 (JAB 2022) -in EUR-	Stand 01.01.2024 (JAB 2023) -in EUR-
Rückstellungen gesamt	**3.355.225**	**1.533.482**	**28.409.817**	**7.890.632**
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	485.637	483.973	480.766	463.718
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	2.831.057	1.007.822	27.882.189	7.368.857
Sonstige Rückstellungen (Urlaubsrückstellungen und sonstige Personalrückstellungen sowie Rückstellung für Prüfung JAB)	38.531	41.686	46.862	58.057

Die Finanzierung der Rückstellungen ist abgesichert durch die liquiden Mittel des ZVNL, die derzeit ca. 5 Mio. EUR betragen. Des Weiteren ist noch offen, ob die Rückstellungen in diesem Umfang zur Auszahlung kommen werden. Es ist eher davon auszugehen, dass diese sich nach abschließender Prüfung reduzieren.

7. Entwicklung Basiskapital

Das Basiskapital des ZVNL entwickelt sich wie folgt:

	Basiskapital -in EUR-
Stand 2018	3.532.930
Stand 2019	3.532.930
Stand 2020	3.532.930
Stand 2021	3.532.930
Stand 2024	3.532.930

Fehlbeträge aus Vorjahren bestehen derzeit nicht.

Das Basiskapital bleibt unverändert.

8. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zukünftige Entwicklung des ZVNL

Verbandmitglieder ZVNL	Bevölkerung am 30. April 2024
Stadt Leipzig	620.626
LK Leipzig	261.433
LK Nordsachsen	199.403
Gesamt	**1.081.462**

(Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen, Kamenz)

Veränderung der Bevölkerung 2030 gegenüber 2024

Verbandsmitglieder ZVNL	2024 (in 1 000)	2030 (in 1 000)	Veränderung in %
Stadt Leipzig	620,6	653,1	+5,23 %
LK Leipzig	261,4	260,5	-0,35 %
LK Nordsachsen	199,4	198,7	-0,36 %
	1.081,4	**1.112,3**	**+2,85%**

(Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen - 8. RBV/ Variante 1)

Es wird prognostiziert, dass die Bevölkerung im Bereich des Stadtgebietes der Stadt Leipzig in den nächsten Jahren einen Zuwachs verzeichnen wird. Im Umland zeichnet sich ein geringer Rückgang der Bevölkerungszahlen an.

Mit zurückgehender Zahl der Einwohner, dem Rückgang der Schülerzahlen und der steigenden Zahl älterer Menschen, vor allem in den Landkreisen, verändert sich die Nachfrage nach klassischen ÖPNV-Leistungen. Mit dem Eintritt in die Rentenzeit entfallen bei älteren Menschen die Berufswege – eine bisher starke Nachfragegruppe, die „Berufspendler“, könnte sinken. Mit weiter steigendem Alter können Gesundheitseinschränkungen die Mobilität behindern, so dass öffentliche Verkehrsmittel nicht mehr genutzt werden. Der Aktionsraum wird auf das nahe Wohnumfeld beschränkt. Andererseits könnte durch die angestrebte Verkehrswende und ein geändertes Mobilitätsverhalten weg vom MIV die Nachfrage steigen. Somit ist der Markt aktiv zu beobachten. Eine Reduzierung der anzubietenden Verkehrsleistung allein aus demografischer Sicht ist derzeit nicht angezeigt.

Dem steht ein – in seiner Dimension – noch vor kurzem unvorstellbarer Bevölkerungsanstieg insbesondere im Ballungsraum gegenüber. Geprägt ist dieser Bevölkerungsanstieg durch erhebliche Zuwanderung vor allem jüngerer Bevölkerungsgruppen (Studenten) sowie durch den erheblichen Zuzug Schutzsuchender. Dieser Zuwachs stellt neue Anforderungen an den ÖPNV.

Um einem Nachfragerückgang bei den älteren Bevölkerungsgruppen entgegenzuwirken und um neue Kunden insbesondere aus der Gruppe der Neubürger für den SPNV zu gewinnen, muss und wird die Planung des ZVNL auch weiterhin die Interessen der Fahrgäste im Verbandsgebiet in den Mittelpunkt stellen und deren unterschiedliche Belange berücksichtigen.

Diese Auswirkungen des demografischen Wandels werden erheblich durch das Deutschland-Ticket überlagert und es ist in einzelnen Relationen ein sehr starker Zuwachs zu verzeichnen. Dieser stellt sich trotz Nutzung der Nahverkehrszüge, insbes. RE, eher als ein Fernverkehr mit Zielen weit über 50 km Entfernung dar. Es werden derzeit Szenarien entwickelt, wie dieser Entwicklung Rechnung getragen wird. Dazu kann es auch zu finanziellen Mehraufwendungen bei gleichzeitigen Rückgängen/Stagnation der Erlöse kommen. Zurzeit ist nicht verbindlich festgelegt, dass das Deutschland-Ticket auch in den Folgejahren Bestand hat.

3 Gesamtergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	194.500.270,30	168.918.955	186.579.548	186.659.555	191.669.178	197.223.222
	314003 - Förderprogramm ÖPNV - Modelprojekte - PUMa / ZVNL	122.836,56	0	0	0	0	0
	314101 - Zuweisung ÖPNVFinVO Döllnitzbahn	647.870,00	685.610	697.950	710.513	723.302	736.321
	314104 - Zuweisungen nach ÖPNVFinVO	148.194.318,29	150.873.743	179.743.238	179.865.682	184.867.516	190.413.541
	3141041 - Zuweisungen § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO	21.192.696,00	0	0	0	0	0
	3141042 - Zusätzliche Zuweisungen für laufende Zwecke - Land	0,00	6.874.771	0	0	0	0
	314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS	4.136.471,16	4.136.471	0	0	0	0
	3141061 - Rückzahlung EVU´s - Überz. ATS	24.098,80	0	0	0	0	0
	3141062 - Rückzahlung MDV	43.639,00	0	0	0	0	0
	314108 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - PlusBus/ TaktBus	6.024.960,00	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360	5.913.360
	3141081 - Rückzahlung Landkreise Mittel PlusBus/TaktBus	640.354,78	0	0	0	0	0
	3141091 - Projektförderung Colitz - Rochlitz	14.056,89	0	0	0	0	0
	3141101 - Rückzahlung EVU wg. Hilfen COVID-19	2.433.342,27	0	0	0	0	0
	314111 - Gewährung von Billigkeitsleistungen im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket im Jahr 2023	8.656.867,50	0	0	0	0	0
	314202 - Zuweisung Ausgleichszahlung im Ausbildungsverkehr SPNV	1.926.551,00	0	0	0	0	0
	314220 - Rückzahlung AP Teil A und B	394.393,66	400.000	200.000	150.000	150.000	150.000
	314240 - Rückzahlung AP Teil I	3.539,83	0	0	0	0	0
	314300 - Projekt Colditz-Rochlitz -ZVMS	6.246,85	0	0	0	0	0
	316100 - Erträge aus Auflösung SoPo	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
	darunter: allgemeine Schlüssel-zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
	316100 - Erträge aus Auflösung SoPo	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.578.874,09	5.000.000	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	346110 - Rückzahlungen Eisenbahnverkehrsunternehmen	18.250.054,73	5.000.000	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	346111 - Insolvenzplan ABRM	328.819,36	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	519.463,96	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	361200 - Zinserträge Gemeinden/Verbände	4.555,20	0	0	0	0	0
	361700 - Zinserträge Kreditinstitute	297.009,03	150.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	369100 - Sonstige Finanzerträge	217.899,73	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränder-ungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	255.241,22	0	0	0	0	0
	358102 - Erträge aus Zuschreibungen	171.629,98	0	0	0	0	0
	358201 - Auflösung von Rückstellungen	76.954,29	0	0	0	0	0
	359000 - Weitere sonst. ordentl. Erträge	3.881,82	0	0	0	0	0
	359101 - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.775,13	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)**	**213.853.849,57**	**174.168.955**	**188.079.548**	**192.159.555**	**197.169.178**	**202.723.222**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
11 Personalaufwendungen	828.983,53	1.057.900	1.126.850	1.139.221	1.156.837	1.174.701
401200 - Personalaufwand Angestellte	666.030,48	837.500	885.250	898.529	912.007	925.687
401210 - Leistungsentgelte der Angestellten	19.000,00	20.000	21.000	22.000	23.000	24.000
401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte/ Praktikanten	0,00	12.000	10.000	5.000	5.000	5.000
402200 - Beiträge ZVK	23.208,46	28.900	30.100	30.552	31.010	31.475
403200 - SV Beiträge Angestellte	117.466,78	155.000	176.000	178.640	181.320	184.039
403210 - Beiträge Gemeinde Unfallkasse	3.277,81	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.022,74	272.000	266.000	265.000	265.000	265.000
423100 - Mieten und Pachten	106.945,75	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
423200 - Leasing Dienstwagen ZVNL	9.980,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
424100 - Energieversorgung	7.881,53	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
424101 - Reinigungskosten	10.182,00	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	4.651,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände bis AHK800 EUR	6.602,74	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens (Wartungsverträge etc.)	62.409,40	60.000	70.000	70.000	70.000	70.000
425500 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
426100 - Aus- und Fortbildungen	690,58	10.000	6.000	5.000	5.000	5.000
426101 - Bildschirmarbeitsplatzbrillen	204,00	0	0	0	0	0
429100 - Sonstige Dienstleistungen	58.474,63	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	43.827,48	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
471100 - Abschreibungen auf immaterielles Vermögen/ BGA	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	5.799,77	0	0	0	0	0
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	196.649.200,71	171.880.936	185.588.514	214.079.974	195.168.850	200.708.353
431104 - Rückzahlung Mittel nach § 1 Abs. 1d ÖPNVFinVO (Azubiticket)	593.617,36	0	0	0	0	0
4311041 - Rückzahlung Mittel PlusBus- und TaktBus	640.354,78	0	0	0	0	0
431107 - Rückzahlung Coronahilfen	2.707.834,02	0	0	0	0	0
431200 - Aktionsprogramm Teil A /B /C/ I	0,00	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
431201 - AP Teil C - LK Nordsachsen	716.693,27	724.020	727.161	733.605	738.675	743.937
4312010 - LK Nordsachsen - § 1 Abs, 1h ÖPNVFinVO (ÖSPNV)	2.337.427,88	0	0	0	0	0
4312011 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Nordsachsen	1.906.409,08	0	0	0	0	0
431202 - AP Teil C - LK Leipzig	853.026,92	860.354	863.496	869.940	875.010	880.272
4312020 - LK Leipzig - § 1 Abs, 1h ÖPNVFinVO (ÖSPNV)	2.634.260,53	0	0	0	0	0
4312021 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - LK Leipzig	2.434.823,01	0	0	0	0	0
431203 - AP Teil C - Stadt Leipzig	1.863.573,71	1.885.943	1.889.482	1.918.481	1.941.297	1.964.974
43120301 - Stadt Leipzig - § 1 Abs, 1h ÖPNVFinVO (ÖSPNV)	5.370.912,82	0	0	0	0	0
4312031 - Allgemeine Maßnahmen zum ÖPNV - Stadt Leipzig	250.000,00	0	0	0	0	0
4312033 - barrierefreie Haltestellen (LVB)	14.383,60	100.000	110.000	0	0	0
4312041 - G.-Schwarz-Straße - Bau	16.815,05	0	0	0	0	0
4312055 - Barrierefreier Ausbau Haltestellen	428.332,73	200.000	1.000.000	0	0	0
4312069 - Neubau GUW´s (LVB)	690.750,00	0	0	0	0	0
43120694 - Bahnstromtrassen (LVB)	196.805,26	0	0	0	0	0
43120695 - diverse Maßnahmen LVB (aus Prio 2 AP))	820.291,97	0	0	0	0	0
43120696 - Baumaßnahmen LVB (verschiedene Projekte)	56.607,56	0	0	0	0	0
431207 - Zuschuss Plus Bus (Verträge)	1.235.704,00	1.235.704	1.235.704	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
4312072 - Zuweisung LK Leipzig PlusBus/ TaktBus	3.230.100,00	3.118.500	3.118.500	3.118.500	3.118.500	3.118.500
4312073 - Zuweisungen Landkreis Nordsachsen PlusBus/ TaktBus	2.794.860,00	2.794.860	2.794.860	2.794.860	2.794.860	2.794.860
431226 - Umbau EG Delitzsch unterer Bahnhof	0,00	75.034	221.800	0	0	0
431229 - VS Eilenburg Ost	33.869,01	120.000	195.126	0	0	0
431230 - Taucha - Neubau P+R VS Schillerstraße	14.258,38	0	0	0	0	0
431232 - Umgestaltung Bahnhofsvorplatz Grimma/ Neubau P+R	40.497,40	56.600	75.000	0	0	0
431238 - Bahnhofsvorplatz Borna	93.694,04	177.000	270.837	0	0	0
431240 - Geithain - Neubau P+R	158.112,82	0	0	0	0	0
431241 - LSA Erneuerungen Stadt Leipzig	7.470,51	0	0	0	0	0
431250 - diverse Einzelmaßnahmen Bau/ Planungen	0,00	50.000	50.000	0	0	0
4312501 - StadtLand+	144.468,19	127.500	0	0	0	0
4312502 - PUMa	30.709,14	190.000	0	0	0	0
4312503 - PUMa (Drittmittel 80%)	122.836,56	0	0	0	0	0
4312571 - Unterführung VS Rackwitz	33.595,79	0	0	0	0	0
431264 - Anger-Crottendorf	872.873,60	166.876	0	0	0	0
431266 - Fußgängerbrücke Connewitz	1.098.227,00	2.026.385	210.837	0	0	0
431268 - Verkehrplanung verschiedener Projekte (Stadt Leipzig)	0,00	0	100.000	0	0	0
431269 - Verschiedene Projekte (Stadt Leipzig)	0,00	0	45.000	0	0	0
431285 - Anti-Vandalismus-Programm	168.808,63	190.405	166.861	0	0	0
431288 - Haltestellenprogramm LK Nordsachsen	450.361,48	0	210.000	0	0	0
431291 - Busnetzreform Stadt Leipzig	555.311,75	200.000	3.808.080	0	0	0
431296 - Abstellerweiterung Heiterblick	404.765,63	0	0	0	0	0
4312991 - Muldental in Fahrt	1.235.101,00	0	0	0	0	0
4312992 - Innovative Projekte LK Leipzig	0,00	0	4.000.000	0	0	0
4312993 - Nordsachsen bewegt	2.000.000,00	0	2.910.000	0	0	0
4312996 - Europäische Mobilitätswoche	0,00	0	40.000	0	0	0
431300 - Zuweisungen Sonderverkehre	0,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431500 - Betriebskostenzuschuss ZVNL Schienenfahrzeug GmbH	172.500,00	433.000	455.000	472.000	0	0
431501 - Zuschuss ZVNLS GmbH - BEMU´s	1.576.811,79	1.576.812	0	0	0	0
431601 - Thüsac /RBL - Sonstiges AP	0,00	0	489.870	0	0	0
431605 - DB AG - Bahnhofsmanagement Bau/ Planung	608.875,59	1.832.200	627.000	0	0	0
431607 - Graffiti-Team Bahnhofsmanagement Leipzig	42.925,08	43.000	47.000	0	0	0
431609 - Machbarkeitsstudie VS Schkeuditz-Ost	36.487,00	0	0	0	0	0
431610 - BKZ mit Inbetriebnahme VS Anger-Crottendorf	0,00	645.000	0	0	0	0
4316412 - Spitzabrechnung Rettungsschirm 2021 - Nachzahlung EVU´s	3.534,08	0	0	0	0	0
4316413 - Vorauszahlung Deutschlandticket	8.656.867,50	0	0	0	0	0
4316414 - Personalmehrkosten EVU´s 2022	751.696,85	0	0	0	0	0
4316416 - Zuweisungen Mittel 2023 nach § 1 h ÖPNVFinVO	10.850.094,77	0	0	0	0	0
431642 - Leipzig - Cottbus - RE 10	3.612.980,50	2.621.364	3.115.555	3.308.174	3.510.746	3.719.396
431643 - Leipzig- Dresden - RE 50	6.891.173,44	1.990.302	367.853	7.382.980	5.929.268	6.186.997
431644 - MDSB-Netz I	72.430.064,36	87.934.475	95.140.116	125.475.086	120.873.287	125.203.488
4316441 - S10 bis 2025 - 15 Min.Takt Leipzig-Grünau	1.873.782,59	0	0	0	0	0
4316443 - Nachtbusverbindung Leipzig Hbf. - Flughafen Leipzig/Halle	0,00	0	179.518	100.917	0	0
431645 - MDSB-Netz II	15.561.055,47	16.123.850	22.686.484	19.680.705	20.957.816	20.435.891
431646 - Dieselnetz Ostthüringen	5.219.692,55	6.822.299	7.402.653	7.595.717	7.820.429	8.051.881
431647 - Saale-Thüringen-Südharz-Netz	2.986.241,18	5.074.785	3.994.259	701.630	760.006	820.134
431650 - Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr SPNV	1.926.551,00	0	0	0	0	0
431700 - Betriebskosten MDV	118.331,51	125.658	128.800	135.244	140.314	145.576
431703 - Anp. Kinderaltersgrenze MDV	121.916,66	46.689	0	0	0	0
431705 - Azubiticket	3.610.591,60	4.136.471	0	0	0	0
4317052 - Clearingstelle ATS	8.467,33	10.000	0	0	0	0
431706 - Ausgleich Riesa-Oschatz	13.425,50	10.000	0	0	0	0
431707 - KC Tarif Sachsen (VVO)	0,00	33.750	62.500	62.500	62.500	62.500
431742 - Zuweisungen Döllnitzbahn	647.870,00	685.610	872.950	885.513	898.302	911.321
4317421 - Zuweisungen Döllnitzbahn für Betrieb Mobilitätszentrale Oschatz	38.166,48	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
431743 - DNWS Teil A	3.742.271,71	8.249.303	7.741.591	8.186.573	8.646.963	9.121.164
431744 - DNWS Teil B	8.747.317,47	11.172.600	10.465.813	14.990.249	0	0
431745 - DNWS Teil C	7.140.964,22	7.945.587	7.699.808	13.098.300	13.531.877	13.978.462

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	darunter: Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Verwaltungs-verbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweck-verbände	0,00	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	946.294,50	923.119	1.073.184	562.951	563.491	565.168
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	390,00	600	500	500	500	500
	442900 - Verfügungsmittel	39,00	250	250	250	250	250
	442901 - Mitgliedsbeitrag BAG SPNV	18.033,00	18.538	19.057	19.590	20.130	21.807
	442902 - Mitgliedsbeitrag Deutschlandtarifvertrags-Gesellschaft	6.412,16	0	15.046	16.000	16.000	16.000
	443101 - Bürobedarf ZVNL	3.534,00	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	443102 - Bücher und Zeitschriften	8.338,07	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	443103 - Post- und Fernmeldegebühren	9.326,76	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	443104 - Öffentliche Bekanntmachungen ZVNL	25.102,65	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	443105 - SPNV-Ausschreibungsverfahren	197.245,50	150.000	150.000	50.000	50.000	50.000
	4431051 - Projektsteuerungsvertrag zur Neuvergabe MDSB 2025+	98.855,68	0	0	0	0	0
	4431052 - Fachliche Beratung MDSB 2025+ - Fahrzeugkonzeption	5.994,63	0	0	0	0	0
	443106 - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	62.471,17	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	4431061 - Projektsteuerer	42.706,88	68.500	57.600	0	0	0
	443107 - sonstige Verkehrsgutachten	153.848,16	200.000	150.000	100.000	100.000	100.000
	4431073 - Nahverkehrsplan ZVNL	0,00	80.000	80.000	0	0	0
	4431074 - Gutachten 2. City-Tunnel/ Olympiatunnel	0,00	0	200.000	0	0	0
	443108 - sonstige Geschäftsaufwendungen	2.968,97	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	443110 - Dienstreisen	2.249,89	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	443111 - Förderung Freizeitmarketing	20.000,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	443112 - Förderung Verbundmarketing	22.000,00	35.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	443113 - kleinere Marketingmaßnahmen	10.121,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	443116 - easy.GO 2.0/ MOOVMIE	0,00	34.111	34.111	34.111	34.111	34.111
	444100 - Versicherungen etc.	12.984,67	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
	449102 - Kooperationsvereinbarung MDV	124.036,08	124.120	124.120	100.000	100.000	100.000
	449103 - Vereinbarung mit LK Nordsachsen über Ausführung Lohnabrechnung ZVNL	2.387,62	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	449105 - anteilige Projektfinanzierungen MDV	117.248,40	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)**	**198.736.328,96**	**174.168.955**	**188.079.548**	**216.067.146**	**197.169.178**	**202.723.222**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**15.117.520,61**	**0**	**0**	**-23.907.591**	**0**	**0**
20	realisierbare außerordentliche Erträge	2,00	0	0	0	0	0
	501300 - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	2,00	0	0	0	0	0
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	2,00	0	0	0	0	0
	513900 - Sonst. außerpl. Abschreibung aufgrund dauerhafter Wertminderung und Vermögengsabgang	2,00	0	0	0	0	0
22	**= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)**	**15.117.520,61**	**0**	**0**	**-23.907.591**	**0**	**0**
24	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28	**= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)**	**15.117.520,61**	**0**	**0**	**-23.907.591**	**0**	**0**
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	23.907.591	0	0
	810005 - Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	23.907.591	0	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

4 Gesamtfinanzhaushalt

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungs-tätigkeit	213.991.375,03	168.883.955	186.554.548	186.639.555	191.654.178	197.213.222
	darunter: allgemeine Schlüssel-zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfer-einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.792.887,24	5.000.000	1.000.000	28.907.591	5.000.000	5.000.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.924,43	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	519.463,96	387.824	637.345	631.124	623.467	615.811
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	5.234,91	0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**220.322.885,57**	**174.271.779**	**188.191.893**	**216.178.270**	**197.277.645**	**202.829.033**
10	Personalauszahlungen	826.008,60	1.057.900	1.126.850	1.139.221	1.156.837	1.174.701
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	267.689,17	272.000	266.000	265.000	265.000	265.000
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	217.291.600,37	171.880.936	185.588.514	214.079.974	195.168.850	200.708.353
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	1.001.615,49	923.119	1.073.184	562.951	563.491	565.168
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (Nummern 10 bis 15)**	**219.386.913,63**	**174.133.955**	**188.054.548**	**216.047.146**	**197.154.178**	**202.713.222**
17	**= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**935.971,94**	**137.824**	**137.345**	**131.124**	**123.467**	**115.811**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögens-gegenständen	0,00	0	0	0	0	0

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.716,71	25.000	50.000	5.000	5.000	0
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	6.360	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)**	**11.716,71**	**41.360**	**55.000**	**10.000**	**10.000**	**0**
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	**= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)**	**-11.716,71**	**-41.360**	**-55.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**
35	**= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)**	**924.255,23**	**96.464**	**82.345**	**121.124**	**113.467**	**115.811**
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleich-kommenden Rechts-geschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapier-verschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	**= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
41	**= Änderung des Finanz-mittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**924.255,23**	**96.464**	**82.345**	**121.124**	**113.467**	**115.811**
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	5.991.884,82	6.177.731	6.363.578	6.735.270	743.385	743.385
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	5.991.884,82	5.991.885	5.991.885	5.991.885	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00					
46	**= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]**	**0,00**					
47	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs-mitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]**	**924.255,23**	**282.310**	**454.038**	**864.509**	**856.852**	**859.196**
48	Einzahlungen aus über-tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kredit-ermächtigungen bezieht		0	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			
49	Auszahlungen aus über-tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			
50	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs-mitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)**		**282.310**	**454.038**			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassen-krediten	0,00	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
53	**= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]**	**924.255,23**	**282.310**	**454.038**	**864.509**	**856.852**	**859.196**
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Konto-korrentverbindlichkeiten)	4.133.425,72	5.057.681	5.339.991	5.794.029	6.658.538	7.515.390
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	**= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)**	**5.057.680,95**	**5.339.991**	**5.794.029**	**6.658.538**	**7.515.390**	**8.374.586**
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentli. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M07 FinanzHH: Mandant: 2100 ZVNL HH-Jahr: 2025 Variante: 1.1-Entwurf Haushaltsplan 2025 zur Beschussfassung Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt Listentyp: F
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'grieser'); Alle = an; Variante = 6190; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

5 Haushaltsquerschnitt - Gesamtergebnishaushalt

Bezeichnung der Teilhaushalte **Planjahr 2025**		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen-bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	Innere Verwaltung	25.000	1.973.200	-1.948.200	-1.948.200
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	187.554.548	186.106.348	1.448.200	1.448.200
61	Allgemeine Finanwirtschaft	500.000	0	500.000	500.000
	Gesamtergebnis	**188.079.548**	**188.079.548**	**0**	**0**

6 Haushaltsquerschnitt - Gesamtfinanzhaushalt

Bezeichnung der Teilhaushalte **Planjahr 2025**		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel-überschuss/ Finanzierungsmittel-fehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Innere Verwaltung	-1.948.200	0	55.000	-55.000	-2.003.200	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.448.200	0	0	0	1.448.200	0
61	Allgemeine Finanwirtschaft	637.345	0	0	0	637.345	0
	Gesamtergebnis	**137.345**	**0**	**55.000**	**-55.000**	**82.345**	**0**

7 Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Produktbereich	11	54	61
	Bezeichnung	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Allgemeine Finanwirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	25.000	186.554.548	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	500.000
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	25.000	187.554.548	500.000
11	Personalaufwendungen	1.126.850	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.000	35.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	25.000	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	455.000	185.133.514	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	135.350	937.834	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	1.973.200	186.106.348	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-1.948.200	1.448.200	500.000

8 Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung

obere Ebene **1** Zentrale Verwaltung

Produktbereich **11** Innere Verwaltung

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	7.615,35	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**45.643,06**	**35.000**	**25.000**	**20.000**	**15.000**	**10.000**
3	anteilige Personalaufwendungen	828.983,53	1.057.900	1.126.850	1.139.221	1.156.837	1.174.701
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.497,35	242.000	231.000	230.000	230.000	230.000
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	172.500,00	433.000	455.000	472.000	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	118.776,43	149.850	135.350	77.750	77.750	77.750
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.389.785,02**	**1.917.750**	**1.973.200**	**1.938.971**	**1.479.587**	**1.492.451**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-1.344.141,96**	**-1.882.750**	**-1.948.200**	**-1.918.971**	**-1.464.587**	**-1.482.451**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-1.344.141,96**	**-1.882.750**	**-1.948.200**	**-1.918.971**	**-1.464.587**	**-1.482.451**

8.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

Teilergebnishaushalt 1

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Budgetzuordnung: *11.111 Innere Verwaltung*

Produktgruppe	Produktnummer	Produktbezeichnung
11.111	11.111.1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten

11 **Innere Verwaltung**

111 **Verwaltungssteuerung**

1112 **Innere Verwaltungsangelegenheiten**

Budgetzuordnung: *11.111 Innere Verwaltung*

Produktbeschreibung	Kosten für die gesamte Verwaltungstätigkeit der Geschäftsstelle des ZVNL einschließlich der gesamten Personalkosten
Ziele	Effizientes und wirtschaftliches Verwaltungsmanagement unter Beachtung der Haushaltsgrundsätze

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	37.357,32	45.643,06	35.000	25.000
1.4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.342,00	0,00	0	0
1.5	Kostenerstattungen	3.362,47	0,00	0	0
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	7.166,18	7.615,35	0	0
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**60.227,97**	**45.643,06**	**35.000**	**25.000**
3.1	Personalaufwendungen	744.732,87	828.983,53	1.057.900	1.126.850
3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.276,31	231.497,35	242.000	231.000
3.4	Planmäßige Abschreibungen	37.357,32	38.027,71	35.000	25.000
3.6	Transferaufwendungen	0,00	172.500,00	433.000	455.000
3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.824,44	149.850,00	149.850	135.350
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.195.540,94**	**1.389.785,02**	**1.917.759**	**1.973.200**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-1.135.312,97**	**-1.344.141,96**	**-1.882.750**	**-1.948.200**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**-1.135.312,97**	**-1.344.141,96**	**-1.882.750**	**-1.948.200**

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2024 und des aktuellen Planjahres 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Anteil an Reg. Mitteln	Prozentualer Anteil Aufwand Produkt 11.111.1112 an Reg. Mitteln	Jährlich
Personalaufwand	Anteil Personalaufwand am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes	Jährlich
Anteil Teilhaushalt 1	Prozentualer Anteil Gesamtaufwand 1. Teilhaushalt zum Gesamthaushalt	Jährlich

Kennzahl Anteil an Reg. Mitteln

Kennzahl Anteil an Reg. Mitteln	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel Ergebniswirksam -EUR-	Anteil Aufwand Produkt 11.111.1112 an den Reg. Mitteln -EUR-		Jährlich
136.942.789,05	1.327.931,00	0,97 %	Ergebnis 2019
140.465.765,77	1.328.124,54	0,94 %	Ergebnis 2020
142.964.882,13	1.157.298,72	0,99 %	Ergebnis 2021
145.566.004,68	1.195.540,94	0,82 %	Ergebnis 2022
148.194.318,29	1.389.785,02	0,94 %	Ergebnis 2023
150.873.743	1.917.750	1,27 %	Plan 2024
179.743.238	1.973.200	1,10%	Plan 2025

Im Produkt „Innere Verwaltung“ sind alle Kosten der Geschäftsstelle des ZVNL enthalten.

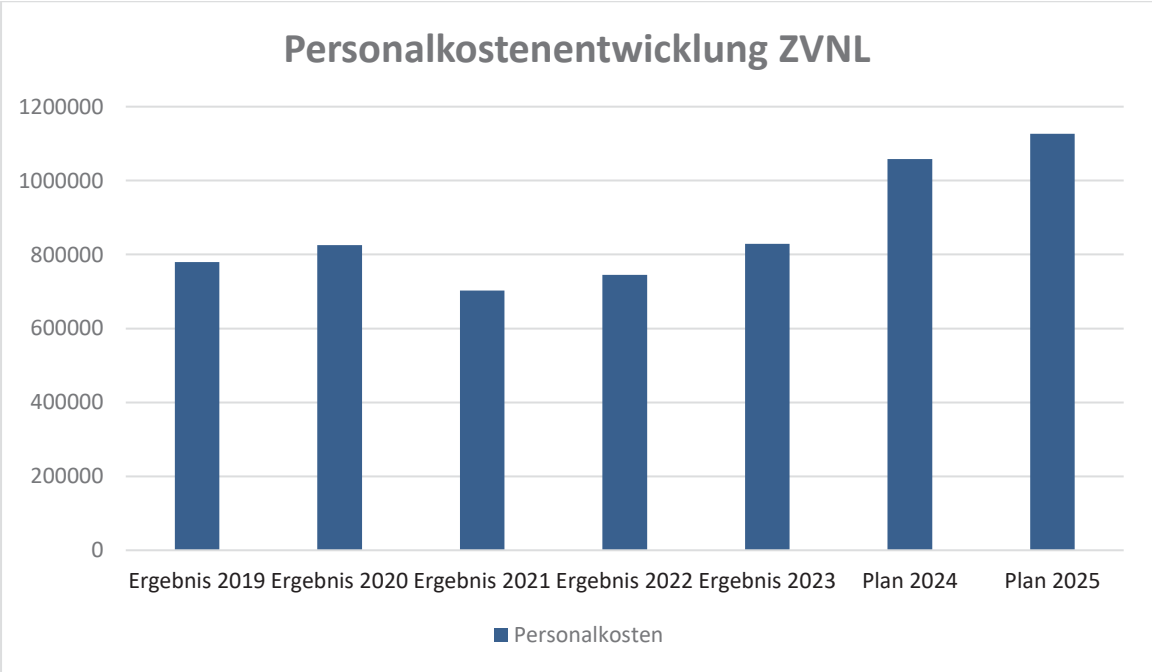
Anhand der Kennzahl wird deutlich, dass die Aufwendungen für die Geschäftsstelle rund ein Prozent der Zuweisungen an Regionalisierungsmitteln ausmachen und daher sehr gering im Verhältnis der Gesamtaufwendungen sind. Die Aufwendungen der Geschäftsstelle bleiben konstant.

Kennzahl Personalaufwand

Kennzahl Personalaufwand	Formel		Erfassungszeitraum
Personalaufwand -EUR-	Anteil Personalaufwand am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes -EUR-		Jährlich
779.506,40	155.378.087,30	0,50 %	Ergebnis 2019
825.531,13	166.634.517,30	0,50 %	Ergebnis 2020
702.303,64	172.508.802,94	0,40 %	Ergebnis 2021
744.732,87	204.955.227,84	0,36 %	Ergebnis 2022
828.983,53	198.736.328,96	0,42 %	Ergebnis 2023
1.057.900	174.168.955	0,61 %	Plan 2024
1.126.850	188.079.548	0,59 %	Plan 2025

Anhand der Kennzahl wird ersichtlich, dass der Personalaufwand im Verhältnis zum ordentlichen Gesamtaufwand des ZVNL sehr gering ist. Er beträgt nicht einmal 0,6 % des Gesamthaushaltes.

Der Personalaufwand ist in den letzten Jahren leicht angestiegen, was mit der Personalaufstockung der Geschäftsstelle sowie entsprechenden Tarifanpassungen im Zusammenhang steht. Der Stellenplan des Haushaltsjahres 2025 umfasst 12,18 Planstellen.



Kennzahl Anteil Teilhaushalt 1

Kennzahl Anteil 1. Teilhaushalt am Gesamthaushalt	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Gesamtaufwand 1. Teilhaushalt -EUR-	Anteil 1. Teilhaushalt am ordentlichen Gesamtaufwand des Gesamthaushaltes -EUR-		Jährlich
1.327.931,00	155.378.087,30	0,85 %	Ergebnis 2019
1.328.124,54	166.634.517,30	0,80 %	Ergebnis 2020
1.157.298,72	172.508.802,94	0,67 %	Ergebnis 2021
1.195.540,94	204.955.227,84	0,58 %	Ergebnis 2022
1.389.785,02	198.736.328,96	0,70 %	Ergebnis 2023
1.917.750	174.168.955	1,10 %	Plan 2024
1.973.200	188.079.548	1,04 %	Plan 2025

Der 1. Teilhaushalt beinhaltet alle Aufwendungen der Geschäftsstelle. Anhand der Kennzahl wird ersichtlich, dass der ZVNL die Kosten seiner Verwaltung im Vergleich zu seinem Gesamtaufwand sehr gering hält.

Es kann abschließend festgestellt werden, dass der ZVNL sein Ziel eines effizienten und wirtschaftlichen Verwaltungsmanagements erfüllt, da die Kosten für die Geschäftsstelle (einschließlich Personal) nicht einmal 1,5% des Gesamthaushaltes darstellen.

8.2 Teilfinanzhaushalt A

obere Ebene **1** Zentrale Verwaltung

Produktbereich **11** Innere Verwaltung

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.234,91	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***5.234,91***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	anteilige Personalauszahlungen	826.008,60	1.057.900	1.126.850	1.139.221	1.156.837	1.174.701
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	231.147,53	242.000	231.000	230.000	230.000	230.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.500,00	433.000	455.000	472.000	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.058,68	149.850	135.350	77.750	77.750	77.750
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***1.335.714,81***	***1.882.750***	***1.948.200***	***1.918.971***	***1.464.587***	***1.482.451***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***-1.330.479,90***	***-1.882.750***	***-1.948.200***	***-1.918.971***	***-1.464.587***	***-1.482.451***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.716,71	25.000	50.000	5.000	5.000	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***11.716,71***	***35.000***	***55.000***	***10.000***	***10.000***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***-11.716,71***	***-35.000***	***-55.000***	***-10.000***	***-10.000***	***0***

obere Ebene **1** Zentrale Verwaltung

Produktbereich **11** Innere Verwaltung

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***-1.342.196,61***	***-1.917.750***	***-2.003.200***	***-1.928.971***	***-1.474.587***	***-1.482.451***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

8.3 Teilfinanzhaushalt B (Investitionen)

obere Ebene	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	**11.111.1112**	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: **001** Erwerb BGA und Immat. Vermögen									**Verantw.:** Fr. Grieser		
Gültigkeit: 22.10.2008 -						**Klasse:** 1000			Einzeln ausgewiesene Maßnahmen		
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	10.000	5.000	0	5.000	5.000	0	0	10.000	25.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.716,71	0	25.000	50.000	0	5.000	5.000	0	0	25.000	85.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**11.716,71**	**0**	**35.000**	**55.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**	**35.000**	**110.000**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-11.716,71**	**0**	**-35.000**	**-55.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**-35.000**	**-110.000**

obere Ebene	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.111**	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	**11.111.1112**	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						**0**	**0**	**0**	**0**		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

9 Teilhaushalt 2 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

obere Ebene **5** Gestaltung der Umwelt

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	194.339.406,03	168.883.955	186.554.548	186.639.555	191.654.178	197.213.222
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.578.874,09	5.000.000	1.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	247.597,26	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**213.165.877,38**	**173.883.955**	**187.554.548**	**191.639.555**	**196.654.178**	**202.213.222**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.525,39	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	185.626.605,94	171.447.936	185.133.514	213.607.974	195.168.850	200.708.353
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	827.518,07	773.269	937.834	485.201	485.741	487.418
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**186.490.649,40**	**172.251.205**	**186.106.348**	**214.128.175**	**195.689.591**	**201.230.771**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**26.675.227,98**	**1.632.750**	**1.448.200**	**-22.488.620**	**964.587**	**982.451**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**26.675.227,98**	**1.632.750**	**1.448.200**	**-22.488.620**	**964.587**	**982.451**

9.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

Teilergebnishaushalt 2

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Budgetzuordnung: ***54.547 ÖPNV/ SPNV***

54.100 Weiterentwicklung Sächsischer ÖPNV

Produktgruppe	Produktnummer	Produktbezeichnung	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss im Jahr 2025 -EUR-
Budget 54.547 ÖPNV/ SPNV			
54.547	54.547.5470	**Reg. Mittel (Schlüsselprodukt)**	180.441.188
54.547	54.547.5471	ÖPNV	-430.000
54.547	54.547.5472	**SPNV (Schlüsselprodukt)**	-159.044.703
54.547	54.547.5473	BEV mit regionaler Bedeutung	-1.235.704
54.547	54.547.5474	Aktionsprogram Teil A + B	-7.467.411
54.547	54.547.5475	Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)	-6.910.000
54.547	54.547.5476	Verbundkosten	-3.842.670
54.547	54.547.5477	Weiterentwicklung des Sächsischen ÖPNV	-62.500
Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss im Jahr 2025 Teilergebnishaushalt 2			**1.448.200**

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5470 **Reg. Mittel / Schlüsselprodukt**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Vom Freistaat Sachsen zur Verfügung gestellte Mittel zur Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs Das Produkt „Reg. Mittel“ wurde aufgrund seiner hohen finanziellen Bedeutung als ein Schlüsselprodukt deklariert. Ohne die hier zugeordneten Zahlungen des Freistaates Sachsen ist der ZVNL nicht handlungsfähig.
Ziele	Positive Einflussnahme auf die Verteilung der Regionalisierungsmittel unter den sächsischen SPNV-Aufgabenträgern, zur dauerhaften Sicherstellung eines bedarfsorientierten und wirtschaftlichen SPNV-Angebotes.

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	164.978.474,09	170.034.884,29	158.434.124	180.441.188
1.8	Anteilige sonstige ordentliche Erträge	104.567,22	157.625,20	0	0
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**165.083.041,31**	**170.192.509,49**	**158.434.124**	**180.441.188**
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschl. Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**165.083.041,31**	**170.192.509,49**	**158.434.124**	**180.441.188**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**165.083.041,31**	**170.192.509,49**	**158.434.124**	**180.441.188**

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2024 und des aktuellen Planjahres 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungs-zeitraum
Kostendeckungsgrad	Prozentualer Anteil Reg. Mittel zur Kostenabdeckung ZVNL	Jährlich

Kennzahl Kostendeckungsgrad

Kennzahl Kostendeckungsgrad	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel Ergebniswirksam -EUR-	Reg. Mittel / Gesamtaufwand EUR-		Jährlich
137.509.197,26	155.378.087,30	88,50 %	Ergebnis 2019
141.037.833,98	166.634.517,30	84,64 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	172.508.802,94	83,22 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	204.955.227,84	80,49 %	Ergebnis 2022
170.034.884,29	198.736.328,96	85,55 %	Ergebnis 2023
158.434.124	174.168.955	90,96 %	Plan 2024
180.441.188	188.079.548	95,93 %	Plan 2025

Hieraus wird ersichtlich, dass die Reg. Mittel die Haupteinnahmequelle des ZVNL sind. Es wird bis ca. 90 % des Gesamtaufwandes des ZVNL durch diese Mittel beglichen.

Somit hat jede Zuweisungskürzung sowie Zuweisungserhöhung durch den Freistaat Sachsen unmittelbare Auswirkungen auf das Handeln des ZVNL. Es wird ersichtlich, dass die Reg. Mittel im Laufe der Jahre ansteigen.

Demzufolge kann der ZVNL z.B. mehr Verkehrsleistungen etc. bestellen und den Gesamtaufwand erhöhen.

Andererseits ist die Erhöhung der Reg. Mittel auch notwendig, um die gestiegenen Energie- und Personalkosten bei den Eisenbahnverkehrsunternehmen zahlen zu können.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5471 **ÖPNV**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Erstellung von Verkehrsgutachten Zusätzliche Mittelbereitstellung im Rahmen des Aktionsprogramms Teil C für allgemeine Maßnahmen des ÖPNV

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	0,00	20.303,74	0	0
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**20.303,74**	**0**	**0**
3.6	Transferaufwendungen	3.546.500,00	14.933.833,32	0	0
3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	329.912,36	172.788,39	280.000	430.000
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.876.412,36**	**15.106.621,71**	**280.000**	**430.000**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-3.876.412,36**	**-15.086.317,97**	**-280.000**	**-430.000**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**-3.876.412,36**	**-15.086.317,97**	**-280.000**	**-430.000**

Für dieses Produkt wurden keine Kennzahlen gebildet.

Die ausgewiesenen Transferaufwendungen beinhalten Mittel im Rahmen des Aktionsprogramms Teil C für allgemeine Maßnahmen des ÖPNV. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten die Kosten für Verkehrsgutachten.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5472 **SPNV / Schlüsselprodukt**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Beachtung und Einhaltung aller verkehrsvertraglichen Verpflichtungen der bestehenden Verkehrsverträge, insbesondere Bestellung und Abrechnung von SPNV-Leistungen Das Produkt „SPNV“ wurde als Schlüsselprodukt definiert, da hier alle Aufwendungen der Verkehrsverträge zugeordnet sind und somit die strategischen Ziele des ZVNL, also die Planung, Organisation und Finanzierung des Schienenpersonen-nahverkehrs, abgebildet werden.
Ziele	Schaffung eines bedarfsorientierten Nahverkehrsangebotes auf der Schiene unter Berücksichtigung der Bedürfnisse der Bevölkerung im Verbandsgebiet sowie unter Beachtung finanzpolitischer Rahmenbedingungen

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	18.177.709,70	13.016.760,77	0	0
1.4	privatrechtliche Leistungsentgelte	8.988.462,70	18.578.874,09	5.000.000	1.000.000
1.5	Kostenerstattungen	14.027,21	0,00	0	0
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	55.482,72	89.972,06	0	0
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**27.235.682,33**	**31.685.606,92**	**5.000.000**	**1.000.000**
3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	31.906,16	36.525,39	30.000	35.000
3.6	Transferaufwendungen	167.090.627,70	144.514.875,21	150.265.987	159.735.600
3.7	sonstige ordentliche Aufwendungen	587.163,04	361.323,99	258.538	274.103
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**167.709.696,90**	**144.912.724,59**	**150.554.525**	**160.044.703**
5	**anteiliges veranschl. ordentliches Ergebnis** (veranschl. Aufwands/ Ertrags-überschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-140.474.014,57**	**-113.227.117,69**	**-145.554.525**	**-159.044.703**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Netto-ressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**-140.474.014,57**	**-113.227.117,67**	**-145.554.525**	**-159.044.703**

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2024 und des aktuellen Planjahres 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
SPNV-Quote	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an den Reg. Mitteln	Jährlich
SPNV / Anteil Gesamthaushalt	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt	Jährlich

Kennzahl SPNV-Quote

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (mit Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Anteil Aufwand Verkehrsverträge an den Reg. Mittel -EUR-	SPNV-Quote	Jährlich
137.509.197,26	106.893.230,85	77,74 %	Ergebnis 2019
141.037.833,98	116.361.204,40	82,50 %	Ergebnis 2020
143.562.872,43	118.663.665,72	82,65 %	Ergebnis 2021
164.978.474,09	131.244.044,12	79,55 %	Ergebnis 2022
170.034.884,29	144.514.875,21	84,99 %	Ergebnis 2023
158.434.124	148.689.175	93,84 %	Plan 2024
180.441.188	159.735.500	88,52 %	Plan 2025

Hieraus wird ersichtlich, dass der ZVNL rd. 75 % bis 95 % seiner Mittel (hier Reg. Mittel) für Verkehrsleistungen ausgibt. Tendenz steigend.

Es zeichnet sich ab, dass die Mittel knapp werden und für die Finanzierung der Verkehrsleistungen, bei der weiteren Kostenentwicklung, nicht ausreichen.

Kennzahl SPNV-Anteil Gesamthaushalt

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
155.378.087,30	107.496.972,17	69,18 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	121.233.982,50	72,75 %	Ergebnis 2020
172.008.160,35	135.763.594,92	78,92 %	Ergebnis 2021
204.955.227,84	167.709.696,90	81,83 %	Ergebnis 2022
198.736.328,96	144.912.724,59	72,91 %	Ergebnis 2023
174.168.955	150.554.525	86,44 %	Plan 2024
188.079.548	160.044.703	85,09 %	Plan 2025

Aufgrund dieser Kennzahl wird ersichtlich, dass das Produkt SPNV, welches alle verkehrsvertraglichen Aufwendungen enthält, den Hauptanteil an den Aufwendungen des ZVNL trägt. Der Wert entwickelt sich in den letzten Jahren nach oben.

Es wird ersichtlich, dass der Anteil der finanziellen Mittel des ZVNL, der für die Finanzierung der Verkehrsleistungen benötigt wird, steigt.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5473 **BEV mit regionaler Bedeutung**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Finanzierung von regional bedeutsamen Buslinien (PlusBus-Linien) im Gebiet des ZVNL durch Zuwendung an die Verbandsmitglieder
Ziele	Unterstützung der Verbandsmitglieder in ihrer Aufgabe als Aufgabenträger für den straßengebundenen ÖPNV

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
3.6	Transferaufwendungen	1.235.704,00	1.235.704,00	1.235.704	1.235.704
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.235.704,00**	**1.235.704,00**	**1.235.704**	**1.235.704**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-1.235.704,00**	**-1.235.704,00**	**-1.235.704**	**-1.235.704**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Netto-ressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**-1.235.704,00**	**-1.235.704,00**	**-1.235.704**	**-1.235.704**

Für dieses Produkt hat der ZVNL keine Kennzahlen gebildet. Die Aufwendungen werden auf Grundlage von entsprechenden Verträgen an die Verbandsmitglieder ausgezahlt. Die aktuellen Verträge haben eine Laufzeit bis einschließlich 2025.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5474 **Aktionsprogramm Teil A+B**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Finanzielle und logistische Unterstützung von Maßnahmen und Vorhaben im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) dient der Verbesserung der Bedingungen im schienen- und straßengebundenen ÖPNV im Gebiet des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig.
Ziele	Schaffung und Modernisierung von ÖPNV-Verknüpfungsstellen, Verbesserung der Rahmenbedingungen im ÖPNV, insbesondere im SPNV.

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	421.992,50	394.393,66	400.000	200.000
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**421.992,50**	**394.393,66**	**400.000**	**200.000**
3.6	Transferaufwendungen	10.270.365,14	6.844.119,88	5.882.500	7.667.411
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.270.365,14**	**6.844.119,88**	**5.882.500**	**7.667.411**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-9.848.372,64**	**-6.449.726,22**	**-5.482.500**	**-7.467.411**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf / -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**-9.848.372,64**	**-6.449.726,22**	**-5.482.500**	**-7.467.411**

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2024 und des aktuellen Planjahres 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Förderbetrag	absolut	Jährlich
Investitionsquote I	Aufwand geteilt durch Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn)	Jährlich
Investitionsquote II	Prozentualer Anteil Aufwand des Produktes SPNV am Gesamthaushalt	Jährlich

Förderbetrag (Aktionsprogramm Teil A + B)

Kennzahl Förderbetrag (absoluter Wert)	Erfassungszeitraum
Absoluter Wert -EUR-	Jährlich
14.117.947,97	Ergebnis 2019
12.591.460,16	Ergebnis 2020
8.893.471,16	Ergebnis 2021
10.270.365,14	Ergebnis 2022
6.844.119,88	Ergebnis 2023
5.882.500	Plan 2024
7.667.411	Plan 2025

Ursprünglich war ein Betrag in Höhe von 2,5 Mio. EUR für das Aktionsprogramm Teil A+B vorgesehen.

Aufgrund der guten finanziellen Lage der letzten Jahre, konnte der ZVNL im Rahmen des Aktionsprogrammes Maßnahmen in größerem Rahmen fördern.

Im Planjahr 2025 können aufgrund der derzeitigen Haushaltslage Mittel in Höhe von 7,6 Mio. EUR für das Aktionsprogramm Teil A und B den Verbandsmitgliedern zur Verfügung gestellt werden.

Es ist aber davon auszugehen, dass in den kommenden Jahren nur noch der Grundbetrag in Höhe von 2.5 Mio. EUR für das Aktionsprogramm zur Verfügung gestellt werden kann, da der finanzielle Rahmen dafür eingeschränkt sein wird.

Kennzahl Investitionsquote I

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Prozent. Anteil Aufwand an Reg. Mitteln Aufwand AP Teil A+B -EUR-		Jährlich
136.942.789,05	14.117.947,97	10,27 %	Ergebnis 2019
140.465.764,77	12.591.460,16	8,96 %	Ergebnis 2020
143.562.872,73	8.893.471,16	6,19 %	Ergebnis 2021
145.566.004,68	10.270.365,14	7,06 %	Ergebnis 2022
148.194.318,29	6.844.119,88	4,61 %	Ergebnis 2023
150.873.743	5.882.500	3,90 %	Plan 2024
179.743.238	7.667.411	4,26 %	Plan 2025

Die Aufwendungen für das Aktionsprogramm sind rückläufig, was mit den verfügbaren Mittel des ZVNL im Zusammenhang steht.

Dieser Trend wird sich nach derzeitigem Stand fortsetzen.

Für die nächsten Jahre wird voraussichtlich nur ein Budget in Höhe von 2,5 Mio. EUR zur Verfügung stehen, um Maßnahmen im Rahmen des Aktionsprogramms Teil A und B zu fördern.

Kennzahl Investitionsquote II

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Proz. Anteil Aufwand des Produktes AP Teil A+B am Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
155.378.087,30	14.117.947,97	9,08 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	12.591.460,16	7,56 %	Ergebnis 2020
172.008.160,35	8.893.471,16	5,17 %	Ergebnis 2021
204.955.227,84	10.270.365,14	5,01 %	Ergebnis 2022
198.736.328,96	6.844.119,88	3,44 %	Ergebnis 2023
174.168.955	5.882.500	3,38 %	Plan 2024
188.079.548	7.667.411	4,07 %	Plan 2025

Es wird ersichtlich, dass die Aufwendungen für das Aktionsprogramm Teil A und B einen geringen Wert des Gesamtaufwandes darstellen.

Dennoch sind sie für die Schaffung und Modernisierung von ÖPNV-Verknüpfungsstellen und die damit verbundende Verbesserung der Rahmenbedingungen im ÖPNV, insbesondere im SPNV, von enormer Bedeutung.

Der ZVNL ist weiterhin bestrebt, Mittel zur Maßnahmenförderung im Rahmen des Aktionsprogramms zur Verfügung zu stellen. Allerdings ist das Budget dafür abhängig von der finanziellen Lage des Verbandes.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5475 **Aktionsprogramm Teil I**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Finanzielle Unterstützung von innovativen Projekten im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im Gebiet des Zweckverbandes für den Nahverkehrsraum Leipzig.
Ziele	Schaffung von nachhaltigen Projekten zur Verbesserung der Rahmenbedingungen im ÖPNV im Verbandsgebiet des ZVNL

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	0,00	3.539,83	0	0
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**3.539,83**	**0**	**0**
3.6	Transferaufwendungen	5.990.500	3.533.114,89	317.500	6.910.000
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.990.500,00**	**3.533.114,89**	**317.500**	**6.910.000**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**5.990.500**	**-3.529.575,06**	**317.500**	**-6.910.000**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf / -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**-5.990.500**	**-3.529.575,06**	**-317.500**	**-6.910.000**

Dieses Produkt bildet die Förderung von Maßnahmen Teil I (innovative Projekte) ab.

Auf die Bildung von Kennzahlen wurde verzichtet.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5476 **Verbundkosten**

Budgetzuordnung: *54.547 ÖPNV/ SPNV*

Produktbeschreibung	Verbundkosten, die aufgrund bestehender Verträge oder Vereinbarungen mit dem ZVNL und seinen Verbandsmitgliedern anfallen
Ziele	Langfristige Abdeckung der verbundbedingten Aufwendungen der Verbandsmitglieder unter Berücksichtigung der finanziellen Möglichkeiten des Zweckverbandes

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
3.6	Transferaufwendungen	3.553.994,64	3.551.625,41	3.595.975	3.608.939
3.7	sonstige ordentliche Aufwendungen	216.768,18	293.405,69	234.731	233.731
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.770.762,82**	**3.845.031,10**	**3.830.706**	**3.842.670**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-3.770.762,82**	**-3.845.031,10**	**-3.830.706**	**-3.842.670**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5+ Nr. 9)	**-3.770.762,82**	**-3.845.031,10**	**-3.830.706**	**-3.842.670**

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurden Kennzahlen gebildet, die die Entwicklung der einzelnen Positionen abbilden sollen. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2024 und des aktuellen Planjahres 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Aufwandsquote I	Prozentualer Anteil Aufwand an Reg. Mitteln	Jährlich
Aufwandsquote II	Aufwand geteilt durch SPNV-Aufwand	Jährlich

Kennzahl Aufwandquote I

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Reg. Mittel (ohne Schmalspurbahn) Ergebniswirksam -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand Produkt Verbundkosten an Reg. Mitteln -EUR-		Jährlich
136.942.789,05	4.259.190,97	3,09 %	Ergebnis 2019
140.465.764,77	3.758.226,72	2,68 %	Ergebnis 2020
142.964.882,13	3.965.389,55	2,77 %	Ergebnis 2021
145.566.004,68	3.770.762,82	2,59 %	Ergebnis 2022
148.194.318,29	3.845.031,10	2,59 %	Ergebnis 2023
150.873.743	3.830.706	2,54 %	Plan 2024
179.743.238	3.842.670	2,13 %	Plan 2025

Es wird ersichtlich, dass für das Produkt Verbundkosten durchschnittlich ein Anteil von ca. 2,5 % der Reg. Mittel zur Deckung benötigt wird. Es ist festzustellen, dass dies einen minimalen Anteil an den Reg. Mitteln darstellt.

Der Aufwand des Produktes entwickelt sich konstant.

Kennzahl Aufwandquote II

Kennzahl	Formel		Erfassungszeitraum
Ordentlicher Aufwand Gesamthaushalt -EUR-	Prozentualer Anteil Aufwand Verbundkosten an Gesamthaushalt -EUR-		Jährlich
155.378.087,30	4.259.190,97	2,74 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	3.758.226,72	2,26 %	Ergebnis 2020
172.508.802,94	3.965.389,55	2,29 %	Ergebnis 2021
204.955.227,84	3.770.762,82	1,84 %	Ergebnis 2022
198.736.328.96	3.845.031,10	1,93 %	Ergebnis 2023
174.168.955	3.830.706	2,20 %	Plan 2024
188.079.548	3.842.670	2,04 %	Plan 2025

Anhand dieser Kennzahl wird ersichtlich, dass die Verbundkosten ca. 2,5 % des Gesamtaufwandes des ZVNL darstellen und daher eher als unerheblich anzusehen sind.

54 **Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**

547 **ÖPNV**

5477 **Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV**

Budgetzuordnung: *54.100 Weiterentwicklung sächsischer ÖPNV*

Produktbeschreibung	Weiterentwicklung/ Verbesserung folgender Maßnahmen im ZVNL-Gebiet: - Angebotsaufbau Plus/Bus und TaktBus für Sachsen - Einführung eines Sachsen-Tarifs - Bildungsticket/ Ticket für Auszubildende - Anpassung Tarifbestimmungen Kinderaltersgrenze - Übergangstarif Oschatz-Riesa
Ziele	Die einzelnen Maßnahmen einführen und entsprechend weiterentwickeln.

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.1	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste SoPo	10.685.386,82	10.869.523,74	10.049.831	5.913.360
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**10.685.386,82**	**10.869.523,74**	**10.049.831**	**5.913.360**
3.6	Transferaufwendungen	10.906.245,68	11.013.333,23	10.150.270	5.975.860
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.906.245,68**	**11.013.333,23**	**10.150.270**	**5.975.860**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**-220.858,86**	**-143.809,49**	**-100.439**	**-62.500**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5+ Nr. 9)	**-220.858,86**	**-143.809,49**	**-100.439**	**-62.500**

Dieses Produkt wurde erstmalig für das Planjahr 2020 gebildet und umfasst u. a. die Erträge und Aufwendungen für das AzubiTicket Sachsen und für PlusBus-/Taktbus-Linien des Verbandsmitglieder. Das AzubiTicket Sachsen läuft im Jahr 2024 aus und demzufolge im Jahr 2025 nicht mehr in den Planungen enthalten.

Auf die Bildung von Kennzahlen wurde verzichtet.

9.2 Teilfinanzhaushalt A

obere Ebene **5** Gestaltung der Umwelt

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	213.118.897,47	168.883.955	186.554.548	186.639.555	191.654.178	197.213.222
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.792.887,24	5.000.000	1.000.000	28.907.591	5.000.000	5.000.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.924,43	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***218.925.709,14***	***173.883.955***	***187.554.548***	***215.547.146***	***196.654.178***	***202.213.222***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.541,64	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.146.169,04	171.447.936	185.133.514	213.607.974	195.168.850	200.708.353
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	895.556,81	773.269	937.834	485.201	485.741	487.418
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***207.078.267,49***	***172.251.205***	***186.106.348***	***214.128.175***	***195.689.591***	***201.230.771***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***11.847.441,65***	***1.632.750***	***1.448.200***	***1.418.971***	***964.587***	***982.451***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

obere Ebene **5** Gestaltung der Umwelt

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***11.847.441,65***	***1.632.750***	***1.448.200***	***1.418.971***	***964.587***	***982.451***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

10 Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

obere Ebene **6** Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich **61** Allgemeine Finanwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	519.463,96	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	28,61	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**519.492,57**	**250.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.799,77	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.799,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**513.692,80**	**250.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**513.692,80**	**250.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**

10.1 Zusammensetzung und Produktbeschreibung mit Kennzahlen

Teilergebnishaushalt 3

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgetzuordnung: ***61.661 Allgemeine Finanzwirtschaft***

Produktgruppe	Produktnummer	Produktbezeichnung
61.612	61.612.6112	Sonstige Finanzwirtschaft

61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

612 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Budgetzuordnung: *61.611 Allgemeine Finanzwirtschaft*

Produktbeschreibung	Darstellung der Zinserträge und sonstigen Finanzerträge des ZVNL sowie der Zinsaufwendungen des ZVNL
Ziele	Erwirtschaftung von Zinserträgen durch Geldanlagen, Verhandlungen mit der Hausbank, Minimierung Zinsverpflichtungen des ZVNL, Zeitnahe Ermittlung Zinsforderungen aus Verwendungsnachweisprüfungen gegenüber FM-Empfängern

Produktblatt		**Ergebnis 2022**	**Ergebnis 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
		-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
1.7	Finanzerträge	111.295,33	519.463,96	250.000	500.000
1.8	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	28,61	0	0
2	**anteilige ordentliche Erträge**	**111.295,33**	**519.492,57**	**250.000**	**500.000**
3.4	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	5.799,77	0	0
4	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**5.799,77**	**0**	**0**
5	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)	**111.295,33**	**513.692,80**	**250.000**	**500.000**
9	**veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**
10	**veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss** (Nr. 5 + Nr. 9)	**111.295,33**	**513.692,80**	**250.000**	**500.000**

Zur Darstellung und Beurteilung des Produktes wurde eine Kennzahl gebildet, die die Entwicklung abbilden soll. Abgebildet wird das jeweilige Ist-Ergebnis der letzten fünf abgeschlossenen Haushaltsjahre, sowie die Planzahlen des Vorjahres 2024 und des aktuellen Planjahres 2025.

Kennzahlen

Kennzahl	Formel	Erfassungszeitraum
Anteil Finanzerträge	Anteil Finanzerträge an den Gesamterträgen	Jährlich

Kennzahl Anteil Finanzerträge

Kennzahl Anteil Finanzerträge	Formel		Erfassungszeitraum
Gesamterträge -EUR-	Anteil Finanzerträge an Gesamterträgen -EUR-		Jährlich
155.288.899,92	152.491,32	0,10 %	Ergebnis 2019
166.634.517,30	143.912,08	0,08 %	Ergebnis 2020
184.313.480,01	126.168,13	0,06 %	Ergebnis 2021
203.597.626,26	111.295,33	0,05 %	Ergebnis 2022
213.853.849,57	519.492,57	0,24 %	Ergebnis 2023
174.168.955	250.000	0,14 %	Plan 2024
188.079.548	500.000	0,27 %	Plan 2025

Anhand der Entwicklung der Kennzahl wird deutlich, dass die Finanzerträge einen minimalen Anteil an den Gesamterträgen des ZVNL darstellen.

Aktuell ist ein leichter Anstieg der Erträge zu erkennen, was mit der positiven Entwicklung der Zinserträge im Zusammenhang steht.

10.2 Teilfinanzhaushalt A

obere Ebene **6** Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich **61** Allgemeine Finanwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	519.463,96	387.824	637.345	631.124	623.467	615.811
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***519.463,96***	***387.824***	***637.345***	***631.124***	***623.467***	***615.811***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***519.463,96***	***387.824***	***637.345***	***631.124***	***623.467***	***615.811***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	6.412,16	6.360	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***6.412,16***	***6.360***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***-6.412,16***	***-6.360***	***0***	***0***	***0***	***0***

obere Ebene **6** Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich **61** Allgemeine Finanwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***513.051,80***	***381.464***	***637.345***	***631.124***	***623.467***	***615.811***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

11 Stellenplan 2025

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigunge)
		insgesamt	dar. unter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tat-sächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	davon Kern-verwaltung, be-zogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zweckverband für den Nahverkehrsraum Leipzig - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Bürgermeister Beigeordneter								
Höherer Dienst	B 2							
	A16							
	A 15							
	A 14							
	A 13							
Mittlere Dienst	A 13							
	A 12							
	A 11							
	A 10							
	A 9							
Einfacher Dienst	A 9							
	A 8							
	A 7							
	A 6							
	A 5							
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teil B: Arbeitnehmer (umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen			nachrichtlich			Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	dar. unter: mit Zulage	dar. unter: Leerstellen	Zahl der Stellen 2024 gemäß Stellenplan	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024	davon Kernverwaltung bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Anstellungsvertrag mit festem Jahresgehalt (Geschäftsführer)		1			1	1	1	
	15							
	14							
	13							
	12	4,18			4	4	4	Anteil 0,18 - Stelle stellv. GF
	11	4			4	3	4	
	10							
	9c							
	9b	1						Stellenüberprüfung/ Neubewertung
	9a	1			2	1	2	Stelle SB Tarif und Vertrieb EG 9b
	8	1			1	1	1	
	7							
	6							
	5							
	4							
	3							
	2							
	1							
Insgesamt:		**12,18**	**0**	**0**	**12**	**10**	**12**	

III. Sondervermögen mit Sonderrechnng

Insgesamt:								

Beschäftigte insgesamt	**(A + B)**							
	ohne A II + B II							
	mit A II + B II							

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung im Haushaltsplan

I. Beamte

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Bürgermeister Beigeordneter	höherer Dienst					gehobener Dienst						mittlerer Dienst				einfacher Dienst	Erläuterungen
			B 2	A16	A15	A14	A13	A13		A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	A5	
	Hauptverwaltung Geschäftsstelle																		

II. tariflich Beschäftigte
(umfasst auch die vergleichbaren Beschäftigten, der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt-gruppen	Gliederungsplan		Entgeltgruppen																Erläuterungen
			15	14	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
11.111	Hauptverwaltung Geschäftsstelle					4,18	4		1	1	1								

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterugen
Bürgermeister Ortsvorsteher					
Insgesamt:		0	0	0	

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Assessoren Inspektoren z.A. Assistenten z.A.	A13 A 9 A 6				
Insgesamt:		0	0	0	

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Referendare Inspektoranwärter Assistentenanwärter Dienstanfänger Auszubildende Praktikanten	Anwärterbezüge Anwärterbezüge Anwärterbezüge Unterhaltsbeihilfe Ausbildungsvergütung Fester Satz				
Insgesamt:		0	0	0	

12 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Planjahr 2025 HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushaltsplan 2025 zur Beschussfassung Gesamtplan

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres [1]		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen										
		2025										
		EUR										
2025	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2024	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2023	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2022	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2021	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2020	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2019	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2018	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2017	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2016	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2015	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2014	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2013	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2012	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2011	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2010	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
2009	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										
Summe												
	Bewirtschaftet	0										
	Plan (informativ)	0										

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Planjahr 2025 HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushaltsplan 2025 zur Beschussfassung Gesamtplan

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres [1]	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen										
	2025										
	EUR										
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen											

[1] In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

13 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte
Haushaltsjahr 2025

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wertpapierschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	43.329,22	43.329,22	43.329,22	0,00
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechts-geschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	43.329,22	43.329,22	43.329,22	0,00
6. Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigen-gesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	43.329,22	43.329,22	43.329,22	0,00
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechts-geschäften	0,00	0,00	0,00	0,00

14 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	45.057,56	45.057,56	45.057,56
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutz-maßnahmen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuld-verhältnissen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	463.718,48	463.718,48	463.718,48
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00
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	7.368.856,64	7.368.856,64	7.368.856,64
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Gesamtsumme	7.890.632,68	7.890.632,68	7.890.632,68

14.1 Erläuterungen zu den Rückstellungen

Erläuterungen:

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Zusammensetzung	01.01.2024 - in EUR -
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Netz AG wegen „Regionalfaktoren 2009“	153.380
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Netz AG wegen „Regionalfaktoren 2010“	92.252
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Netz AG wegen „Regionalfaktoren 2011“	95.277
Rückstellung für Klageverfahren gegen DB Station&Service AG wegen rechtsgrundloser Leistung, Stationsnutzungsentgelten“	7.986
Rückstellung für Klageverfahren Regionalfaktoren Verfahren BNetzA	108.333
Rückstellung für Klageverfahren SPS 2013/2014 Verfahren BNetzA	6.490
	463.718

Sachstand zu Klageverfahren des ZVNL

- ZVNL ./.DB Netz AG wg. Regionalfaktoren (2009) – Berufung –

  Der ZVNL macht gegen die DB Netz AG eigene und abgetretene Rückforderungen und Schadenersatzansprüche aufgrund der Unwirksamkeit eines streckenbezogenen Zuschlags (sog. Regionalfaktor) aufgrund von Zahlungen 2009 geltend. Die Summe beläuft sich auf 4.128.934,59 EUR.

  Das Landgericht Frankfurt a. M. gab der Klage statt. Die DB Netz AG ging in Berufung. Das Berufungsverfahren beim OLG Frankfurt a. M. ruht, da eine zwischenzeitliche ergangene Entscheidung des EuGH abgewartet worden war.

  Parallel zum zivilgerichtlichen Verfahren wurde Beschwerde bei der Bundesnetzagentur eingereicht, um von dort ein Einschreiten zu erreichen, da der EuGH Ende 2017 die behördlichen Befugnisse als vorrangig einstufte.

  Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt.

.

- ZVNL ./.DB Netz AG wg. Regionalfaktoren (2010) – Berufung –

  Der ZVNL ist für 2010 ebenso wie im Verfahren zu den Regionalfaktoren 2009 gegen die DB Netz AG und in erster Instanz erfolgreich vorgegangen, während das Berufungsverfahren noch läuft. Die Klageforderung beläuft sich auf 2.733.926,71 EUR. Das Landgericht Frankfurt a.M. hat im März 2018 das Ruhen des Verfahrens angeordnet, da die höchstrichterliche Bewertung der Entscheidung des EuGH abgewartet werden sollte.

  Auch hier war im Ergebnis des EuGH-Urteils parallel zur zivilgerichtlichen Auseinandersetzung eine Beschwerde bei der Bundesnetzagentur erhoben worden. Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt.

- ZVNL ./.DB Netz AG wg. Regionalfaktoren (2011) – Berufung –

  Der ZVNL ist für 2011 ebenso gegen die DB Netz AG und insoweit in erster Instanz erfolgreich vorgegangen, während das Berufungsverfahren noch läuft. Die Klageforderung beläuft sich auf 1.993.151,46 EUR.

  Das OLG Frankfurt a.M. hat im März 2018 das Ruhen des Verfahrens angeordnet, da noch zusätzlich die höchstrichterliche Bewertung der Entscheidung des EuGH abgewartet werden sollte.

  Wie in den anderen Verfahren war im Ergebnis der EuGH-Entscheidung parallel zur zivilgerichtlichen Auseinandersetzung eine Beschwerde zur Bundesnetzagentur erhoben worden.

  Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt.

- ZVNL ./.DB Station&Service AG wg. Stationspreissystem 2013/2014

  Der ZVNL macht eigene und von der DB Regio AG an ihn abgetretene bereicherungsrechtliche und Schadenersatzansprüche gegen die DB Station&Service AG (DB StuS) in Höhe von 239.880,60 EUR geltend. Die Forderung beruht auf dem Umstand, dass die DB StuS gegen Ende 2013 die hohen Entgelte beibehalten hat, obwohl mit dem Fahrplanwechsel Mitte Dezember die Nutzungshäufigkeit stark erhöht wurde. Es wird die Differenz zum Preissystem 2014 geltend gemacht, dass die höhere Frequentierung berücksichtige und niedrigere Entgelte aufwies.

  Parallel zum zivilgerichtlichen Verfahren wurde durch den ZVNL Beschwerde bei der Bundesnetzagentur eingereicht, um dort ein Einschreiten zu erreichen, da der EuGH Ende 2017 die behördlichen Befugnisse als vorrangig einstufte. Gegen den ablehnenden Bescheid der Bundesnetzagentur wurde zwischenzeitlich Klage beim Verwaltungsgericht Köln eingelegt. (siehe ZVNL ./. NetzA wg. Stationspreissystem 2013/2014.

- ZVNL ./. BNetzA wg. Regionalfaktoren (2009-2011)

Nachdem der ZVNL bereits Beschwerde hierzu bei der Bundesnetzagentur eingereicht hatte, was diese zwischenzeitlich verworfen hat, um von dort ein Einschreiten zu erreichen, erfolgte nun durch den ZVNL am 8.11.2019 die Klageeinreichung beim Verwaltungsgericht Köln gegen die BNetzA.
Der Streitwert wurde laut Beschluss des Verwaltungsgerichtes Köln auf 8.855.849,33 EUR festgelegt.

Für das Klageverfahren wurde erstmals im Jahr 2019 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

- ZVNL ./. BNetzA wg. Stationspreissystem 2013/2014

Auch hier ist die Einreichung einer Beschwerde bei der Bundesnetzagentur erfolgt und wurde von dieser zwischenzeitlich abgewiesen, weshalb der ZVNL am 8.11.2019 Klage beim Verwaltungsgericht Köln gegen die BNetzA einreichte.

Der Streitwert des Verfahrens wurde durch Beschluss auf 239.880,60 EUR festgelegt.

Für das Klageverfahren wurde erstmals im Jahr 2019 eine entsprechende Rückstellung gebildet.

Vorausschau 2024:

Für die anhängigen Klageverfahren bezüglich der zu Unrecht geforderten Regionalfaktoren für die Jahre 2009 bis 2011 wurde dem ZVNL zwischenzeitlich eine Vergleichsvereinbarung von der DB InfraGO angeboten. Diese umfasst eine Vergleichszahlung für die drei Verfahren in Höhe von insgesamt 12.000.000 EUR. Mit Beschluss Nr. 05/2024 vom 21.03.2024 nahm die Verbandsversammlung des ZVNL den Vergleich an. Die Zahlung der Vergleichssumme an den ZVNL erfolgte am 12.04.2024.

Somit bleiben derzeit nur die Verfahren bezüglich des Stationspreissystems 2013/2014 bestehen. Hier befinden wir uns zwischenzeitlich im Berufungsverfahren.

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 gekannt sind, sofern sie erheblich sind

Zusammensetzung	01.01.2024 - in € -
Rückstellungen für Jahresschlussrechnungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen	7.368.857
	7.368.857

In der Position „Rückstellungen für Jahresschlussrechnungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen“ sind die derzeit bestehenden Forderungen der Eisenbahnverkehrsunternehmen gegenüber dem ZVNL enthalten, die sich aus den vorliegenden zu prüfenden Schlussrechnungen der EVU´s ergeben.

Sonstige Rückstellungen

Zusammensetzung	01.01.2024 - in € -
Urlaubsrückstellungen	27.797
Rückstellungen Leistungsprämie Angestellte/ sonstige Personalrückstellungen	17.560
Rückstellung für örtliche Prüfung JAB	13.000
	58.357

Urlaubsrückstellungen

Für die am Bilanzstichtag durch die Angestellten des ZVNL noch nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage wurden „Sonstige Rückstellungen“ für Urlaubsansprüche gemäß Pkt. 5.6 Abs. 2 Bewertungsrichtlinie ZVNL gebildet. Kostensteigerungen durch Tariferhöhungen wurden entsprechend berücksichtigt (vgl. FAQ 2.30).

Rückstellungen für Leistungsprämie Angestellte/ sonstige Personalrückstellungen

Da die Auszahlung der Leistungsprämie des Geschäftsführers an die Feststellung der jeweiligen Jahresabschlüsse gekoppelt ist und die Auszahlung der Zusatzprämie der Mitarbeiter immer erst nach Abschluss des zu bewertenden Jahres erfolgt, fallen hier dauerhaft entsprechende Rückstellungen an.

Rückstellung für die örtliche Prüfung JAB

Die Rückstellung ist für die Kosten der örtlichen Prüfung der Jahresabschlüsse gebildet worden und fällt jährlich an.

15 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.536.213,92	41.536.213,92	41.536.213,92
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00
Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	41.536.213,92	41.536.213,92	41.536.213,92

15.1 Erläuterungen zu den Rücklagen

Erläuterungen:

Der ZVNL verfügt über eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Hier ist mit Stand zum 01.01.2024 die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses dargestellt, die sich aufgrund des Jahresabschlusses 2023 ergibt.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden keine Entnahmen und auch keine Zuführungen geplant.

Demzufolge verbleibt der Rücklagenwert unverändert zum 01.01.2025.

Der Ergebnishaushalt für das Jahr 2025 ist in seiner Planung ausgeglichen. Auch hier ist keine Entnahme oder Zuführung vorgesehen.

Der Rücklagenstand wird demzufolge zum 31.12.2025 mit einem Betrag 41.536.213,92 EUR ausgewiesen.

16 Darstellung der Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträgezu § 1 Abs. 3 Nr. 3 SächsKomHVO

HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushaltsplan 2025 - zur Beschussfassung
Haushaltsjahr 2025

	Position	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen[1]	38.027,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	2,00	0	0	0	0	0
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4	**= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)**	**38.029,71**	**35.000**	**25.000**	**20.000**	**15.000**	**10.000**
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	171.629,98	0	0	0	0	0
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	38.029,71	35.000	25.000	20.000	15.000	10.000
8	**= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)**	**209.659,69**	**35.000**	**25.000**	**20.000**	**15.000**	**10.000**
9	**= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./. Nummer 4)**	**171.629,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	171.629,98	0	0	0	0	0
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0	0	0	0	0

[1] Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträgezu § 1 Abs. 3 Nr. 3 SächsKomHVO

HH-Plan 1.1 - Entwurf Haushaltsplan 2025 - zur Beschussfassung
Haushaltsjahr 2025 (in EUR)

Position		Stand am 31.12. des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand am 31.12. des Vorjahres (lfd. HHJahr)	Voraussichtlicher Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		1	2	3	4	5	6
12	Basiskapital	3.532.930,88	0	0	0	0	0
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	1.177.643,62	0	0	0	0	0
13	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.536.213,92	0	0	0	0	0
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
14	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
	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	0	0	0	0
15	Fehlbeträge	0,00	0	0	0	0	0
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
16	Nicht durch Kapitalpositionen gedeckter Fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M21 Entwicklung Basiskapital: Mandant: 2100 ZVNL HH-Jahr: 2025 Variante: 1.1-Entwurf Haushaltsplan 2025 zur Beschussfassung Startseite: 1 Listen-Nr.: 6-Fehlbetr. Abschreibungen / Basiskapital Listentyp: E Listen-Nr.: 6-Fehlbetr. Abschreibungen / Basiskapital Listentyp: K
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'grieser');

17 Übersicht über die Zurodnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 10 und § 4 Abs. 5 SächsKomHVO

1. Teilhaushalt	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	***11.111***	***Verwaltungssteuerung***
Produkt:	11 111 1112	Innere Verwaltungsangelegenheiten

2. Teilhaushalt	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen. ÖPNV**
Produktgruppe:	***54.547***	***ÖPNV***
Produkt:	54 547 5470	Reg.Mittel
	54 547 5471	ÖPNV
	54 547 5472	SPNV
	54 547 5473	BEV mit regionaler Bedeutung
	54 547 5474	Aktionsprogramm Teil A+B
	54.547.5475	Aktionsprogramm Teil I (innovative Projekte)
	54 547 5476	Verbundkosten
	54.547.5477	Weiterentwicklung des sächsischen ÖPNV

3. Teilhaushalt	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe:	***61.612***	***Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft***
Produkt:	61 612 6112	Sonstige Finanzwirtschaft

18 Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zum vorgegebenen Produktrahmen

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanz-wirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkt-gruppen	11.111 Verwaltungs-steuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungs-angelegen-heiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktions-programm Teil A+B	Aktions-programm Teil I	Verbund-kosten	Weiterent-wicklung Sächs. ÖPNV	Finanz-wirtschaft
Sachkonto	**11.111.1112**	**54.547.5470**	**54.547.5471**	**54.547.5472**	**54.547.5473**	**54.547.5474**	**54.547.5475**	**54.547.5476**	**54.547.5477**	**61.612.6112**
314003 - Modelprojekt - PUMa / ZVNL						X				
314101 - Zuweisung ÖPNVFinVO Döllnitzbahn		X								
314104 - Zuweisungen nach ÖPNVFinVO		X								
3141041 - Zuweisung § 1 Abs. 1h ÖPNVFinVO		X								
314106 - Zuweisungen ÖPNVFinVO - ATS									X	
3141061 - Rückzahlung EVU´s - Überz. ATS									X	
3141062 - Rückzahlung MDV									X	
314108 - Zuweisungen PlusBus/ TaktBus									X	
3141081 - Rückzahlung LK PlusBus/TaktBus									X	
3141091 - ProjektförderungColitz - Rochlitz			X							
3141101 - Rückzahlung EVU Hilfen COVID-19				X						
314111 - Billgkeitsleistungen 2023				X						
314202 - Ausbildungsverkehr SPNV				X						
314220 - Rückzahlung AP Teil A und B						X				
314240 - Rückzahlung AP Teil I							X			
314300 - Projekt Colditz - Rochlitz ZVMS			X							
316100 - Erträge aus der Auflösung von SoPo	X									
346110 - Rückzahlungen EVU´s				X						
346111 - Insolvenzplan ABRM				X						
358102 - Erträge aus Zuschreibung										X
358201 - Auflösung von Rückstellungen				X						X
359101 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	X								X	
361200 - Zinserträge Gemeinden/Verbände										X
361700 - Zinserträge Kreditinstitute										X
369100 - Sonstige Finanzerträge										X
401200 - Personalaufwand Angestellte	X									
401210 - Leistungsentgelte der Angestellten	X									

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanz-wirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkt-gruppen	11.111 Verwaltungs-steuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungs-angelegen-heiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktions-programm Teil A+B	Aktions-programm Teil I	Verbund-kosten	Weiterent-wicklung Sächs. ÖPNV	Finanz-wirtschaft
Sachkonto	**11.111.1112**	**54.547.5470**	**54.547.5471**	**54.547.5472**	**54.547.5473**	**54.547.5474**	**54.547.5475**	**54.547.5476**	**54.547.5477**	**61.612.6112**
401900 - sonstige Beschäftigte/ Praktikanten	**X**									
402200 - Beiträge ZVK	**X**									
403200 - SV Beiträge Angestellte	**X**									
403210 - Beiträge Gemeinde Unfallkasse	**X**									
423100 - Mieten und Pachten	X									
423200 - Leasing Dienstwagen ZVNL	**X**									
424100 - Energieversorgung	**X**									
424101 - Reinigungskosten	**X**									
425100 - Haltung von Fahrzeugen	**X**									
425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände	**X**									
425400 - Unterhaltung des imm. Vermögens	**X**									
425500 - Unterhaltung sonst. bew. Vermögens	**X**									
426100 - Aus- und Fortbildungen	**X**									
426101 - Bildschirmarbeitsplatzbrillen	**X**									
429100 - Sonstige Dienstleistungen	**X**									
431104 - Rückzahlung Mittel Azubiticket									**X**	
43111041 - Rückzahlung PlusBus- u. TaktBus									**X**	
431107 - Rückzahlung Coronahilfen 2020				**X**						
431200 - Aktionsprogramm Teil A/B/C/I						**X**				
431201 - AP Teil C - LK Nordsachsen								**X**		
4312010 - LK Nordsachsen § 1 (h) ÖPNVFinVO			**X**							
4312011 - Allgemeine Maßn. ÖPNV - LK NS			**X**			**X**				
431202 - AP Teil C - LK Leipzig								**X**		
4312020 - LK Leipzig Maßn. § 1 (h) ÖPNVFinVO			**X**							
4312021 - Allgemeine Maßn. ÖPNV - LK L			**X**			**X**				
431203 - AP Teil C - Stadt Leipzig								**X**		

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanz-wirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkt-gruppen	11.111 Verwaltungs-steuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungs-angelegen-heiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktions-programm Teil A+B	Aktions-programm Teil I	Verbund-kosten	Weiterent-wicklung Sächs. ÖPNV	Finanz-wirtschaft
Sachkonto	**11.111.1112**	**54.547.5470**	**54.547.5471**	**54.547.5472**	**54.547.5473**	**54.547.5474**	**54.547.5475**	**54.547.5476**	**54.547.5477**	**61.612.6112**
43120301 - Stadt Leipzig § 1 (h) ÖPNVFinVO			X							
4312031 - Allgemeine Maßn. ÖPNV - Stadt L			X							
4312033 - barrierefreie Haltestellen (LVB)						X				
4312041 - G.-Schwarz-Straße - Bau						X				
4312055 - Barrierefreier Ausbau Haltestellen						X				
4312069 - Neubau GUW´s (LVB)						X				
43120694 - Bahnstromtrassen (LVB)						X				
43120695 - diverse Maßnahmen LVB (						X				
43120696 - Baumaßnahmen LVB						X				
431207 - Zuschuss Plus Bus (Verträge)					X					
4312072 - Zuweisung LK LPlusBus/ TaktBus									X	
4312073 - Zuweisung LK NS PlusBus/ TaktBus									X	
431226 - Bahnhofumfeldgestaltung Delitzsch						X				
431229 - Erweiterung B+R VS Eilenburg Ost						X				
431230 - Taucha - Neubau P+R						X				
431232 - Umgestaltung Bahnhofsvorpl. Grimma						X				
431238 - Bahnhofsvorplatz Borna						X				
431240 - Geithain - Neubau P+R						X				
431241 - LSA Erneuerungen Stadt Leipzig						X				
431250 - diverse Einzelmaßnahmen						X				
4312501 - StadtLand+							X			
4312502 - PUMa							X			
4312503 - (PUMa (Drittmittel 80%)							X			
4312571 - Unterführung VS Rackwitz						X				
431264 - Anger-Crottendorf						X				
431266 - Fußgängerbrücke Connewitz						X				
431268 - Verkehrplanung verschied. Projekte						X				

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Allgemeine Finanz-wirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV	61.661 Allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkt-gruppen	11.111 Verwaltungs-steuerung	54.547 ÖPNV	61.612 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft

Produkte	Innere Verwaltungs-angelegen-heiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktions-programm Teil A+B	Aktions-programm Teil I	Verbund-kosten	Weiterent-wicklung Sächs. ÖPNV	Finanz-wirtschaft
Sachkonto	**11.111.1112**	**54.547.5470**	**54.547.5471**	**54.547.5472**	**54.547.5473**	**54.547.5474**	**54.547.5475**	**54.547.5476**	**54.547.5477**	**61.612.6112**
431269 - Studien etc. verschiedene Projekte						X				
431285 - Anti-Vandalismus-Programm						X				
431288 - Haltestellenprogramm LK Nordsachsen						X				
431291 - Busnetzreform Stadt Leipzig						X				
431296 - Abstellerweiterung Heiterblick						X				
4312991 - Muldental in Fahrt							X			
4312992 - Weitere innov. Projekte LK Leipzig							X			
4312993 - Nordsachsen bewegt							X			
4312996 - Europäische Mobilitätswoche						X				
431300 - Zuweisungen Sonderverkehre				X						
431500 - Betriebskostenzuschuss ZVNLS	X									
431501 - Zuschuss ZVNLS GmbH - BEMU´s				X						
431601 - Thüsac /RBL - Sonstiges AP						X				
431605 - DB AG - Bahnhofsmanagement						X				
431607 - Graffiti-Team Bahnhofsmanagement						X				
431609 - Machbarkeitsstudie VS Schkeuditz-Ost						X				
431610 - BKZ mit Inbetriebn. VS Anger-Crottend.						X				
4316412 - Spitzabr. Rettungsschirm 2020				X						
4316413 - Vorauszahlung Deutschandticket				X						
4316414 - Personalmehr. EVU 2022				X						
4316416 - Mittel § 1 h ÖPNVFinVO 2023				X						
431642 - Leipzig - Cottbus - RE 10				X						
431643 - Leipzig- Dresden - RE 50				X						
431644 - MDSB-Netz I				X						
4316441 - S10 bis 2025 Leipzig-Grünau				X						
431645 - MDSB-Netz II				X						
431646 - Dieselnetz Ostthüringen				X						

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanz-wirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkt-gruppen	11.111 Verwaltungs-steuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungs-angelegen-heiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktions-programm Teil A+B	Aktions-programm Teil I	Verbund-kosten	Weiterent-wicklung Sächs. ÖPNV	Finanz-wirtschaft
Sachkonto	**11.111.1112**	**54.547.5470**	**54.547.5471**	**54.547.5472**	**54.547.5473**	**54.547.5474**	**54.547.5475**	**54.547.5476**	**54.547.5477**	**61.612.6112**
431647 - Saale-Thüringen-Südharz-Netz				X						
431650 - Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr				X						
431700 - Betriebskosten MDV								X		
431703 - Anpassung Kinderaltersgrenze im MDV									X	
431705 - Azubiticket									X	
4317052 - Clearingstelle AzubiTicket Sachsen									X	
431706 - Ausgleich Riesa-Oschatz									X	
431707 - Umsetzung Sachsentarif									X	
431742 - Zuweisungen Döllnitzbahn				X						
4317421 - Mobilitätszentrale Oschatz				X						
431743 - DNWS Teil A				X						
431744 - DNWS Teil B				X						
431745 - DNWS Teil C				X						
442100 - ehrenamtliche Tätigkeiten	X									
442900 - Verfügungsmittel	X									
442901 - Mitgliedsbeitrag BAG SPNV				X						
442902 - Mitgliedsbeitrag DTVG GmbH				X						
443101 - Bürobedarf ZVNL	X									
443102 - Bücher und Zeitschriften	X									
443103 - Post- und Fernmeldegebühren	X									
443104 - Öffentliche Bekanntmachungen ZVNL	X									
443105 - SPNV-Ausschreibungsverfahren				X						
4431051 - Projektsteuerungsvertrag				X						
4431052 - Fachliche Ber. Fahrzeugkonzeption				X						
443106 - Sachverständigen-, Gerichtsk.	X			X						

Teilhaushalte	Innere Verwaltung	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV								Allgemeine Finanz-wirtschaft
Budget	11.111 Innere Verwaltung	54.547 ÖPNV/ SPNV								61.661 Allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkt-gruppen	11.111 Verwaltungs-steuerung	54.547 ÖPNV								61.612 Sonstige allgemeine Finanz-wirtschaft
Produkte	Innere Verwaltungs-angelegen-heiten	Reg. Mittel	ÖPNV	SPNV	BEV mit region. Bedeutung	Aktions-programm Teil A+B	Aktions-programm Teil I	Verbund-kosten	Weiterent-wicklung Sächs. ÖPNV	Finanz-wirtschaft
Sachkonto	**11.111.1112**	**54.547.5470**	**54.547.5471**	**54.547.5472**	**54.547.5473**	**54.547.5474**	**54.547.5475**	**54.547.5476**	**54.547.5477**	**61.612.6112**
4431061 - Projektsteuerer	**X**		**X**							
443107 - sonstige Verkehrsgutachten			**X**							
4431073 - Nahverkehrsplan ZVNL			**X**							
4431074 - Gutachten 2. City-Tunnel			**X**							
443108 - sonstige Geschäftsaufwendungen	**X**									**X**
443110 - Dienstreisen	**X**									
443111 - Förderung Freizeitmarketing								**X**		
443112 - Förderung Verbundmarketing								**X**		
443113 - kleinere Marketingmaßnahmen								**X**		
443116 - easy.GO 2.0/ MOOVMIE								**X**		
444100 - Versicherungen	**X**							**X**		
449102 - Kooperationsvereinbarung MDV								**X**		
449103 - Ausführung Lohnabrechnung ZVNL	**X**									
449105 - anteilige Projektfinanzierungen MDV								**X**		
471100 - AfA immaterielles Vermögen/ BGA	**X**									
472900 - AfA sonstiges Finanzvermögen										**X**

Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Anlage 1

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung
und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025



ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

(Gesetze, Verordnungen und sonstige Vorschriften in der jeweils gültigen Fassung)

AZ	Ausgleichszahlung
AZV	Abwasserzweckverband
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BMF	Bundesministerium der Finanzen
DWA	Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.
DVGW	Deutsche Vereinigung des Gas- und Wasserfaches e.V.
EZB	Europäische Zentralbank
FEO	Fernwasserversorgung Elbaue-Ostharz
ff	folgende
i.V.m.	in Verbindung mit
KAWI-L	Kommunale Anpassungsstrategien für wassersensible Infrastrukturen – Leipzig
KIK	Kapital- und Investitionskonto
KISA	Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen
KStG	Körperschaftssteuergesetz
Fi-Plan	Finanzplan
HHP	Haushaltsplan
jPöR	juristische Person öffentlichen Rechts
LVV	Leipziger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH
m^2	Quadratmeter
m^3	Kubikmeter
S	Seite
SächsABl	Sächsisches Amtsblatt
SächsGemO	Sächsische Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen
SächsGVBl	Sächsisches Gesetz- und Verordnungsblatt
SächsKomHVO	Sächsische Verordnung des SMI über die kommunale Haushalts-wirtschaft (Kommunalhaushaltsverordnung)
SächsKomZG	Sächsisches Gesetz über kommunale Zusammenarbeit
SächsStrG	Sächsisches Straßengesetz
SächsWG	Sächsisches Wassergesetz
SOE	Straßenoberflächenentwässerung
SSG	Sächsischer Städte- und Gemeindetag

VwV	Verwaltungsvorschrift
VwV KomHSys	VwV Kommunale Haushaltssystematik
VwV KomHWi	VwV Kommunale Haushalts- und Wirtschaftsführung
ZV WALL	Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Inhaltsverzeichnis

Vorbericht ... 3

Vorbemerkung ... 3

1. Rechtsgrundlagen ... 3

2. Verband – Struktur und Mitglieder ... 4

3. Wesentliche Ziele und Strategien des ZV WALL ... 6

4. Haushaltswirtschaft 2025 – Veränderungen in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren und im Finanzplanungszeitraum ... 8

4.1. Struktur des Haushaltes 2025 ... 8

4.2. Ergebnishaushalt 2025 ... 9

4.2.1 Entwicklung der Erträge ... 9

4.2.2 Entwicklung der Aufwendungen ... 14

4.3. Finanzhaushalt 2025 ... 20

4.3.1 Eckdaten ... 20

4.3.2 Verpflichtungsermächtigung ... 21

4.3.3 Fremde Finanzmittel ... 21

5. Entwicklung der Finanzwirtschaft ... 22

5.1. Durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer/Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens ... 22

5.2. Entwicklung des Zahlungsmittel-/Finanzierungsmittelbedarfs ... 23

5.3. Kassenkredite ... 23

5.4. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklage ... 24

5.5. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen ... 25

5.6. Entwicklung der Höhe des Basiskapitals ... 25

5.7. Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept ... 26

5.8. Auswirkung der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung der Gemeinde und ihrer Einrichtungen ... 26

5.9. Haushaltswirtschaftliche Belastungen ... 26

6. Fazit ... 29

Haushaltssatzung 2025 ...

Anlagen gemäß SächsKomHVO

- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen
- Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen
- Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge
- Stellenplan 2025
- Jahresabschluss 2023 der Kommunale Wasserwerke Leipzig GmbH
- Wirtschaftsplan 2025 der Kommunale Wasserwerke Leipzig GmbH
- Ergebnishaushalt
- Teilergebnishaushalte
- Finanzhaushalt
- Teilfinanzhaushalte A: Zahlungsübersichten
- Teilfinanzhaushalt B: Investitionsprogramm/Investitionsförderungsmaßnahmen
- Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt
- Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt
- Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushalts
- Produktbeschreibung – Schlüsselprodukt –
- Übersicht der Konten

Vorbericht

VORBEMERKUNG

Die Doppik stellt alle Aufwendungen und Erträge sowohl zahlungs- als auch nichtzahlungswirksame Sachverhalte vollständig dar. Das Ressourcenverbrauchskonzept ermöglicht somit eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Abbildung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des ZV WALL.

Im nachfolgenden Vorbericht sind gemäß § 1 Absatz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO) schwerpunktmäßig und kurz gefasst, alle wichtigen Positionen des Haushaltsplanes und die eingetretenen bzw. zu erwartenden Änderungen dargestellt und erläutert.

1. RECHTSGRUNDLAGEN

Der Haushaltsplan 2025 wurde auf der Grundlage des derzeit geltenden kommunalen Haushaltsrechts aufgestellt. Für die Haushaltsplanung 2025 sind insbesondere folgende Vorschriften maßgebend:

Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 09. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 29. Mai 2024 (SächsGVBl. S. 500) geändert worden ist

Sächsisches Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 15. April 2019 (SächsGVBl. S. 270), das durch Artikel 3 des Gesetzes vom 9. Februar 2022 (SächsGVBl. S. 134) geändert worden ist.

Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 910), die zuletzt durch die Verordnung vom 18. März 2022 (SächsGVB. S. 259) geändert worden ist.

VwV Kommunale Haushaltssystematik vom 11. Dezember 2019 (SächsABl. SDr. 2020 S. S 82), die durch die Verwaltungsvorschrift vom 7. Dezember 2020 (SächsABl. S. 1451) geändert worden ist, zuletzt enthalten in der Verwaltungsvorschrift vom 24. November 2023 (SächsABl. SDr. S. S 243).

VwV Kommunale Haushaltswirtschaft vom 14. Juni 2024 (SächsABl. S. 698)

Die Einzelerläuterungen zum Haushaltsjahr 2025 sind auf der Systematik des Kontenrahmens für den Freistaat Sachsen aufgebaut. Besonders markante Abweichungen zu den Vorjahren werden näher erläutert.

2. VERBAND – STRUKTUR UND MITGLIEDER

Der ZV WALL ist gemäß § 45 Absatz 1 SächsKomZG eine Körperschaft des öffentlichen Rechts im Freistaat Sachsen. Er hat in seinem Verbandsgebiet die kommunale Aufgabe der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung im Sinne von § 57 Absatz 1, § 63 Absatz 1 SächsWG von 14 Kommunen vollständig bzw. teilweise übernommen.

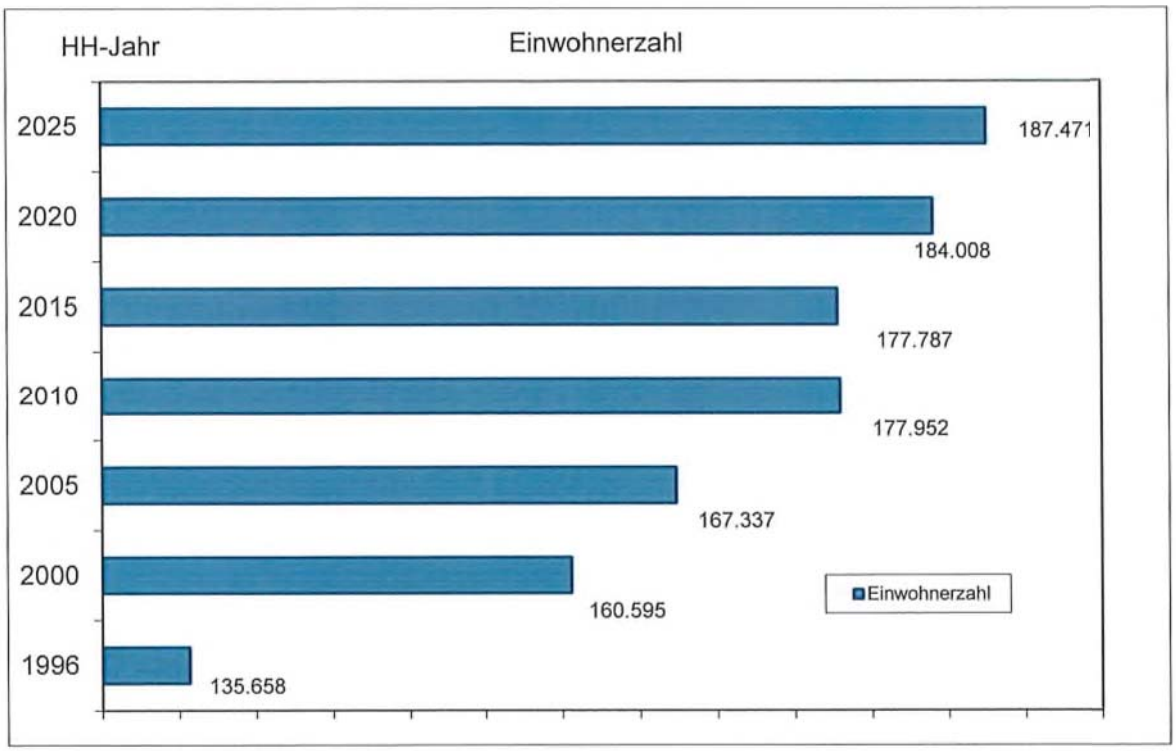
Am Anfang stand der gemeinsame Gedanke, auf Augenhöhe ein gemeinsames Ziel zu verfolgen - Leipzig und das Umland mit Trinkwasser zu versorgen und das anfallende Abwasser umweltgerecht zu entsorgen. Auf dieser Grundlage schlossen der ZV WALL und die Stadt Leipzig als Partner im Jahr 1994 zur Sicherung der Aufgabenerfüllung eine sogenannte „Grundsatzvereinbarung über die Organisationsform für die öffentliche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung". Eine gemeinsame kommunale Gesellschaft, heute firmierend unter Kommunale Wasserwerke Leipzig GmbH wurde gegründet und mit der Erfüllung der von den Mitgliedskommunen übertragenen Pflichtaufgaben an den ZV WALL beauftragt. Hauptanliegen des ZV WALL ist es, gemeinsam mit seiner Gesellschaft die Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung im Verbandsgebiet jederzeit und entsprechend der gesetzlichen Anforderungen zu gewährleisten. Die Herausforderung für den ZV WALL besteht darin, die Versorgungssicherheit in hoher Qualität mit kostendeckendem Finanzaufwand und zu moderaten Preisen für die Bürger zu garantieren. Wesentliche Voraussetzung dafür ist, den Anlagenbestand zu erhalten und durch nachhaltige Rekonstruktion und Erneuerung dem Stand der Technik anzupassen.

Das Hauptorgan des ZV WALL ist die Verbandsversammlung. In dieser werden die Verbandsmitglieder durch den gesetzlichen Vertreter vertreten. Weitere Organe sind der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat. Als Verbandsvorsitzender wurde durch Beschluss am 18. März 2021 Herr Karsten Schütze, Oberbürgermeister der Stadt Markkleeberg, von der Verbandsversammlung gewählt.

Verbandsgebiet



Entwicklung Einwohnerzahl / Verbandsmitglieder:



Für die Stimmenverteilung der Verbandsversammlung im Jahr 2025 wird entsprechend § 3 Abs. 10 Sätze 2 bis 5 in Verbindung mit § 5 Abs. 4 der Verbandssatzung die Einwohnerzahl zum 30.06. des vorangegangenen Jahres zugrunde gelegt. Maßgeblich für die Einwohnerzahl des Verbandsmitgliedes ist die vom Statistischen Landesamt fortgeschriebene Einwohnerzahl. Sofern das Verbandsmitglied nur für einzelne Gemeindeteile im Zweckverband Mitglied ist, sind die Einwohnerzahlen der jeweiligen Gemeindeteile nach den Angaben der zuständigen Meldebehörde maßgebend.

Einwohnerzahl (Stand 30.06.2024): 187.471
Einwohnerzahl (Stand 30.06.2023): 187.754

3. WESENTLICHE ZIELE UND STRATEGIEN DES ZV WALL

gem. § 6 Satz 3 Nr. 1 SächsKomHVO

Die Ziele des ZV WALL leiten sich aus den im Wasserhaushaltsgesetz und im Sächsischen Wassergesetz festgelegten Pflichten der kommunalen Aufgabenträger unter Berücksichtigung des Sächsischen Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit ab.
Der Ressourcen- und Umweltschutz entlang des gesamten Wasserkreislaufs ist eine der zentralen Aufgaben des ZV WALL. Dabei stehen wir vor ständig neuen großen Herausforderungen, die sowohl durch steigende regulatorische Anforderungen, wie beispielsweise das Nachhaltigkeitsmanagement, als auch durch zunehmend komplexe technische Anforderungen geprägt sind. Diese Entwicklungen erfordern kontinuierliche Anpassungen und Innovationen, um eine nachhaltige Wasserversorgung und umweltgerechte Abwasserbeseitigung sicherzustellen. Ziel, gemeinsam mit den Leipziger Wasserwerken, ist es die Anlagen und Netze sicher zu betreiben und zukunftsfähig weiter zu entwickeln. Dies ist die Kernaufgabe der Leipziger Wasserwerke und gleichzeitig das Handlungsfeld mit dem größten Einfluss auf die

Wirtschaftsplanung und die wirtschaftlichen Kennzahlen des Unternehmens. Zur Sicherstellung der Ver- und Entsorgungssicherheit sind Anlagen und Netze an die veränderten Herausforderungen anzupassen und entsprechend ihres Alters und Zustandes zielgerichtet zu erneuern und zu sanieren. Dazu wurden und werden langfristige Entwicklungs- und Sanierungskonzepte erarbeitet, die den Rahmen für die Investitions- und Instandhaltungsplanung bilden. Auch wird angestrebt, die Erneuerungsraten mittelfristig deutlich zu steigern. Im Kanalnetz wird mit dem in 2015 beschlossenen Kanalisierungsprogramm weiterhin der Nachholbedarf im Bereich der Sanierung und Erneuerung des Netzes abgearbeitet. Es sind weitere Anstrengungen nötig, um die notwendigen nachhaltigen Erneuerungs- und Sanierungsraten vor dem Hintergrund begrenzter Ressourcen und steigender Baupreise zu erreichen.
Ziel ist weiterhin, gemeinsam mit den Leipziger Wasserwerken durch Verbesserung des technischen Zustandes der Anlagen die Trinkwasser-versorgung und Abwasserbeseitigung jederzeit abzusichern, die hohen Standards zu erhalten und weiterzuentwickeln und dabei die Entgelte für die Kunden angemessen zu gestalten. Dafür werden in den nächsten Jahren die Investitionen auf einem deutlich höheren Niveau vorgenommen.
Der Klimawandel bestimmt im wachsenden Maße unser tägliches Leben. Auch in Leipzig und die Region sind davon betroffen. Wetterextreme wie Starkregenereignisse und Trockenperioden werden in ihrer Intensität und Häufigkeit wahrscheinlich zunehmen und uns vor neue Herausforderungen stellen. Daher besteht die Gefahr von Überflutungen und Mischwasserüberläufen bei einer überlasteten Kanalisation. Ebenso sorgen Wasserknappheit und Trockenheit für negative Auswirkungen auf das Lokalklima und die Verdunstungskühlung der Stadt und umliegenden Region. Das schränkt wiederum die Lebens- und Aufenthaltsqualität der Bevölkerung in Leipzig und des Umlandes ein. Um den genannten Herausforderungen zu begegnen, reicht die Anpassung der Entwässerungsstruktur nicht aus. Zudem wäre dieser Ansatz weder inhaltlich sachgerecht, noch unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten tragfähig. Vielmehr braucht es eine zielgerichtete Vernetzung, Koordinierung und Zusammenarbeit der kommunalen Akteure im Bereich der Stadtentwicklung, Bauplanung und Siedlungswirtschaft, um die Auswirkungen des Klimawandels abzumildern und die Lebensqualität für die Bürgerinnen und Bürger zu sichern. Hierbei gilt es, Niederschlagswasser verstärkt als Ressource dezentral vor Ort zu bewirtschaften, anstatt es abzuleiten. Grundlegend hierfür ist eine zielgerichtete Koordination und Vernetzung der Akteure, die sich in einem komplexen Zuständigkeitsfeld bewegen.
In Zusammenarbeit der Stadt Leipzig, den Leipziger Wasserwerken und dem ZV WALL wurde daher ein Lenkungsnetzwerk für wassersensible Stadtentwicklung ins Leben gerufen. Dieses hat das Ziel, Maßnahmen zur Klima Resilienz, nachhaltigen Wasserbewirtschaftung, Reduktion der Versiegelung und Stärkung der Blau-Grünen Infrastruktur zu fördern. Sobald Ergebnisse oder übertragbare Handlungsempfehlungen erkennbar sind, sollen diese auch Ihren Weg in die Umlandkommunen finden.

Die Wasserrahmenrichtlinie verlangt auch in den nächsten Jahren weitere Anstrengungen bei der vollständigen Umstellung der Abwasserbehandlungs-anlagen auf den Stand der Technik. Durch die immer häufiger auftretenden Trockenperioden und damit das trockenfallen von Vorflutern, ist damit zu rechnen, dass die bisher im Abwasserbeseitigungskonzept, als dauerhaft dezentral, ausgewiesenen Gebiete überdacht und ggf. neu bewertet werden müssen. Hier werden enge Abstimmungen mit den Unteren Wasserbehörden erforderlich sein.

Im Bereich des Finanzwesens stehen weiterhin die kommunalrechtlichen Prüfungen der doppischen Jahresabschlüsse und die termingerechte Aufstellung des Haushaltplanes im Mittelpunkt.

4. HAUSHALTSWIRTSCHAFT 2025 – VERÄNDERUNGEN IN DEN BEIDEN DEM HAUSHALTSJAHR VORANGEHENDEN HAUSHALTSJAHREN UND IM FINANZPLANUNGSZEITRAUM

gem. § 6 Satz 3 Nr. 2 SächsKomHVO

4.1. Struktur des Haushaltes 2025

Gemäß § 75 SächsGemO ist der Haushaltsplan Bestandteil der Haushaltssatzung. Er enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des ZV WALL voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen, den eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebniswirksamen Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Nach § 1 Absatz 1 SächsKomHVO besteht der doppische Haushaltsplan aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan. Zudem ist der Haushaltsplan um die in § 1 Absatz 3 SächsKomHVO genannten Anlagen zu ergänzen.
Gemäß § 4 SächsKomHVO wird der Haushalt in Teilhaushalte gegliedert. In den Teilhaushalten werden die zugeordneten Produkte abgebildet. Der ZV WALL hat sich für die Bildung von drei Teilhaushalten ab dem Jahr 2025 entschieden. Neu hinzugekommen ist der Teilhaushalt Fernwasserversorgung (FEO). In der II. Verbandsversammlung am 26. September 2024 wurde durch Beschluss – BV 04/2024 die Eingliederung des Zweckverbandes Fernwasserversorgung Elbe-Ostharz (FEO) in den ZV WALL einstimmig beschlossen. Die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen werden im neuen Teilhaushalt 3 ausgewiesen. Entsprechend des Sächsischen Produktrahmens wurde für die FEO der Produktbereich/Produktgruppe 533 Wasserversorgung zugeordnet. Mit dem neuen Teilhaushalt wird die Aufgabe der FEO separat im Haushaltsplan des ZV WALL ausgewiesen.

Die Produkte stehen im doppischen Haushaltswesen im Mittelpunkt der Betrachtung und stellen das Ergebnis des Verwaltungshandelns dar.

Produktübersicht

11.13.00.00	Allgemeine Verwaltung – Abwasserbeseitigung
11.13.01.01	Allgemeine Verwaltung – Trinkwasserversorgung
11.13.03.00	Finanzwesen
53.00.00.00	Fernwasserversorgung FEO
53.80.01.00	Ableitung Niederschlagswasser
53.80.02.00	Ableitung Schmutzwasser
61.20.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Produktbereiche und einzelnen Produktgruppen werden verbindlich durch den kommunalen Produktrahmen vorgegeben.

Budget	Bezeichnung	zugeordnete Produkte
	Teilhaushalt 1	
100	Allgemeine Verwaltung	11.13.00.00, 11.13.01.01 11.13.03.00
	Finanzverwaltung	61.20.01.00
	Teilhaushalt 2	
200	Ableitung Niederschlagswasser	53.80.01.00
	Ableitung Schmutzwasser	53.80.02.00
	Teilhaushalt 3	
300	Fernwasserversorgung (FEO)	53.30.00.00

In der Doppik stellt die Budgetierung den Regelfall für die Bewirtschaftung dar. Dies erlaubt mehr Flexibilität im Umgang mit den Mitteln. Soweit keine abweichenden Regeln getroffen werden, stellt jeder Teilhaushalt ein Budget mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit über alle zahlungswirksamen Aufwendungen dar.

4.2. Ergebnishaushalt 2025

4.2.1. Entwicklung der Erträge

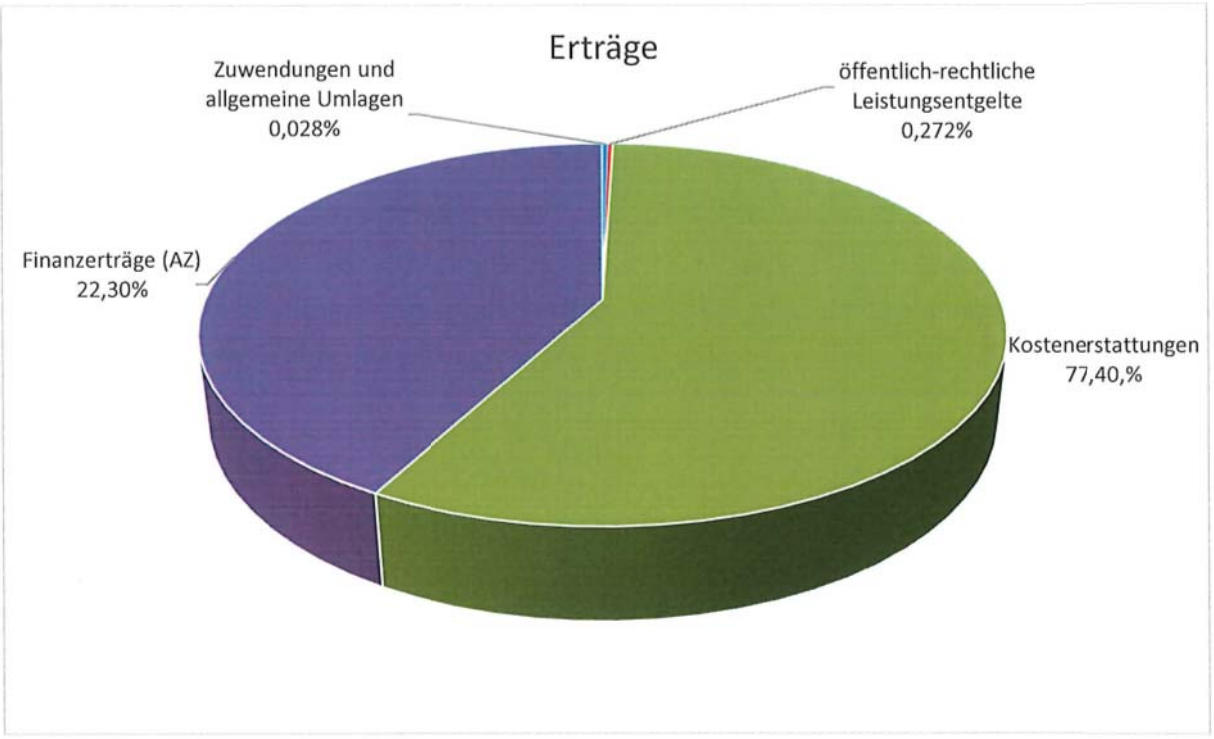
Die Ertragsstruktur des Ergebnisplanes 2025 wird anhand der nachfolgenden Tabelle und des nachfolgenden Diagrammes verdeutlicht.

Erträge des Gesamtergebnishaushaltes

	Ergebnisplan (Erträge)	in EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.560
3	sonstige Transfererträge	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0
6	Kostenerstattungen	8.522.158
7	Finanzerträge	2.454.611
8	aktivierte Eigenleistung	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0
10	**Ordentliche Erträge**	**11.011.329**

In der Zeile 2 des Ergebnisplanes ist die Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen in Höhe von 4.560 EUR enthalten. Die Auflösung der Sonderposten ist ein nicht zahlungswirksamer Ertrag, der die Aufteilung des Zuschusses auf den Nutzungszeitraum des geförderten Vermögens widerspiegelt. Die Abschreibungen stellen einen nicht zahlungswirksamen Aufwand dar, der den Werteverzehr bei Vermögensgegenständen ausweist. Die Sonderposten werden analog der jeweiligen Nutzungsdauer der Anlagengüter abgeschrieben.

Zusammensetzung der Erträge des Ergebnishaushaltes 2025



Erläuterung zu den besonderen Ertragspositionen des Ergebnishaushaltes

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Zeile 2 des Gesamtergebnisplanes)

Die Entwicklung der allgemeinen Zuwendungen ist der nachfolgenden tabellarischen Übersicht zu entnehmen.

Allgemeine Zuwendungen	Ergebnis 2023	HHP 2024	HHP 2025	FiPlan 2026	FiPlan 2027	FiPlan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	2.280	4.560	5.985	7.130	7.130
Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke	0	0	0	0	0	0
Summe	**0**	**2.280**	**4.560**	**5.985**	**7.130**	**7.130**

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Zeile 4 des Gesamtergebnisplanes)

Der ZV WALL erhebt für Amtshandlungen Verwaltungsgebühren entsprechend der Verwaltungskostensatzung. Geplant sind für das Haushaltsjahr 2025 – 30.000 EUR.

Dies umfasst Amtshandlungen wie:

- Nachweis der gesicherten Erschließung,
- Genehmigung einer Grundstücksentwässerungsanlage,
- Teilbefreiung vom Benutzungszwang der öffentlichen Abwasseranlage,
- Teilbefreiung vom Benutzungszwang der öffentlichen Wasserversorgungsanlage,
- Anordnung des Anschluss- und Benutzungszwangs für die öffentliche Abwasseranlage und die öffentliche Wasserversorgungsanlage.

Kostenerstattungen

(Zeile 6 des Gesamtergebnisplanes)

In dieser Ertragsposition werden Erstattungen von Dritten veranschlagt.

Kostenerstattungen und Umlage	Ergebnis 2023	HHP 2024	HHP 2025	Fi-Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Kostenerstattung Straßenbaulast	84.376,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattung SOE	5.291.378,73	7.553.836	7.567.811	7.567.811	7.567.811	8.872.605
Kostenerstattung KWL	668.241,92	805.990	944.347	904.781	935.816	938.665
Summe	**6.043.996,65**	**8.359.826**	**8.512.158**	**8.472.592**	**8.503.627**	**9.811.270**

Die Erstattung der Kosten der Straßenentwässerung zur Deckung des nicht anderweitig gedeckten Kostenanteils für die Entsorgung und Reinigung des Straßenwassers der angeschlossenen öffentlichen Straßen, Wege und Plätze (SOE) ist entsprechend § 60 Abs. 2 SächsKomZG in Verbindung mit § 11 Absatz 2 und § 12 der Verbandssatzung des ZV WALL geregelt.
Auf Grundlage der Beschlussfassung 1-I/2013 vom 11. April 2013 der Verbandsversammlung werden die in den Straßenbauvereinbarungen mit den gemeindefremden Straßenbaulastträgern vereinbarten und an den ZV WALL ausgezahlten Zuschüsse für die Beteiligung des Straßenbaulastträgers an den Kosten der Straßenentwässerung zur Deckung der Gesamtkosten des ZV WALL für Straßenoberflächenentwässerung verwendet.

Der ZV WALL hat gegenüber der Leipziger Wasserwerke gemäß § 1 Absatz 2 des Betreibervertrages für die öffentliche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung i. V. m. der Zusatzvereinbarung vom 7. Januar 2008 einen Anspruch auf Erstattung der Personal- und Sachkosten, welche auf Grund der Erfüllung der hoheitlichen Aufgaben entstehen. Ausgewiesen werden für das Planjahr 2025 Personal- und Sachkosten in Höhe von 944.347 EUR.

Finanzerträge

(Zeile 7 des Gesamtergebnisplanes)

Finanzerträge	Ergebnis 2023	HHP 2024	HHP 2025	Fi-Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Zinserträge	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
Zinserträge KWL	0	0	0	0	0	0
Ausgleichszahlung	1.671.363,77	2.562.707	2.419.611	2.531.317	2.289.560	1.795.838
Summe	**1.709.106,10**	**2.613.023**	**2.454.611**	**2.551.317**	**2.309.560**	**1.815.838**

Die liquiden Mittel müssen wirtschaftlich, ertragreich und sicher gemäß den Voraussetzungen des § 89 Absatz 3 S. 2 SächsGemO angelegt werden.
Der ZV WALL hatte drei KIK Sparer (DKB-Kapital- und Investitionskonto) mit einer Laufzeit von 6 Jahren mit gestaffelten Zinssätzen von 0,03% p.a. bis 0,85% p.a. für zwei KIK Sparer. Alle drei KIK – Sparer sind aufgelöst und sind auf einem Tagesgeld-Konto bei der DKB angelegt. Es wird nach Alternativen recherchiert, jedoch mit Blick auf die Rückstellung in Höhe von 1.7 Mio. EUR, aus einer möglichen steuerlichen Verbindlichkeit, ist es notwendig, liquide Mittel zeitnah verfügbar zu haben.

Der ZV WALL erhält gemäß § 3 des Ergebnisabführungsvertrages zwischen der LVV und der Leipziger Wasserwerke eine Ausgleichszahlung, die aus dem anteiligen Bilanzgewinn ermittelt wird und der Gewinnverteilung nach dem Gesellschaftsvertrag der Leipziger Wasserwerke entsprechen würde, wenn der Ergebnisabführungsvertrag nicht bestünde. In der oben dargestellten Tabelle sind die zu erwartenden Finanzerträge zur Ausgleichszahlung bis zum Jahr 2028 ausgewiesen.

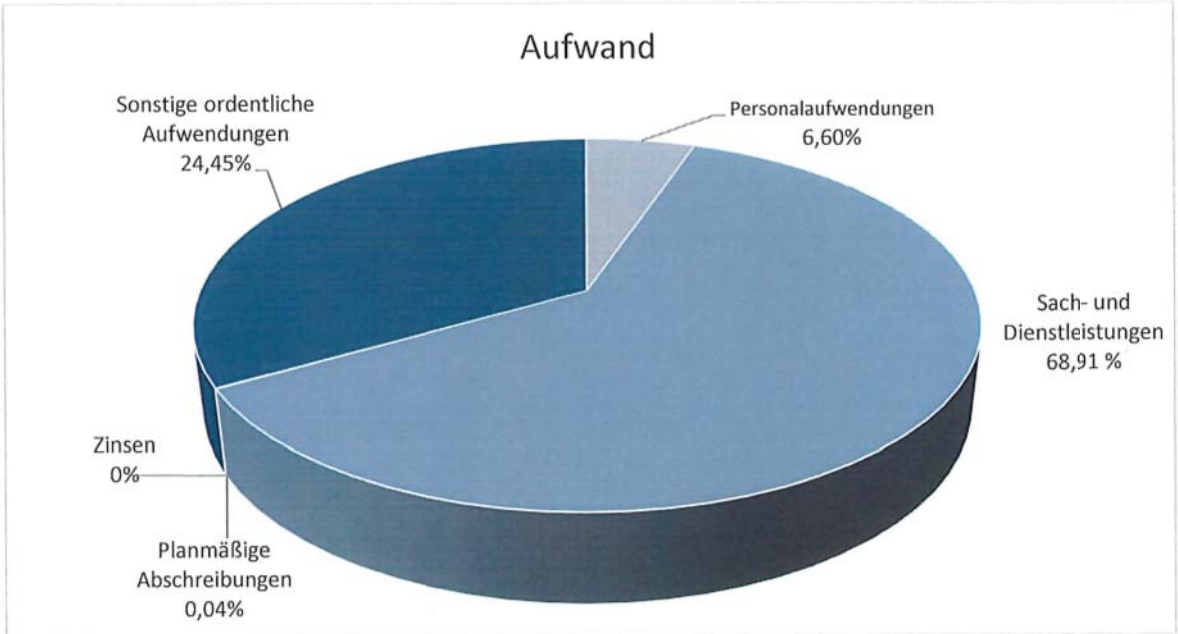
4.2.2. Entwicklung der Aufwendungen

Die Aufwandsstruktur des Ergebnisplanes 2025 wird anhand des nachfolgenden Diagrammes verdeutlicht.

Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes 2025

	Ergebnisplan (Aufwendungen)	in EUR
11	Personalaufwendungen	734.509
12	Versorgungsaufwendungen	0
13	Aufwendungen für Sach-u. Dienstleistungen	7.676.171
14	Planmäßige Abschreibungen	4.800
15	Zinsen	0
16	Transferaufwendungen	0
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.723.964
18	**Ordentliche Aufwendungen**	**11.139.444**

Zusammensetzung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes 2025



Erläuterung zu den wichtigsten Aufwandspositionen des Ergebnishaushaltes

Personalaufwendungen

(Zeile 11 des Gesamtergebnisplanes)

Die Stärke und Handlungsfähigkeit der öffentlichen Verwaltung bemessen sich vor allem an der Kompetenz und Leistungsfähigkeit seiner Beschäftigten. Eine mitarbeiterorientierte Personalpolitik ist ein wesentlicher Schlüssel, um die Arbeitsplätze in den Behörden zukunftsgerecht auszugestalten und zugleich die Attraktivität der Verwaltung als Arbeitgeber zu fördern.
Die Personalaufwendungen entsprechen 6,60 % des gesamten zahlungswirksamen Aufwandsvolumens des Ergebnishaushaltes 2025.

Personalaufwendungen Plan 2025 734.509 EUR
Personalaufwendungen Plan 2024 642.920 EUR

Die Planung und Entwicklung des Personalbestandes erfolgten auf Grundlage des Stellenplans. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit 8 Stellen in der Kernverwaltung geplant.
Rückstellungen im Rahmen von Altersteilzeit, Urlaubsansprüchen und Überstunden sind nicht gebildet. Rückblickend auf das Jahr 2024 wurde mit der tariflich vereinbarten Steigerung ab 1. März 2024 in Höhe eines Sockelbetrages von 200 EUR plus 5,5 % Steigerung geplant. Der Tarifvertrag endet am 31.12.2024. Die neuen Tarifforderungen Öffentlicher Dienst ver.di haben begonnen. Folgende Tarifforderungen liegen im Oktober 2024 vor: 8% mehr Gehalt jedoch mindestens 350 EUR monatlich und drei zusätzliche freie Tage zur Entlastung. Die Laufzeit beträgt 12 Monate. Zusätzliche Forderungen sind: höhere Zuschläge für besonders belastende Tätigkeiten, Erhöhung der Ausbildungsvergütung und Praktikantenentgelte um 200 EUR monatlich. Hinsichtlich der Zeitsouveränität kam die Forderung eines „Meine-Zeit-Kontos". Hier können Beschäftigte selbst entscheiden, ob sie die Entgelterhöhung oder Überstunden als Freizeit oder Auszahlung nutzen möchten. Die tariflichen Forderungen sind jedoch noch nicht bindend, sondern stellen eine erste Diskussionsgrundlage zwischen ver.di und den Arbeitgebern dar. Für das Jahr 2025 wurde mit 4% Steigerung sowie einen höheren Arbeitgeberanteil im SV-Bereich in Höhe von 23% geplant. Die Folgejahre werden jeweils mit 2,5% linearer Steigerung geplant.
Der demografische Wandel sowie veränderte Wertvorstellungen in unserer Gesellschaft, führen dazu, dass die Besetzung von Stellen mehr Zeit und Aufwand in Anspruch nimmt. Dabei spielen die Digitalisierung und die Modernisierung der Verwaltung eine große Rolle, welche in den kommenden Jahren weiterhin stringent einer Anpassung unterliegen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Zeile 13 des Gesamtergebnisplanes)

Im Haushaltsplan sind folgende Aufwandspositionen für Sach- und Dienstleistungen enthalten:

Aufwendungen für Sach-und Dienstleistungen	Ergebnis 2023	HHP 2024	HHP 2025	Fi-Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Mieten	32.130,47	39.735	39.500	47.000	50.000	50.000
Leasing	3.123,82	3.900	2.560	2.080	2.080	2.080
Bewirtschaftung Geschäftsstelle	4.100,40	7.800	8.500	8.500	8.500	8.500
Nebenkosten zur Geschäftsstelle	15.768,34	17.430	14.700	15.500	15.500	15.500
Haltung Fahrzeuge	0,00	100	100	100	100	100
Erwerb Gegenstände bis AHK 800 EUR	2.046,24	7.130	4.000	4.000	4.000	4.000
Aufw. Unterhaltung sonst. bew. Vermögens	954,04	2.000	1.500	1.576	1.576	1.616
Aus- u. Fortbildung	6.114,44	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
Dienst- u. Schutzbekleidung	293,62	700	400	400	400	400
Sonstige Dienstleistungen u. a. SOE	5.391.094,79	7.575.836	7.590.811	7.582.811	7.592.811	8.881.605
Summe	**5.455.626,16**	**7.668.731**	**7.676.171**	**7.676.067**	**7.689.067**	**8.977.901**

Die Höhe der Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Geschäftsstelle richtet sich nach den Werten des Vorjahres. Vorliegende Preiserhöhungen finden Beachtung. Der Mietvertrag hinsichtlich Miete und Nebenkosten zur Geschäftsstelle läuft bis zum 30.09.2033. Es besteht eine Mietpreisbindung vom 01. Oktober 2023 bis zum 31. Dezember 2025. Somit wird als frühestmöglicher Erhöhungszeitpunkt der 01.01.2026 vereinbart.

Sonstige Dienstleistungen –7.590.811 EUR

Unter den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind die Straßenentwässerungskosten entsprechend des Vertrages über die Oberflächenwasserbeseitigung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen ausgewiesen. Für den neuen Kalkulationszeitraum ab 2024-2027 ergeben sich Herausforderungen, wie steigende gesetzliche Anforderungen an Umwelt- und Gewässerschutz, Erhöhung der Sanierungs- und Investitionskosten, Anstieg der kalkulatorischen Kosten. Im Ergebnis werden sich die Kosten im künftigen Kalkulationszeitraum ab 2024 erhöhen. Grundlage ist der 2. Nachtrag zum Vertrag über die Oberflächenwasserbeseitigung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen. Geplant werden Aufwendungen zur Straßenoberflächenentwässerung im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 7.567.811 EUR (Vj. 7.553.836 EUR) entsprechend der Wirtschaftsplanung 2025 der Leipziger Wasserwerke.
(Anmerkung: grundsätzlich sind zweckgebundene Erträge/Aufwendungen und Ein-/Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig)

Unter den sonstigen Dienstleistungen in Höhe von 23.000 EUR werden u.a. die Aufwendungen für die Pflege und Wartung der Homepage in Höhe von 17.400 EUR veranschlagt, davon entfallen 2.600 EUR auf die Wartung der Homepage, 11.800 EUR basieren auf das Open-Source-Content Management System (CMS) Cantao. Der Release-Plan des CMS sieht für das Jahr 2025 neben den üblichen Updates auch eine neue Version vor sowie die Digitalisierung der Verbandskarte. Aufgrund dieser geplanten Änderungen und in Verbindung mit unserem Theme (Gerüst) besteht die Notwendigkeit, dass Anpassungen in der Programmierung erforderlich werden – bis hin zu einem kleinen Relaunch der Seite. Weiterhin werden in sonstige Dienstleistungen Aufwendungen für die Durchsetzung des Vertrages zum Datenschutz in Höhe von 3.700 EUR sowie weitere marginale Dienstleistungen in Höhe von 3.700 EUR veranschlagt.

Planmäßige Abschreibungen

(Zeile 14 des Gesamtergebnisplanes)

Abschreibungen stellen den Werteverzehr der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens innerhalb eines Zeitraums durch Abnutzung dar. Zweck der planmäßigen Abschreibung ist es, die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände periodengerecht auf die Haushaltsjahre zu verteilen, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann. Die planmäßige Abschreibung erfolgt grundsätzlich in gleichen Jahresraten (linear) und fließt als Aufwand in den Ergebnishaushalt ein.

Für die Haushaltsplanung werden Abschreibungen für bereits vorhandenes Vermögen und für neue Investitionen unter Berücksichtigung der geplanten Betriebsdauer der Vermögensgegenstände in Höhe von 4.800 EUR geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Zeile 17 des Gesamtergebnisplanes)

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis-rechnung 2023	HHP 2024	HHP 2025	Fi-Plan 2026	Fi-Plan 2027	Fi-Plan 2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
sonstige Personal- u.Versorgungsaufwendungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	900,00	900	900	900	900	900
Datenverarbeitung	8.756,09	14.600	15.000	15.000	15.000	15.450
Verfügungsmittel	52,60	471	471	471	471	471
Mitgliedsbeiträge	1.825,71	2.005	2.000	2.000	2.000	2.000
Geschäftsaufwendungen FEO	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Bürobedarf	1.066,66	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bücher u. Zeitschriften	1.743,49	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Post- u. Fernmelde-gebühren	2.928,35	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Öffentl. Bekanntmachungen	1.372,07	2.000	0	0	0	0
Dienstreisen	371,73	500	300	300	300	300
Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- u. Notarkosten	32.781,22	50.000	110.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige Geschäfts-aufwendungen	2.078,65	3.800	3.100	3.100	3.100	3.100
Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	4.662,50	5.600	6.580	6.585	6.585	6.585
Erstattung Verwaltungstät. Taucha	1.830,80	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Aufwendungen / Ausgleichszahlung	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
Summe	**3.268.824,19**	**1.787.828**	**2.723.964**	**2.520.867**	**2.632.573**	**2.391.266**

Datenverarbeitung
In den Aufwand zur Datenverarbeitung werden die jährlichen Aufwendungen der KISA und der KDN (u. a. für KISA – H2R, LOGA, Anlagenbuchhaltung, KISA – Kurier, Wartung Server) verbucht.

Mitgliedschaften des ZV WALL
Der ZV WALL ist Mitglied in folgenden Organisationen:

- DWA
  - Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V.
  - DWA-Kanalnachbarschaft
  - DWA-Gewässernachbarschaft
- Mitgliedschaft im BVMW – Bundesverband mittelständischer Wirtschaft, Unternehmerverband Deutschland e.V.

Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- u. Notarkosten
Die Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsberatung und der Rechnungsprüfung werden im Haushaltsjahr 2025 mit 110.000 EUR veranschlagt.
Die Ausrichtung der kommunalen Aufgaben der Trinkwasserversorgung und Abwasserbeseitigung auf die veränderten gesellschaftlichen Anforderungen und deren Präzisierung erfordern die Einbeziehung von Sachverständigen, um fachlich und rechtlich gesicherte Maßnahmen und Zielvorgaben festzulegen.

Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle
Der Planansatz in Höhe von 6.580 EUR wird für die Aufwendungen zur Unfallkasse, dem Unfalldeckungsschutz sowie die Vermögenseigenschadenversicherung ausgewiesen.
Gemäß § 27 Absatz 1 S. 4 KStG liegen beim Empfänger von Ausgleichszahlungen Kapitalerträge vor, für die ein Kapitalertragssteuer Einbehalt vorzunehmen ist. Die Kapitalertragssteuer wird vor Auszahlung der Ausgleichszahlung an den ZV WALL durch die Leipziger Wasserwerke an das Finanzamt abgeführt.

Aufwendungen / Ausgleichszahlungen
Ein wesentlicher Bestandteil der ordentlichen Aufwendungen ist die Ausgleichszahlung. Die anteilige Verteilung der Ausgleichszahlung an die Verbandsmitglieder erfolgt als Verzinsung des in den Verband unentgeltlich eingebrachten und von diesem an die Leipziger Wasserwerke übertragenen Anlagevermögens. Maßstab ist der jeweilige Umsatz aus Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser. Im Planjahr 2025 ist eine Ausschüttung an die Mitgliedskommunen in Höhe von 2.562.708 EUR geplant. Eine Beschlussfassung der Verbandsversammlung ist erforderlich.

4.3. Finanzhaushalt 2025

4.3.1. Eckdaten

Im Gesamtfinanzhaushalt werden neben dem investiven Bereich die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt. Sie sollten fast identisch mit den Erträgen und Aufwendungen des Gesamtergebnisplanes sein. Abweichungen stellen unter anderem die Sonderposten und die Abschreibungen dar, da sie nicht zahlungswirksam werden. Maßgeblich für die Abweichung gegenüber dem Ergebnisplan ist das jahresversetzte Einbuchen der Ausgleichszahlung aus dem Jahresabschluss der Leipziger Wasserwerke hinsichtlich des Ertrags zum gehörigen Haushaltsjahr, der Aufwand sowie der Zahlungsfluss erfolgen im Folgejahr.

	Finanzrechnung 2023 vorläufig	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlung aus lauf. Verwaltungstätigkeit	9.323.351,86	7.949.188	11.149.866	10.952.203	11.094.944
Auszahlung aus lauf. Verwaltungstätigkeit	9.294.438,56	7.911.473	11.134.644	10.949.808	11.093.338
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**28.913,30**	**37.715**	**15.222**	**2.395**	**1.606**
Investive Einzahlungen	1.108,77	3.800	17.860	3.800	4.751
Investive Auszahlungen	1.167,13	4.000	18.800	4.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-58,36**	**-200**	**-940**	**-200**	**-249**
Ord. Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	**0**	**0**	**0**	**0**
Änderung des finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	**28.854,94**	**37.515**	**14.282**	**2.195**	**1.357**
Einzahlung aus durchlaufenden Geldern	1.108.876,54	0		0	0
Auszahlung aus Durchlaufenden Geldern	1.120.634,24	0		0	0
Saldo Haushaltsunwirksame Vorgänge	**-11.757,70**	0		0	0
Überschuss / Bedarf an Zahlungsmitteln	**17.097,24**	0		0	0
Vor. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	**4.096.932,29**	**4.122.825**	**6.326.449**	**6.328.644**	**6.330.001**

Laufende Verwaltungstätigkeit

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Ergebnis in Höhe von 15.222 EUR ab.

Investitionstätigkeit

Bei den investiven Ein- und Auszahlungen sind Zahlungsbewegungen veranschlagt, die eine Veränderung des Anlagevermögens zur Folge haben.
Neuanschaffungen in Höhe von 18.800 EUR werden wie folgt untersetzt: ein Server, Lizenz für das Netzwerk sowie vorsorglich für evtl. neuen Ersatz von Hardware in der Geschäftsstelle.
Es wird ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -940 EUR ausgewiesen.

4.3.2. Verpflichtungsermächtigungen

Als Verpflichtungsermächtigung bezeichnet man eine im Haushaltsplan veranschlagte Ermächtigung, die es ermöglicht, Verpflichtungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen einzugehen, die erst in den späteren Haushaltsjahren zur Auszahlung führen. Im Haushalt 2025 sind keine Verpflichtungsermächtigungen geplant.

4.3.3 Fremde Finanzmittel

Gemäß § 15 SächsKomHVO werden durchlaufende Gelder im Haushaltsplan nicht veranschlagt, da sie das Ergebnis nicht beeinflussen. Ein Nachweis der Ein- und Auszahlungen erfolgt lediglich in der Finanzrechnung. Auf der Basis des aktuellen Konzessionsabgabenvertrages für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des Zweckverbandes zwischen dem ZV WALL und der Leipziger Wasserwerke vom 05. November 2019, zuletzt geändert am 20. Dezember 2022 sowie der Zweckvereinbarung zum Konzessionsabgabenvertrag für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des ZV WALL in Kraft getreten am 01. Januar 2020 sind die Leipziger Wasserwerke verpflichtet, dem ZV WALL eine Konzessionsabgabe zu zahlen. Die Konzessionsabgabe ist das Entgelt des Versorgungsunternehmens an die Gemeinde für die Einräumung des Rechts zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mittels Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen.
§ 1 Nr. 1 der Zweckvereinbarung zwischen dem ZV WALL und den trinkwasserseitigen Verbandsmitgliedern bestimmt, dass der ZV WALL beauftragt wird, im eigenen Namen mit den Leipziger Wasserwerken einen „Vertrag zur Erhebung und Einziehung von Konzessionsabgaben" zu schließen. Ein Mitbenutzungsrecht für den ZV WALL ist damit nicht eingeräumt. Die Konzessionsabgabe beträgt 10,0 % der Umsatzerlöse Trinkwasser der Tarifkunden und 1,5 % der Sondervertragskunden für alle Versorgungsgebiete der Leipziger Wasserwerke Voraussetzung für die Zahlung der Konzessionsabgabe durch die Leipziger Wasserwerke ist die Erwirtschaftung des gesetzlich vorgeschriebenen steuerlichen Mindestgewinns, der laut Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 der Leipziger Wasserwerke gesichert ist.

Die Tätigkeit des ZV WALL im Zusammenhang mit der Konzessionsabgabe beschränkte sich auf die Entgegennahme, Kontrolle, Abrechnung und Weiterleitung der Zahlungen der Entgelte für Leistungen der Mitgliedsgemeinden an die Leipziger Wasserwerke. Durch die Neuregelung der Unternehmereigenschaft öffentlicher Körperschaften zur Einführung des § 2b UStG, sind die Konzessionsabgaben, die von den Leipziger Wasserwerken an die Mitgliedsgemeinden zu entrichten sind, nach Auffassung der Finanzverwaltung umsatzsteuerbar und -pflichtig. Mit Beschluss BV 09/2022 wurde daraufhin die 1. Änderung zur Zweckvereinbarung zum Konzessionsabgabenvertrag für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des ZV WALL beschlossen. Auf der Grundlage dieser 1. Änderung wurde vereinbart, dass die Abrechnung der Konzessionsabgabe in Form einer Gutschrift durch die Leipziger Wasserwerke gegenüber den Mitgliedsgemeinden erfolgt. Die Gutschrift, ausgestellt auf die Mitgliedsgemeinden, wird durch die Leipziger Wasserwerke gemäß § 2 Abs. 1 des Konzessionsabgabenvertrages für Prüfzwecke sowie zur Weiterleitung an die Mitgliedsgemeinden dem ZV WALL zur Verfügung gestellt. Der tatsächliche Geldtransfer erfolgt zwischen den Leipziger Wasserwerken und den Mitgliedsgemeinden. Es wird eine Konzessionsabgabe für 2024 in Höhe von ca. 1.669.839,37 EUR erwartet, die in 2025 zur Zahlung kommt (Vj 1.332.989 EUR). Die Mitgliedskommunen, die noch steuerfrei buchen, hier erfolgt die Zahlung der Konzessionsabgabe durch den ZV WALL.

5. ENTWICKLUNG DER FINANZWIRTSCHAFT

5.1. Durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer / Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens

gem. § 6 Satz 3 Nr. 2 SächsKomHVO

Zum Stand 1. Januar 2025 mit den vorläufigen Werten aus dem Anlagenbestandsverzeichnis des ZV WALL, ergibt sich für das abnutzbare Anlagevermögen der Betriebs- und Geschäftsausstattung eine durchschnittliche Nutzungsdauer von 5 Jahren. Die Schätzung der Nutzungsdauer hat nach § 252 Abs. 1 Nr. 4 HGB vorsichtig zu erfolgen. Wegen des Vorsichtsprinzips ist die Nutzungsdauer „im Zweifel" eher kürzer als länger zu schätzen. Grundsätzlich verlangt der Grundsatz der Vorsicht eine stärkere Berücksichtigung ungünstiger Faktoren und führt damit zu einer kürzeren Nutzungsdauerschätzung. Bei der Nutzungsdauer wird üblicherweise zwischen der technischen, rechtlichen und wirtschaftlichen Nutzungsdauer unterschieden. Grundsätzlich können alle drei Faktoren bedeutsam sein, maßgebend ist in der Regel die kürzeste Nutzungsdauer. Deshalb ist in der Regel von der zu erwartenden wirtschaftlichen Nutzungsdauer und nicht von der ggf. längeren technischen Nutzungsdauer auszugehen.

5.2. Entwicklung des Zahlungsmittel- / Finanzierungsmittelbedarfs

gem. § 6 Satz 3 Nr. 5 SächsKomHVO

Die im Finanzhaushalt dargestellte Liquiditätsreserve nach § 59 Nr. 35 SächsKomHVO basiert auf dem voraussichtlichen Stand der Bankguthaben, kurzfristigen Wertpapiere und Postwertzeichen per 31. Dezember 2025 in Höhe von 6.326.449 EUR.

Voraussichtlicher Endbestand an Liquiditätsreserven	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Ende des Haushaltsjahres	4.134.447	6.326.449	6.328.644	6.330.001	6.330.466

Der Finanzmittelbestand bis 2028 bleibt entsprechend der prognostizierten Finanzrechnungsergebnisse weiterhin stabil, wobei die Bildung und Auflösung von Rückstellungen noch nicht berücksichtigt wurde. Da der ZV WALL seine Gebührenhoheit an die Leipziger Wasserwerke abgegeben hat, besteht Anspruch auf Erstattung aller Personal- und Sachkosten, die ihm auf Grund der Erfüllung seiner hoheitlichen Aufgaben entstehen. 5% seiner Kosten in Zusammenhang seiner Gesellschaftertätigkeit hat der ZV WALL selbst zu tragen. Die Deckung über eine Verbandsumlage ist in der Planung auf Grund des Bestandes der liquiden Mittel derzeit nicht vorgesehen.

Gemäß § 84 Absatz 1 SächsGemO ist der Verpflichtung Rechnung getragen, liquide Mittel so zu planen und zu bewirtschaften, dass die rechtzeitige Leistung der Auszahlungen sichergestellt werden kann.

5.3. Kassenkredite

gem. § 6 Satz 3 Nr. 5 SächsKomHVO

Die Herangehensweise an haushaltswirtschaftliche Entscheidungen nach dem Prinzip der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sowie die kontinuierliche Kontrolle bei der Haushaltsdurchführung im Jahr 2025 tragen wesentlich zur stabilen Kassenlage bei. Die Inanspruchnahme von Kassenkrediten wird, wie auch in den Vorjahren, nicht erforderlich sein.

5.4. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklage

gem. § 6 Satz 3 Nr. 3 SächsKomHVO

Die Entwicklung des Gesamtergebnisses sollte grundsätzlich auf einem ausgeglichenen Haushalt ausgerichtet sein. Das Gesamtergebnis umfasst alle zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen sowie das Sonderergebnis. Der Jahresabschluss 2021 wurde in den Monaten Juli/August 2024 örtlich geprüft und weist ein positives Ergebnis von 1.131 TEUR. EUR auf. Der Jahresabschluss wurde in der Verbandsversammlung am 06.09.2024 mit Beschluss BV 03/2024 einstimmig beschlossen. Der Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses weist mit dem Jahresabschluss 2021 – 7.426.188 EUR aus. Der ZV WALL verfügt über eine stabile Kassenlage, die auch in den kommenden Haushaltsjahren beibehalten werden soll. Gemäß § 23 SächsKomHVO sind die Überschüsse des ordentlichen und des Sonderergebnisses getrennten Rücklagen zuzuführen. Die dort angesammelten Mittel können zum Ausgleich entstehender Fehlbeträge herangezogen werden. Zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 besteht eine voraussichtliche Ergebnisrücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 6.338 TEUR.
Ein Ausgleich von Fehlbeträgen für die Folgejahre ist derzeit weiterhin durch Entnahmen aus Rücklage möglich. Der Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses Ende 2025 beträgt voraussichtlich 6.210 TEUR Auf die Anlage - Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen gemäß § 1 Absatz 3 Nr. 3 SächsKomHVO wird verwiesen.

5.5. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

gem. § 6 Satz 3 Nr. 6 SächsKomHVO

Rückstellungen sind für "ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen" in der Bilanz zu bilden (§ 85a Absatz 1 SächsGemO). Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag beruht demzufolge stets auf Schätzungen. Sie sind ein Teil der Schulden und geben Aufschluss über die künftig voraussichtlich zu leistenden Auszahlungen. Sie führen demnach zu einem Finanzierungsbedarf im Folgejahr. In der Haushaltsplanung für das Jahr 2025 wurden Zuführungen zu Rückstellungen für vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen gegenüber Dritten berücksichtigt. Durch die gesetzliche Verpflichtung zur örtlichen Prüfung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 ergibt sich die Pflicht zur Bildung von Rückstellungen für diese Leistungen. Nach § 41 Absatz 3 Satz 1 SächsKomHVO sind Rückstellungen mit ihrem Erfüllungsbetrag anzusetzen, dessen Ermittlung auf einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung beruht. Die Kosten für die Prüfung der Jahresabschlüsse sind gemäß SSG-Mitgliederrundschreiben Nr. 271/14 vom 16. Juni 2014 zwingend als Rückstellung zu berücksichtigen. Hier wurde auf den Erfahrungswert aus den Prüfungen der vorangegangenen Jahresabschlüsse zurückgegriffen. Neben der Rückstellung für die Prüfung der Jahresabschlüsse, wurde vorsorglich eine Rückstellung für steuerliche Verbindlichkeiten ggü. Finanzbehörden gebildet. Auf die Anlage des Haushaltsplans - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen - wird verwiesen

5.6. Entwicklung der Höhe des Basiskapitals

gem. § 6 Satz 3 Nr. 3 SächsKomHVO

Die Ermittlung der Höhe des Basiskapitals erfolgte erstmalig mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz. Die durch die Verbandsversammlung festgestellte Eröffnungsbilanz des ZV WALL zum 1. Januar 2013 weist ein Basiskapital in Höhe von 70.833.700 EUR aus. Es ist keine Reduzierung des Basiskapitals geplant.
Die Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses weißt zum 31.12.2025 einen Bestand von voraussichtlich 6.209.999 EUR aus.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes 2025 liegen für die Jahresabschlüsse bis 2021 endgültige Zahlen vor. Der Jahresabschluss 2021 weist ein Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von ca. 1.130.977 Euro aus, so dass zum 31.12.2021 eine Rücklage in Höhe von 7.426.188 EUR in der Bilanz ausgewiesen wird. Das Ergebnis wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.
Grund des erhöhten Gesamtergebnisses liegt an einer höheren Ausgleichszahlung sowie der geplanten Kapitalertragssteuer + Solizuschlag für die Ausgleichszahlung, die jedoch durch die Leipziger Wasserwerke an das Finanzamt abgeführt wird und somit nicht ergebniswirksam wurde.

5.7. Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept

gem. § 6 Satz 3 Nr. 7 SächsKomHVO

Mit der Novellierung der doppischen Regelung zum Haushaltsausgleich und zur Haushaltskonsolidierung zum 1. Januar 2018 muss der Haushalt im Ergebnis- und Finanzhaushalt ausgeglichen sein. Dies ist im Ergebnishaushalt gegeben. Im Finanzhaushalt muss der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens die ordentliche Tilgung erwirtschaften. Ist dies nicht gewährleistet, können auch verfügbare Mittel aus dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit bzw. Finanzierungstätigkeit sowie verfügbare Mittel aus dem Liquiditätsbestand herangezogen werden. Im Finanzhaushalt 2025 wird eine Änderung des Finanzmittelbestandes in Höhe von 14.282 EUR ausgewiesen.

5.8. Auswirkung der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung des ZV WALL

gem. § 6 Satz 3 Nr. 8 SächsKomHVO

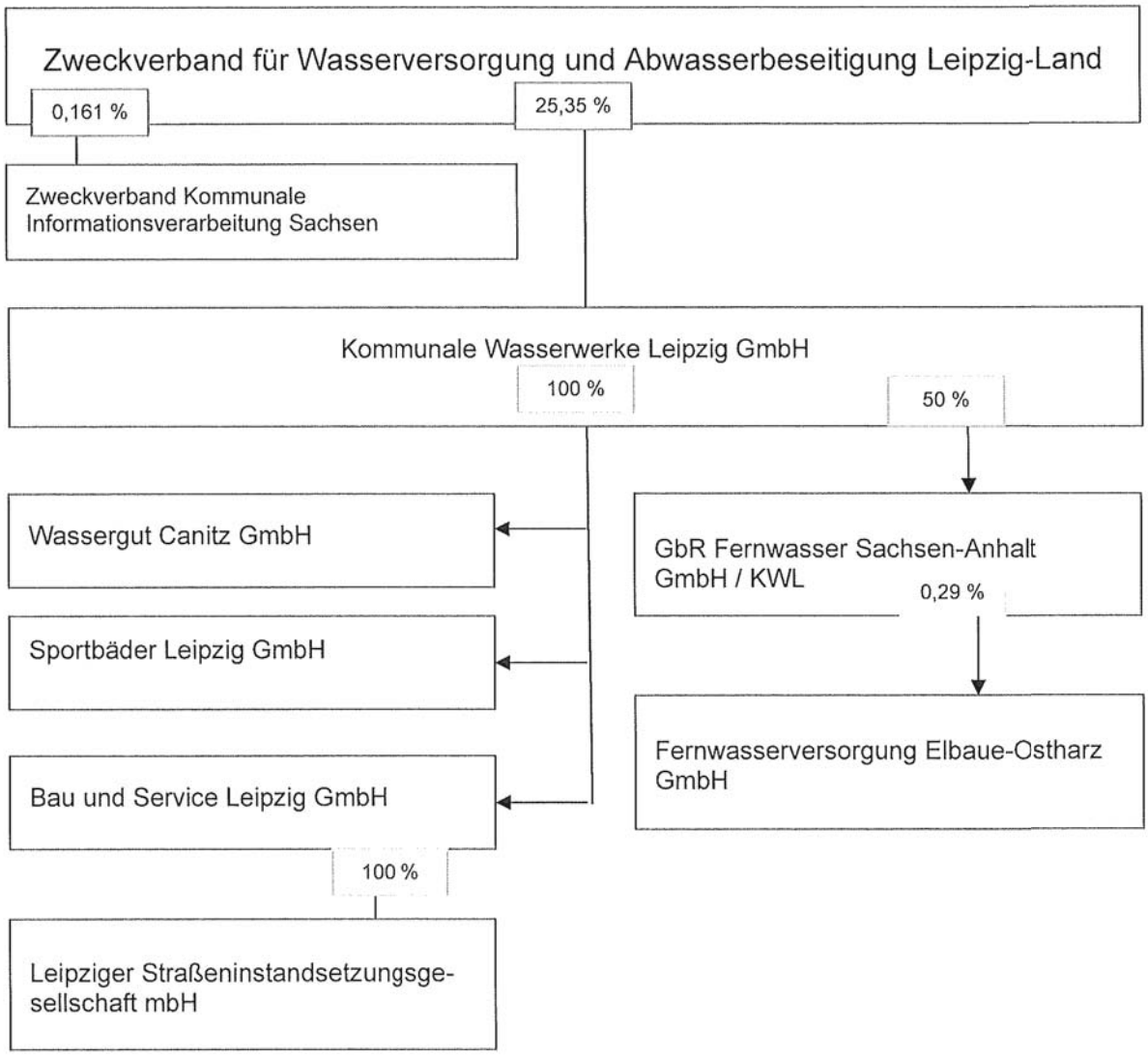
Die Entwicklung der Einwohnerzahlen im Zweckverbandsgebiet hat nur geringe Auswirkungen auf die haushaltswirtschaftliche Entwicklung des Zweckverbandes. Die Einwohnerzahlen spielen bei der Stimmenanzahl in der Verbandsversammlung sowie bei der Höhe der Verbandsumlage und dem Maßstab für die Ermittlung des anteiligen Eigenkapitals einer Mitgliedsgemeinde am ZV WALL eine Rolle.

5.9. Haushaltswirtschaftliche Belastungen

gem. § 6 Satz 3 Nr. 9 SächsKomHVO

Der ZV WALL ist mit 2.560.350 EUR am Stammkapital der Leipziger Wasserwerke beteiligt. Dies entspricht einer unmittelbaren Beteiligung von 25,35 % der Gesellschaftsanteile.

Beteiligungsübersicht zum 31.12.2024



Die Finanzbeziehungen zwischen den Leipziger Wasserwerken und dem ZV WALL beruhen auf folgenden Verträgen (Stand: 31. Dezember 2024)

Betreibervertrag für die öffentliche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung vom 30.03.1994, zuletzt geändert am 07.10.2013. Der Vertrag läuft auf unbestimmte Zeit und kann mit einer Frist von fünf Jahren zum Ende eines Kalenderjahres gekündigt werden, erstmals jedoch zum 31.12.2032.

Vertrag über die Oberflächenwasserbeseitigung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen vom 23.03.2017 einschließlich des 1. Nachtrages vom 18.03.2021, geltend ab dem 01.01.2020. Der Vertrag kann von jedem Vertragspartner mit einer Frist von sechs Monaten zum Jahresende gekündigt werden.

Konzessionsabgabenvertrag für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des Zweckverbandes vom 05.11.2019. Der Vertrag ist zum 01.01.2020 in Kraft getreten und läuft bis zum 31.12.2049. Wird der Vertrag nicht mit einer Frist von 3 Jahren vor Vertragsende gekündigt, verlängert er sich einmalig um weitere 10 Jahre. Wie auch der Konzessionsabgabenvertrag so tritt auch die Zweckvereinbarung zum Konzessionsvertrag für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des ZV WALL am 01.01.2020 in Kraft. Die 1. Änderung zum Konzessionsabgabenvertrag für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des ZV WALL wurde in der III. Verbandsversammlung vom 15.12.2022 beschlossen. Begründet liegt die 1. Änderung durch die Neuregelung der Unternehmereigenschaft öffentlicher Körperschaften zur Einführung des § 2b UStG ab 2017 mit dem Wahlrecht, das neue Recht zum 01.01.2023 anzuwenden. Vorrausschauend auf eine mögliche Rechtsänderung haben die Vertragsparteien beim Abschluss des Konzessionsvertrages in § 2 Abs. 10 vereinbart, dass im Fall der Steuerpflicht die Umsatzsteuer zur vereinbarten Konzessionsabgabe hinzutritt. Gleichermaßen wurde die 1. Änderung zur Zweckvereinbarung zum Konzessionsabgabenvertrag für öffentliche Wasserversorgungsanlagen im Gebiet des ZV WALL angepasst und beschlossen.

Ergebnisabführungsvertrag zwischen Leipziger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (LVV) und Kommunale Wasserwerke Leipzig vom 18.11.2002, zuletzt geändert am 22.10.2013, wonach die Kommunale Wasserwerke Leipzig verpflichtet ist, ihr Betriebsergebnis in Höhe der Eigenkapitalverzinsung des Anlagenvermögens nach dem Kommunalabgabengesetz an die LVV abzuführen, abzüglich einer im Vertrag näher bezeichneten Ausgleichszahlung an den Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land. Dem Minderheitsgesellschafter ist unabhängig davon über den Ergebnisabführungsvertrag immer eine konstante Ausgleichszahlung von 507.000 EUR abzüglich Steuern garantiert.

Privatschriftliche Vereinbarung über Zahlungsmodalitäten einschließlich Abschlagszahlungen auf die Gewinnabführung und Ausgleichszahlung aus dem Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Leipziger Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH (LVV) und Kommunale Wasserwerke Leipzig (LWW) unter Zustimmung des Zweckverbandes für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land (ZV WALL) vom 21. November 2017. Dieser Vertrag gilt vom 01.01.2018 bis 31.12.2022. Verlängerung automatisch um ein Jahr, sofern nicht eine der Parteien mit einer Frist von sechs Monaten zum jeweiligen Ende des Wirtschaftsjahres der LWW kündigt oder der ZV WALL mit einer Frist von neun Monaten zum

jeweiligen Ende des Wirtschaftsjahres der LWW der Verlängerung dieses Vertrages widerspricht.

Der ZV WALL ist mit 0,161 % am Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA) beteiligt.

Mit den mittelbaren Beteiligungen bestehen keine finanziellen Beziehungen.

Bezüglich weiterer Informationen zu den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen des ZV WALL wird auf den Beteiligungsbericht 2023 verwiesen.

Weitere haushaltswirtschaftliche Belastungen für den ZV WALL aus der Eigenkapitalausstattung, der Verlustabdeckung, aus Umlagen, Bürgschaften, anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen sind für den ZV WALL nicht zu erwarten.

6. FAZIT

Der Haushaltsplan des ZV WALL für das Haushaltsjahr 2025 ist gemäß § 72 Abs. 3 bis 5 SächsGemO gesetzmäßig. Der Nachweis über den Haushaltsausgleich ist anhand des Gesamtergebnisses im Ergebnishaushalt sowie anhand der Liquiditätssituation im Finanzhaushalt erbracht. Der ZV WALL verfügt, unter Berücksichtigung der noch zu erstellenden Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 bis 2023 weiterhin über eine stabile Kassenlage und ist daher jederzeit in der Lage, eine negative Änderung des Zahlungsmittelbestands im Planjahr und den Folgejahren durch eine Entnahme aus der Liquiditätsreserve auszugleichen. Die stetige Aufgabenerfüllung des ZV WALL ist im gesamten Planungszeitraum sichergestellt. Zudem verfügt der ZV WALL über ausreichend liquide Mittel, um alle Zahlungsverpflichtungen dauerhaft zu erfüllen.
Die Aufnahme von Krediten ist im Planungszeitraum nicht vorgesehen. Der ZV WALL ist weiterhin bestrebt, durch eine sparsame und effiziente Haushaltsführung das geplante ordentliche Ergebnis zu verbessern. Auch in den Folgejahren wird eine stabile Eigenkapital- und Liquiditätsentwicklung konsequent verfolgt.

Leipzig, 26.11.2024

Jeanine Höse
Geschäftsführerin

Carola Wulf
Fachbereichsleiterin
Finanzen/Kommunalrecht

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung
und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Haushaltssatzung
des Zweckverbandes für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

für das Haushaltsjahr 2025
im Entwurf

Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung in Verbindung mit § 58 des Sächsischen Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in den jeweils geltenden Fassungen hat die Verbandsversammlung am .....folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	11.011.329 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	11.139.444 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	-128.115 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0 EUR
- Gesamtergebnis auf	-128.115 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0 EUR
- **veranschlagtes Gesamtergebnis auf**	**-128.115 EUR**

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.149.866 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.134.644 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	15.222 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	17.860 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.800 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-940 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder –fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.282 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- **Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf**	**14.282 EUR**

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kassenkredite werden nicht veranschlagt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird festgesetzt auf 0 EUR

Leipzig,

Schütze
Verbandsvorsitzender

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

- KEINE -

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2...	2...	2...	2...	2...	2...
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2...						
2...						
2...						
2...						
2...						
2...						
Summe:						
Nachrichtlich **im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:**						

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Umschuldungen im Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten				
2.	Wertpapiere				
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditrahmen				
	SAB-Darlehen AZV Lindelbach	0	0	0	keine
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.375.755	7.567.811	7.567.811	
5.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5		5.375.755	7.567.811	7.567.811	keine
6.	Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einrichtungen und Unternehmen der Gemeinde				
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6		5.375.755	7.567.811	7.567.811	keine
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften				

*Unter Vorbehalt der Jahresabschlüsse.

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung
und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

zu § 1 Abs. 3 Nr. 5 SächsKomHVO

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen*

Art der Rücklagen	Stand zum 01.01. des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.434.864	6.338.114	6.209.999
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	55.618	55.618	55.618
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0
Gesamtsumme	**5.490.482**	**6.393.732**	**6.265.617**

*Unter Vorbehalt der Jahresabschlüsse. Die vorläufigen Jahresergebnisse wurden zu Grunde gelegt.

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

zu § 1 Abs. 3 Nr. 5 SächsKomHVO

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen *

Art der Rückstellungen	Stand zum 01.01. des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit			
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien			
Rückstellung für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen			
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG			
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	1.707.257	1.707.257	1.707.257
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften			
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr			
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			
Hausanschlüsse ehem. Beitragsgebiet	26.500	26.500	26.500
Prüfungskosten und Veröffentlichung Jahresabschlüsse	20.680	21.040	10.520
	47.180	47.540	37.020
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren			
Sonstige Rückstellungen			
Gesamtsumme	**1.754.437**	**1.754.797**	**1.744.277**

*Unter Vorbehalt der Jahresabschlüsse.

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen

- Keine -

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz des Haushaltsjahres	Erträge Ansatz des Haushaltsjahres
		TEUR	
1	2	3	4

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

- KEINE -

	Position	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts-jahres	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EURO					
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen						
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen						
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus dem Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten						
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nr. 1 bis 3)						
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen						
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen						
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten						
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nr. 5 bis 7)						
9	= **Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächs. Gemeindeordnung (Nr. 8 ./. Nr. 4)**						
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis						
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis						
10	= **zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächs. Gemeindeordnung (Nr. 8 ./. Nr. 4)**						
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis						
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis						
11	**Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächs. Kommunalhaushaltsverordnung**						

12	**Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächs. Gemeindeordnung (Nr. 8 ./. Nr. 4)**						
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 der Sächs. Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf						
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis						
13	**Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**						
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 der Sächs. Gemeindeordnung						
14	**Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses**						
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 der Sächs. Gemeindeordnung einschl. der Übertragung gem. § 24 Abs. 3 Satz 2 der Sächs. Kommunalhaushaltsverordnung						
15	**Fehlbeträge**						
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren						
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren						
16	**Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag**						

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil A: Beamte - keine

Teil B: Arbeitnehmer (umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
		2025	mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	davon Kern-verwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Geschäftsführer	14	1			1	1	1	
Fachbereichsleiter	11	1			1	1	1	
Fachbereichsleiter	10	1			1	1	1	
Sachbearbeiter	10	2			2	2	2	
Sachbearbeiter	9a	1,897			1	1	1,897	
Sachbearbeiter	8	1			1,897	1,897	1	
Insgesamt:		7,897			7,897	7,897	7,897	

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

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

I. Beamte -keine

Produkt-gruppen	Bezeichnung	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst										Gehobener Dienst		mittlerer Dienst	einfacher Dienst	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwand-sentschädigungen)
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13						A 13	A 12	A 9 ►	A 5 ►	

II. tariflich Beschäftigte (umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt-gruppen	Bezeichnung		Entgeltgruppe														Erläuterungen (zum Beispiel Aufwand-sentschädigungen)
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
11.13.00.00	Allg. Verwaltung Abwasser									0,45	0,854	1,35	0,45			0,45		
11.13.01.01	Allg. Verwaltung Trinkwasser (BgA)									0,55	1,043	1,65	0,55			0,55		
										1	**1,897**	**3,0**	**1,0**			**1,0**		

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.2024
Verbandsvorsitzender stellvertr. Verbandsvorsitzende	AE AE	1 1	1 1	1 1
insgesamt:		2	2	2

II. Beamte auf Probe - keine

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	beschäftigt am 30.06.2024
Reinigungskraft Bürohilfe	TVÖD TVÖD	0 0	0 0	0 0
insgesamt:		0	0	0

3776 ZV WALL
Druckliste: F60081 EFPG

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO

HH-Plan 3.1 - Variante 3 - Release 1
Haushaltsjahr 2025

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	2.280	4.560	5.985	7.130	7.130
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.280	4.560	5.985	7.130	7.130
	darunter: allgemeine Schlüssel-zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	2.280	4.560	5.985	7.130	7.130
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.280	4.560	5.985	7.130	7.130
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.905,14	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	331100 - Verwaltungsgebühren	32.965,53	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	331102 - Verwaltungsgebühren (7%)	3.939,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.046.482,63	8.359.826	8.522.158	8.482.592	8.513.627	9.821.270
	348100 - Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast	84.376,00	0	0	0	0	0
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	5.291.378,73	7.553.836	7.567.811	7.567.811	7.567.811	8.872.605
	348300 - Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	348500 - Personal- u. Sachkostenerstattung	0,00	805.990	944.347	904.781	935.816	938.665
	348501 - Kostenerstattung Personal-Sachkosten (19%)	302.464,13	0	0	0	0	0
	348502 - Personal- u. Sachkostenerstattung (7%)	365.777,79	0	0	0	0	0
	348600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit	78,48	0	0	0	0	0
	348601 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit (19%)	2.407,50	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.709.106,10	2.613.023	2.454.611	2.551.317	2.309.560	1.815.838
	361700 - Zinserträge DKB	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
	365100 - Gewinnanteile aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	1.671.363,77	2.562.707	2.419.611	2.531.317	2.289.560	1.795.838
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränder-ungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	6.742,00	0	0	0	0	0
	356220 - Mahngebühren	112,00	0	0	0	0	0
	356285 - Verzugszinsen	33,00	0	0	0	0	0
	358200 - Auflösung von Rückstellungen	6.597,00	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)**	**7.799.235,87**	**11.005.129**	**11.011.329**	**11.069.894**	**10.860.317**	**11.674.238**
11	Personalaufwendungen	554.975,63	642.920	734.509	752.874	771.698	790.998
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	454.118,85	522.420	586.330	600.989	616.015	631.418
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.779,81	22.400	23.804	24.400	25.010	25.640
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	83.076,97	98.100	124.375	127.485	130.673	133.940

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.455.626,16	7.668.731	7.676.171	7.676.067	7.689.067	8.977.901
	423100 - Mieten u. Pachten	32.130,47	39.735	39.500	47.000	50.000	50.000
	423200 - Leasing	328,95	3.900	2.560	2.080	2.080	2.080
	423201 - Leasing (19%)	2.794,87	0	0	0	0	0
	424100 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle	650,80	7.800	8.500	8.500	8.500	8.500
	424101 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle (19%)	3.449,60	0	0	0	0	0
	424120 - Nebenkosten zur Geschäftsstelle	15.768,34	17.430	14.700	15.500	15.500	15.500
	425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	100	100	100	100	100
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	215,47	7.130	4.000	4.000	4.000	4.000
	425301 - Aufw.f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enth. VSt. bis AHK 800 EUR (19%)	1.830,77	0	0	0	0	0
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	100,46	2.000	1.500	1.576	1.576	1.616
	425501 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (19%)	853,58	0	0	0	0	0
	426110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)	4.855,23	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
	426111 - Aus- u.Fortbildung (auch Reisekosten) - (19%)	725,42	0	0	0	0	0
	426112 - Aus- und Fortbildung (7%)	533,79	0	0	0	0	0
	426120 - Dienst- und Schutzbekleidung	30,92	700	400	400	400	400
	426121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)	262,70	0	0	0	0	0
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.377.502,49	7.575.836	7.590.811	7.582.811	7.592.811	8.881.605
	429101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.592,30	0	0	0	0	0
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	2.400	4.800	6.300	7.500	7.500
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	2.400	4.800	6.300	7.500	7.500
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,85	0	0	0	0	0
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-0,85	0	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	0,00	0	0	0	0	0
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.268.824,19	1.787.828	2.723.964	2.520.867	2.632.573	2.391.266
	441100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	900,00	900	900	900	900	900
	442300 - Datenverarbeitung	1.075,23	14.600	15.000	15.000	15.000	15.450
	442301 - Datenverarbeitung (19%)	7.680,86	0	0	0	0	0
	442910 - Verfügungsmittel	5,36	471	471	471	471	471
	442911 - Verfügungsmittel (19%)	30,23	0	0	0	0	0
	442912 - Verfügungsmittel (7%)	17,01	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	442920 - Mitgliedsbeiträge	1.416,21	2.005	2.000	2.000	2.000	2.000
	442921 - Mitgliedsbeiträge (19%)	409,50	0	0	0	0	0
	443100 - Geschäftsaufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	443110 - Bürobedarf	109,87	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	443111 - Bürobedarf (19%)	724,74	0	0	0	0	0
	443112 - Bürobedarf (7%)	232,05	0	0	0	0	0
	443120 - Bücher und Zeitschriften	166,86	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	443122 - Bücher, Zeitschriften (7%)	1.576,63	0	0	0	0	0
	443130 - Post- und Fernmeldegebühren	1.091,95	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	443131 - Post- u. Fernmeldebühren (19%)	1.836,40	0	0	0	0	0
	443140 - Öffentliche Bekanntmachungen	144,48	2.000	0	0	0	0
	443141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)	1.227,59	0	0	0	0	0
	443150 - Dienstreisen	307,17	500	300	300	300	300
	443151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc.) - (19%)	64,56	0	0	0	0	0
	443160 - Gerichts-, Anwalts-, Prüfkosten	3.451,82	50.000	110.000	50.000	50.000	50.000
	443161 - Gerichts-,Anwalts-,Prüfkosten (19%)	29.329,40	0	0	0	0	0
	443170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	621,59	3.800	3.100	3.100	3.100	3.100
	443171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	1.379,00	0	0	0	0	0
	443172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)	78,06	0	0	0	0	0
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	4.662,50	5.600	6.585	6.585	6.585	6.585
	445200 - Erstattungen f.Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	192,80	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	445201 - Erstattung f. Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit (19%)	1.638,00	0	0	0	0	0
	449110 - Aufwendung Ausgleichszahlung	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)**	**9.279.425,13**	**10.101.879**	**11.139.444**	**10.956.108**	**11.100.838**	**12.167.665**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**-1.480.189,26**	**903.250**	**-128.115**	**113.786**	**-240.521**	**-493.427**
20	realisierbare außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	203,42	0	0	0	0	0
	512900 - außerordentliche Aufwendungen	21,42	0	0	0	0	0
	512901 - außerordentliche Aufwendungen (19%)	182,00	0	0	0	0	0
22	**= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)**	**-203,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
23	**= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)**	**-1.480.392,68**	**903.250**	**-128.115**	**113.786**	**-240.521**	**-493.427**
24	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28	**= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)**	**-1.480.392,68**	**903.250**	**-128.115**	**113.786**	**-240.521**	**-493.427**
	Fehlbetragsabdeckung						

3776 ZV WALL
Druckliste: F60081 EFPG

Ergebnishaushalt zu §§ 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO

HH-Plan 3.1 - Variante 3 - Release 1
Haushaltsjahr 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	128.115	0	240.521	493.427
	830005 - Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 SächsKomHVO	0,00	0	128.115	0	240.521	493.427
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M05 ErgebnisHH: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Ergebnishaushalt Listentyp: E
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = E; Kontennachweis = an

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	1.026	2.052	2.693	3.210	3.210
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.026	2.052	2.693	3.210	3.210
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	1.026	2.052	2.693	3.210	3.210
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.026	2.052	2.693	3.210	3.210
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.965,53	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	331100 - Verwaltungsgebühren	32.965,53	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	304.922,61	362.687	456.317	407.158	421.537	422.661
	348500 - Personal- u. Sachkostenerstattung	0,00	362.687	456.317	407.158	421.537	422.661
	348501 - Kostenerstattung Personal- Sachkosten (19%)	302.464,13	0	0	0	0	0
	348600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,98	0	0	0	0	0
	348601 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit (19%)	2.407,50	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.706,80	0	0	0	0	0
	356220 - Mahngebühren	76,80	0	0	0	0	0
	356285 - Verzugszinsen	33,00	0	0	0	0	0
	358200 - Auflösung von Rückstellungen	6.597,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**344.594,94**	**390.713**	**485.369**	**436.851**	**451.747**	**452.871**
3	anteilige Personalaufwendungen	249.739,02	289.325	330.532	338.797	347.270	355.953
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	204.353,42	235.100	263.850	270.447	277.210	284.138
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.001,07	10.080	10.712	10.980	11.255	11.540
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	37.384,53	44.145	55.970	57.370	58.805	60.275
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.287,41	51.680	48.762	48.716	54.566	47.406
	423100 - Mieten u. Pachten	14.458,71	17.900	17.775	21.150	22.500	22.500
	423200 - Leasing	328,95	1.755	1.152	936	936	936
	423201 - Leasing (19%)	1.105,66	0	0	0	0	0
	424100 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle	516,16	3.510	3.825	3.825	3.825	3.825
	424101 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle (19%)	1.364,68	0	0	0	0	0
	424120 - Nebenkosten zur Geschäftsstelle	7.095,74	7.800	6.615	6.975	6.975	6.975
	425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	45	45	45	45	45
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,- €	215,47	3.210	1.800	1.800	1.800	1.800
	425301 - Aufw.f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enth. VSt. bis AHK 800 EUR (19%)	724,26	0	0	0	0	0
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	100,46	900	675	710	710	750
	425501 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (19%)	337,68	0	0	0	0	0
	426110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)	2.363,17	6.345	6.345	6.345	6.345	6.345
	426111 - Aus- u.Fortbildung (auch Reisekosten) - (19%)	286,99	0	0	0	0	0
	426112 - Aus- und Fortbildung (7%)	211,17	0	0	0	0	0
	426120 - Dienst- und Schutzbekleidung	30,92	315	180	180	180	180

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	426121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)	103,93	0	0	0	0	0
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.666,36	9.900	10.350	6.750	11.250	4.050
	429101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.377,10	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	1.080	2.160	2.835	3.375	3.375
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.080	2.160	2.835	3.375	3.375
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	27.558,68	40.717	100.932	40.932	40.932	41.382
	441100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	1.350	1.350	1.350	1.350
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	405,00	405	405	405	405	405
	442300 - Datenverarbeitung	981,00	6.570	6.750	6.750	6.750	7.200
	442301 - Datenverarbeitung (19%)	3.038,47	0	0	0	0	0
	442910 - Verfügungsmittel	5,36	212	212	212	212	212
	442911 - Verfügungsmittel (19%)	11,96	0	0	0	0	0
	442912 - Verfügungsmittel (7%)	17,01	0	0	0	0	0
	442920 - Mitgliedsbeiträge	663,81	905	900	900	900	900
	442921 - Mitgliedsbeiträge (19%)	162,00	0	0	0	0	0
	443110 - Bürobedarf	109,87	1.350	900	900	900	900
	443111 - Bürobedarf (19%)	286,71	0	0	0	0	0
	443112 - Bürobedarf (7%)	91,80	0	0	0	0	0
	443120 - Bücher und Zeitschriften	166,86	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
	443122 - Bücher, Zeitschriften (7%)	623,73	0	0	0	0	0
	443130 - Post- und Fernmeldegebühren	610,29	1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
	443131 - Post- u. Fernmeldebühren (19%)	726,60	0	0	0	0	0
	443140 - Öffentliche Bekanntmachungen	144,48	900	0	0	0	0
	443141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)	485,64	0	0	0	0	0
	443150 - Dienstreisen	142,38	225	135	135	135	135
	443151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc.) - (19%)	25,54	0	0	0	0	0
	443160 - Gerichts-, Anwalts-, Prüfkosten	3.451,82	22.500	82.500	22.500	22.500	22.500
	443161 - Gerichts-,Anwalts-,Prüfkosten (19%)	11.602,96	0	0	0	0	0
	443170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	290,07	1.575	1.260	1.260	1.260	1.260
	443171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	545,54	0	0	0	0	0
	443172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)	30,86	0	0	0	0	0
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	2.098,12	2.520	2.965	2.965	2.965	2.965
	445200 - Erstattungen f.Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	192,80	810	810	810	810	810
	445201 - Erstattung f. Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit (19%)	648,00	0	0	0	0	0
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**313.585,11**	**382.802**	**482.386**	**431.280**	**446.143**	**448.116**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**31.009,83**	**7.911**	**2.983**	**5.571**	**5.604**	**4.755**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**31.009,83**	**7.911**	**2.983**	**5.571**	**5.604**	**4.755**

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	1.254	2.508	3.292	3.920	3.920
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.254	2.508	3.292	3.920	3.920
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	1.254	2.508	3.292	3.920	3.920
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.254	2.508	3.292	3.920	3.920
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.939,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	331102 - Verwaltungsgebühren (7%)	3.939,61	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.805,29	443.303	488.030	497.623	514.279	516.004
	348500 - Personal- u. Sachkostenerstattung	0,00	443.303	488.030	497.623	514.279	516.004
	348502 - Personal- u. Sachkostenerstattung (7%)	365.777,79	0	0	0	0	0
	348600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit	27,50	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	35,20	0	0	0	0	0
	356220 - Mahngebühren	35,20	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**369.780,10**	**447.557**	**493.538**	**503.915**	**521.199**	**522.924**
3	anteilige Personalaufwendungen	305.236,61	353.595	403.977	414.077	424.428	435.045
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	249.765,43	287.320	322.480	330.542	338.805	347.280
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.778,74	12.320	13.092	13.420	13.755	14.100
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.692,44	53.955	68.405	70.115	71.868	73.665
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.584,02	63.215	59.598	59.540	66.690	57.890
	423100 - Mieten u. Pachten	17.671,76	21.835	21.725	25.850	27.500	27.500
	423200 - Leasing	0,00	2.145	1.408	1.144	1.144	1.144
	423201 - Leasing (19%)	1.689,21	0	0	0	0	0
	424100 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle	134,64	4.290	4.675	4.675	4.675	4.675
	424101 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle (19%)	2.084,92	0	0	0	0	0
	424120 - Nebenkosten zur Geschäftsstelle	8.672,60	9.630	8.085	8.525	8.525	8.525
	425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	0,00	55	55	55	55	55
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,- €	0,00	3.920	2.200	2.200	2.200	2.200
	425301 - Aufw.f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enth. VSt. bis AHK 800 EUR (19%)	1.106,51	0	0	0	0	0
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.100	825	866	866	866
	425501 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (19%)	515,90	0	0	0	0	0
	426110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)	2.492,06	7.755	7.755	7.755	7.755	7.755
	426111 - Aus- u.Fortbildung (auch Reisekosten) - (19%)	438,43	0	0	0	0	0
	426112 - Aus- und Fortbildung (7%)	322,62	0	0	0	0	0
	426120 - Dienst- und Schutzbekleidung	0,00	385	220	220	220	220
	426121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)	158,77	0	0	0	0	0
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	81,40	12.100	12.650	8.250	13.750	4.950
	429101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.215,20	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	1.320	2.640	3.465	4.125	4.125
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.320	2.640	3.465	4.125	4.125
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	32.625,74	49.759	50.024	50.024	50.024	50.024
	441100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	1.650	1.650	1.650	1.650
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	495,00	495	495	495	495	495
	442300 - Datenverarbeitung	94,23	8.030	8.250	8.250	8.250	8.250
	442301 - Datenverarbeitung (19%)	4.642,39	0	0	0	0	0
	442910 - Verfügungsmittel	0,00	259	259	259	259	259
	442911 - Verfügungsmittel (19%)	18,27	0	0	0	0	0
	442920 - Mitgliedsbeiträge	752,40	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	442921 - Mitgliedsbeiträge (19%)	247,50	0	0	0	0	0
	443110 - Bürobedarf	0,00	1.650	1.100	1.100	1.100	1.100
	443111 - Bürobedarf (19%)	438,03	0	0	0	0	0
	443112 - Bürobedarf (7%)	140,25	0	0	0	0	0
	443120 - Bücher und Zeitschriften	0,00	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	443122 - Bücher, Zeitschriften (7%)	952,90	0	0	0	0	0
	443130 - Post- und Fernmeldegebühren	481,66	2.035	2.035	2.035	2.035	2.035
	443131 - Post- u. Fernmeldebühren (19%)	1.109,80	0	0	0	0	0
	443140 - Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.100	0	0	0	0
	443141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)	741,95	0	0	0	0	0
	443150 - Dienstreisen	164,79	275	165	165	165	165
	443151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc.) - (19%)	39,02	0	0	0	0	0
	443160 - Gerichts-, Anwalts-, Prüfkosten	0,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	443161 - Gerichts-,Anwalts-,Prüfkosten (19%)	17.726,44	0	0	0	0	0
	443170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	146,07	1.925	1.540	1.540	1.540	1.540
	443171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	833,46	0	0	0	0	0
	443172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)	47,20	0	0	0	0	0
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	2.564,38	3.080	3.620	3.620	3.620	3.620
	445200 - Erstattungen f.Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	0,00	990	990	990	990	990
	445201 - Erstattung f. Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit (19%)	990,00	0	0	0	0	0
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**381.446,37**	**467.889**	**516.239**	**527.106**	**545.267**	**547.084**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-11.666,27**	**-20.332**	**-22.701**	**-23.191**	**-24.068**	**-24.160**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-11.666,27**	**-20.332**	**-22.701**	**-23.191**	**-24.068**	**-24.160**

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.03**	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung
Kostenstelle	**11.13.03.00**	Finanzvermögen

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.671.363,77	2.562.707	2.419.611	2.531.317	2.289.560	1.795.838
	365100 - Gewinnanteile aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	1.671.363,77	2.562.707	2.419.611	2.531.317	2.289.560	1.795.838
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**1.671.363,77**	**2.562.707**	**2.419.611**	**2.531.317**	**2.289.560**	**1.795.838**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-0,85	0	0	0	0	0
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-0,85	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	3.208.639,77	1.697.352	2.563.008	2.419.911	2.531.617	2.289.860
	443170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	185,45	300	300	300	300	300
	449110 - Aufwendung Ausgleichszahlung	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.208.638,92**	**1.697.352**	**2.563.008**	**2.419.911**	**2.531.617**	**2.289.860**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-1.537.275,15**	**865.355**	**-143.397**	**111.406**	**-242.057**	**-494.022**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-1.537.275,15**	**865.355**	**-143.397**	**111.406**	**-242.057**	**-494.022**

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.3**	Wasserversorgung
Produktuntergruppe	**53.30**	Wasserversorgung
Produkt	**53.30.00**	Fernwasserversorgung (FEO)
Kostenstelle	**53.30.00.00**	Fernwasserversorgung (FEO)

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
		2023	2024	2025	auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	348300 - Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	443100 - Geschäftsaufwendungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.8**	Abwasserbeseitigung
Produktuntergruppe	**53.80**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.80.01**	Ableitung des Niederschlagswassers
Kostenstelle	**53.80.01.00**	Ableitung des Niederschlagswassers

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das HH-Jahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.375.754,73	7.553.836	7.567.811	7.567.811	7.567.811	8.872.605
	348100 - Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast	84.376,00	0	0	0	0	0
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	5.291.378,73	7.553.836	7.567.811	7.567.811	7.567.811	8.872.605
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**5.375.754,73**	**7.553.836**	**7.567.811**	**7.567.811**	**7.567.811**	**8.872.605**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.375.754,73	7.553.836	7.567.811	7.567.811	7.567.811	8.872.605
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.375.754,73	7.553.836	7.567.811	7.567.811	7.567.811	8.872.605
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.375.754,73**	**7.553.836**	**7.567.811**	**7.567.811**	**7.567.811**	**8.872.605**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.2**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	**61.20**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.20.01**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	**61.20.01.00**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	**Ergebnis des Vorvorjahres**	**Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)**	**Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)**	**das 1. (2026)**	**das 2. (2027)**	**das 3. (2028)**
		2023	**2024**	**2025**	**auf das HH-Jahr folgende Jahr**		
		EUR					
		1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
	361700 - Zinserträge DKB	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	**= anteilige ordentliche Erträge**	**37.742,33**	**50.316**	**35.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitions-förderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	**= anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**37.742,33**	**50.316**	**35.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	**= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)**	**37.742,33**	**50.316**	**35.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0	0	0	0	0
	Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungs-tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: allgemeine Schlüssel-zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfer-einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	35.245,20	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	631100 - Verwaltungsgebühren	31.452,88	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	631102 - Verwaltungsgebühren (7%)	3.792,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.039.444,36	6.171.820	8.522.158	8.482.592	8.513.627	8.516.476
	648100 - Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast	84.376,00	0	0	0	0	0
	648200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	5.302.147,79	5.365.830	7.567.811	7.567.811	7.567.811	7.567.811
	648300 - Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	648500 - Kostenerstattung	5.502,33	805.990	944.347	904.781	935.816	938.665
	648501 - Kostenerstattung Personal-Sachkosten (19%)	292.050,00	0	0	0	0	0
	648502 - Kostenerstattung Personal-Sachkosten (7%)	352.882,26	0	0	0	0	0
	648600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit	78,48	0	0	0	0	0
	648601 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit (19%)	2.407,50	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.248.186,65	1.747.368	2.597.708	2.439.611	2.551.317	2.309.560
	661700 - Zinseinzahlungen DKB	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
	669129 - Periodenfremde Einzahlungen	1.990,00	0	0	0	0	0
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	475,65	0	0	0	0	0
	656100 - Bußgelder	364,65	0	0	0	0	0
	656220 - Mahngebühren	78,00	0	0	0	0	0
	656285 - Verzugszinsen	33,00	0	0	0	0	0
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**9.323.351,86**	**7.949.188**	**11.149.866**	**10.952.203**	**11.094.944**	**10.856.036**
10	Personalauszahlungen	553.130,24	642.920	734.509	752.874	771.698	790.998
	700000 - Auszahlungen Lohnverrechnung	-1.845,39	0	0	0	0	0
	701200 - Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	454.118,85	522.420	586.330	600.989	616.015	631.418
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.779,81	22.400	23.804	24.400	25.010	25.640
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	83.076,97	98.100	124.375	127.485	130.673	133.940
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.446.652,67	5.480.725	7.676.171	7.676.067	7.689.067	7.673.107
	723100 - Mieten u. Pachten	32.130,47	39.735	39.500	47.000	50.000	50.000

Folgeseite: 2

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	723200 - Leasing	328,95	3.900	2.560	2.080	2.080	2.080
	723201 - Leasing (19%)	2.794,87	0	0	0	0	0
	724100 - Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.925,64	7.800	8.500	8.500	8.500	8.500
	724101 - Bewirtschaftung GS (19%)	3.335,95	0	0	0	0	0
	724120 - Nebenkosten	15.768,34	17.430	14.700	15.500	15.500	15.500
	725100 - Haltung von Fahrzeugen	0,00	100	100	100	100	100
	725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	194,32	7.130	4.000	4.000	4.000	4.000
	725301 - Erwerb von beweg. Gegenständen bis 800 EUR (19%)	1.651,07	0	0	0	0	0
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungesgegenständen	100,46	2.000	1.500	1.576	1.576	1.616
	725501 - Unterh. sonst. unbewgl. Vermögen (19%)	853,58	0	0	0	0	0
	726110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)	4.855,23	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
	726111 - Aus- u. Fortbildung (Reisekosten) - (19%)	725,42	0	0	0	0	0
	726112 - Aus- und Fortbildung (7%)	533,79	0	0	0	0	0
	726120 - Dienst- und Schutzbekleidung	30,92	700	400	400	400	400
	726121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)	263,66	0	0	0	0	0
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.367.594,73	5.387.830	7.590.811	7.582.811	7.592.811	7.576.811
	729101 - Aufwendg. für sonstige Dienstleistungen (19%)	13.565,27	0	0	0	0	0
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.569,97	0	0	0	0	0
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	-0,85	0	0	0	0	0
	759929 - Periodenfremde Auszahlungen	19.388,82	0	0	0	0	0
	759930 - außerordentliche Auszahlungen	182,00	0	0	0	0	0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	3.275.085,68	1.787.828	2.723.964	2.520.867	2.632.573	2.391.266
	741100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	900,00	900	900	900	900	900
	742300 - Datenverarbeitung	1.080,05	14.600	15.000	15.000	15.000	15.450
	742301 - Datenverarbeitung (19%)	7.439,67	0	0	0	0	0
	742910 - Verfügungsmittel	5,36	471	471	471	471	471
	742911 - Verfügungsmittel (19%)	30,23	0	0	0	0	0
	742912 - Verfügungsmittel (7%)	17,01	0	0	0	0	0
	742920 - Mitgliedsbeiträge	1.496,53	2.005	2.000	2.000	2.000	2.000
	742921 - Mitgliedsbeiträge (19%)	492,00	0	0	0	0	0
	743100 - Geschäftsauszahlungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	743110 - Bürobedarf	109,87	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	743111 - Bürobedarf (19%)	724,74	0	0	0	0	0
	743112 - Bürobedarf (7%)	232,05	0	0	0	0	0
	743120 - Bücher und Zeitschriften	166,86	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	743122 - Bücher, Zeitschriften (7%)	1.576,63	0	0	0	0	0
	743130 - Post- und Fernmeldegebühren	1.085,99	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	743131 - Post-u.Fernmeldegebühren (19%)	1.785,76	0	0	0	0	0
	743140 - Öffentliche Bekanntmachungen	144,48	2.000	0	0	0	0
	743141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)	1.227,59	0	0	0	0	0
	743150 - Dienstreisen	307,17	500	300	300	300	300
	743151 - Dienstreisen (ÖVM,Parken etc) - (19%)	64,56	0	0	0	0	0
	743160 - Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten	7.308,06	50.000	110.000	50.000	50.000	50.000
	743161 - Gerichts-, Anwalts- und Prüfkosten (19%)	32.066,06	0	0	0	0	0
	743170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	775,45	3.800	3.100	3.100	3.100	3.100
	743171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	1.481,58	0	0	0	0	0
	743172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)	78,06	0	0	0	0	0
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	4.662,50	5.600	6.585	6.585	6.585	6.585
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Taucha	144,60	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	745201 - Erstattung Aufwendungen Taucha (19%)	1.228,50	0	0	0	0	0
	749110 - Auszahlungen Ausgleichszahlung	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)**	**9.294.438,56**	**7.911.473**	**11.134.644**	**10.949.808**	**11.093.338**	**10.855.371**
17	**= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**28.913,30**	**37.715**	**15.222**	**2.395**	**1.606**	**665**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.800	17.860	3.800	4.751	3.800
	681501 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (19%)	0,00	1.710	8.037	1.710	2.138	1.710
	681502 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen (7%)	0,00	2.090	9.823	2.090	2.613	2.090
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)**	**0,00**	**3.800**	**17.860**	**3.800**	**4.751**	**3.800**
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.167,13	4.000	18.800	4.000	5.000	4.000
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	122,90	1.800	8.460	1.800	2.250	1.800
	783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	1.044,23	2.200	10.340	2.200	2.750	2.200
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)**	**1.167,13**	**4.000**	**18.800**	**4.000**	**5.000**	**4.000**

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	darunter: Auszahlungen für als Investitions-auszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	**= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)**	**-1.167,13**	**-200**	**-940**	**-200**	**-249**	**-200**
35	**= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)**	**27.746,17**	**37.515**	**14.282**	**2.195**	**1.357**	**465**
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleich-kommenden Rechts-geschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapier-verschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	**= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
41	**= Änderung des Finanz-mittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**27.746,17**	**37.515**	**14.282**	**2.195**	**1.357**	**465**
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.108.876,54					
	671102 - DKB	-86,00					
	671111 - EZ Durchlaufende Gelder	1.016.765,08					
	676110 - Einzahlungen Umsatzsteuer 7 %	24.967,14					
	676120 - Einzahlungen Umsatzsteuer 19 %	55.946,93					
	677190 - gemeldete Vorsteuer	11.283,39					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.120.634,24					
	771111 - AZ Durchlaufende Gelder	1.016.765,08					
	776019 - Auszahlungen Vorsteuer 19 %	13.480,54					
	776070 - Auszahlungen Vorsteuer 7 %	170,62					
	777190 - gemeldete Ust/Umsatzsteuerverrechnungskonto	90.218,00					
46	**= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]**	**-11.757,70**					

		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
47	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs-mitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]**	**15.988,47**	**37.515**	**14.282**	**2.195**	**1.357**	**465**
48	Einzahlungen aus über-tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kredit-ermächtigungen bezieht		0	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			
49	Auszahlungen aus über-tragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			
50	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungs-mitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)**		**37.515**	**14.282**			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassen-krediten	0,00	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
53	**= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]**	**15.988,47**	**37.515**	**14.282**	**2.195**	**1.357**	**465**
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Konto-korrentverbindlichkeiten)	4.080.943,82	3.506.056	6.312.167	6.326.449	6.328.644	6.330.001
	881102 - DKB	1.055.806,04	0	0	0	0	0
	881103 - DKB AZ	648.536,46	0	0	0	0	0
	881104 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	8.403,34	0	0	0	0	0
	881105 - Sparkasse Leipzig	499.330,49	0	0	0	0	0
	882134 - DKB 2800120335	556.410,87	0	0	0	0	0
	882135 - DKB 2800140283	303.496,83	0	0	0	0	0
	882136 - DKB FG ZW 36 2800129914	1.008.521,92	0	0	0	0	0
	883110 - Kassenbestand	135,80	0	0	0	0	0
	883111 - Postwertzeichen	302,07	0	0	0	0	0
	889010 - Planungskonto - Verringg Anfangsstand liqu.Mittel (Pos. 54) !! ! Nach Übernahme auf KtoArt F2 ändern	0,00	-590.876	0	0	0	0
	889020 - Planungskonto - Erhöhung Anfangsstand liqu.Mittel (Pos. 54) !! ! Nach Übernahme auf KtoArt F1 ändern	0,00	0	2.768.596	0	0	0
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	**= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)**	**4.096.932,29**	**3.543.571**	**6.326.449**	**6.328.644**	**6.330.001**	**6.330.466**

	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	das	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentli. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0	0	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M07 FinanzHH: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 1-Finanzhaushalt Listentyp: F
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; mit Planerläuterung = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = F; Kontennachweis = an

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.12**	Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt	**11.12.01**	Organisationsangelegenheiten
Kostenstelle	**11.12.01.00**	Öffentlichkeitsarbeit

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.12**	Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt	**11.12.01**	Organisationsangelegenheiten
Kostenstelle	**11.12.01.00**	Öffentlichkeitsarbeit

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	31.452,88	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	631100 - Verwaltungsgebühren	31.452,88	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.010,81	362.687	456.317	407.158	421.537	422.661
	648500 - Kostenerstattung	5.502,33	362.687	456.317	407.158	421.537	422.661
	648501 - Kostenerstattung Personal- Sachkosten (19%)	292.050,00	0	0	0	0	0
	648600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,98	0	0	0	0	0
	648601 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit (19%)	2.407,50	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.990,00	0	0	0	0	0
	669129 - Periodenfremde Einzahlungen	1.990,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462,45	0	0	0	0	0
	656100 - Bußgelder	364,65	0	0	0	0	0
	656220 - Mahngebühren	64,80	0	0	0	0	0
	656285 - Verzugszinsen	33,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***333.916,14***	***389.687***	***483.317***	***434.158***	***448.537***	***449.661***
3	anteilige Personalauszahlungen	249.739,02	289.325	330.532	338.797	347.270	355.953
	701200 - Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	204.353,42	235.100	263.850	270.447	277.210	284.138
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	8.001,07	10.080	10.712	10.980	11.255	11.540
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	37.384,53	44.145	55.970	57.370	58.805	60.275
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.380,44	51.680	48.762	48.716	54.566	47.406
	723100 - Mieten u. Pachten	14.458,71	17.900	17.775	21.150	22.500	22.500
	723200 - Leasing	328,95	1.755	1.152	936	936	936
	723201 - Leasing (19%)	1.105,66	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
724100 - Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.791,00	3.510	3.825	3.825	3.825	3.825
724101 - Bewirtschaftung GS (19%)	1.276,58	0	0	0	0	0
724120 - Nebenkosten	7.095,74	7.800	6.615	6.975	6.975	6.975
725100 - Haltung von Fahrzeugen	0,00	45	45	45	45	45
725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	194,32	3.210	1.800	1.800	1.800	1.800
725301 - Erwerb von beweg. Gegenständen bis 800 EUR (19%)	653,17	0	0	0	0	0
725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungesgegenständen	100,46	900	675	710	710	750
725501 - Unterh. sonst. unbewgl. Vermögen (19%)	337,68	0	0	0	0	0
726110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)	2.363,17	6.345	6.345	6.345	6.345	6.345
726111 - Aus- u. Fortbildung (Reisekosten) - (19%)	286,99	0	0	0	0	0
726112 - Aus- und Fortbildung (7%)	211,17	0	0	0	0	0
726120 - Dienst- und Schutzbekleidung	30,92	315	180	180	180	180
726121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)	104,31	0	0	0	0	0
729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.685,54	9.900	10.350	6.750	11.250	4.050
729101 - Aufwendg. für sonstige Dienstleistungen (19%)	5.356,07	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	93,42	0	0	0	0	0
759929 - Periodenfremde Auszahlungen	21,42	0	0	0	0	0
759930 - außerordentliche Auszahlungen	72,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.728,28	40.717	100.932	40.932	40.932	41.382
741100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	1.350	1.350	1.350	1.350
742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	405,00	405	405	405	405	405
742300 - Datenverarbeitung	967,56	6.570	6.750	6.750	6.750	7.200
742301 - Datenverarbeitung (19%)	2.943,06	0	0	0	0	0
742910 - Verfügungsmittel	5,36	212	212	212	212	212
742911 - Verfügungsmittel (19%)	11,96	0	0	0	0	0
742912 - Verfügungsmittel (7%)	17,01	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	742920 - Mitgliedsbeiträge	744,13	905	900	900	900	900
	742921 - Mitgliedsbeiträge (19%)	162,00	0	0	0	0	0
	743110 - Bürobedarf	109,87	1.350	900	900	900	900
	743111 - Bürobedarf (19%)	286,71	0	0	0	0	0
	743112 - Bürobedarf (7%)	91,80	0	0	0	0	0
	743120 - Bücher und Zeitschriften	166,86	1.080	1.080	1.080	1.080	1.080
	743122 - Bücher, Zeitschriften (7%)	623,73	0	0	0	0	0
	743130 - Post- und Fernmeldegebühren	604,33	1.665	1.665	1.665	1.665	1.665
	743131 - Post-u .Fernmeldegebühren (19%)	706,56	0	0	0	0	0
	743140 - Öffentliche Bekanntmachungen	144,48	900	0	0	0	0
	743141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)	485,64	0	0	0	0	0
	743150 - Dienstreisen	142,38	225	135	135	135	135
	743151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc) - (19%)	25,54	0	0	0	0	0
	743160 - Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten	7.308,06	22.500	82.500	22.500	22.500	22.500
	743161 - Gerichts-, Anwalts- und Prüfkosten (19%)	11.052,15	0	0	0	0	0
	743170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	443,93	1.575	1.260	1.260	1.260	1.260
	743171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	520,58	0	0	0	0	0
	743172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)	30,86	0	0	0	0	0
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	2.098,12	2.520	2.965	2.965	2.965	2.965
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Taucha	144,60	810	810	810	810	810
	745201 - Erstattung Aufwendungen Taucha (19%)	486,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***317.941,16***	***381.722***	***480.226***	***428.445***	***442.768***	***444.741***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***15.974,98***	***7.965***	***3.091***	***5.713***	***5.769***	***4.920***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.710	8.037	1.710	2.138	1.710
	681501 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (19%)	0,00	1.710	8.037	1.710	2.138	1.710
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***1.710***	***8.037***	***1.710***	***2.138***	***1.710***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	536,00	1.800	8.460	1.800	2.250	1.800
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	122,90	1.800	8.460	1.800	2.250	1.800
	783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	413,10	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***536,00***	***1.800***	***8.460***	***1.800***	***2.250***	***1.800***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***-536,00***	***-90***	***-423***	***-90***	***-112***	***-90***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***15.438,98***	***7.875***	***2.668***	***5.623***	***5.657***	***4.830***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	-1.710	-8.037	-1.710	-2.138	-1.710
	681501 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (19%)	0,00	-1.710	-8.037	-1.710	-2.138	-1.710
	Summe der investiven Auszahlungen	536,00	1.800	8.460	1.800	2.250	1.800
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	122,90	1.800	8.460	1.800	2.250	1.800
	783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	413,10	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***-536,00***	***-90***	***-423***	***-90***	***-112***	***-90***

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.792,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	631102 - Verwaltungsgebühren (7%)	3.792,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.909,76	443.303	488.030	497.623	514.279	516.004
	648500 - Kostenerstattung	0,00	443.303	488.030	497.623	514.279	516.004
	648502 - Kostenerstattung Personal- Sachkosten (7%)	352.882,26	0	0	0	0	0
	648600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit	27,50	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,20	0	0	0	0	0
	656220 - Mahngebühren	13,20	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***356.715,28***	***446.303***	***491.030***	***500.623***	***517.279***	***519.004***
3	anteilige Personalauszahlungen	305.236,61	353.595	403.977	414.077	424.428	435.045
	701200 - Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	249.765,43	287.320	322.480	330.542	338.805	347.280
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.778,74	12.320	13.092	13.420	13.755	14.100
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	45.692,44	53.955	68.405	70.115	71.868	73.665
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.444,44	63.215	59.598	59.540	66.690	57.890
	723100 - Mieten u. Pachten	17.671,76	21.835	21.725	25.850	27.500	27.500
	723200 - Leasing	0,00	2.145	1.408	1.144	1.144	1.144
	723201 - Leasing (19%)	1.689,21	0	0	0	0	0
	724100 - Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	134,64	4.290	4.675	4.675	4.675	4.675
	724101 - Bewirtschaftung GS (19%)	2.059,37	0	0	0	0	0
	724120 - Nebenkosten	8.672,60	9.630	8.085	8.525	8.525	8.525
	725100 - Hatung von Fahrzeugen	0,00	55	55	55	55	55

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	EUR					
	1	2	3	4	5	6
725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	0,00	3.920	2.200	2.200	2.200	2.200
725301 - Erwerb von beweg. Gegenständen bis 800 EUR (19%)	997,90	0	0	0	0	0
725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungesgegenständen	0,00	1.100	825	866	866	866
725501 - Unterh. sonst. unbewgl. Vermögen (19%)	515,90	0	0	0	0	0
726110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)	2.492,06	7.755	7.755	7.755	7.755	7.755
726111 - Aus- u. Fortbildung (Reisekosten) - (19%)	438,43	0	0	0	0	0
726112 - Aus- und Fortbildung (7%)	322,62	0	0	0	0	0
726120 - Dienst- und Schutzbekleidung	0,00	385	220	220	220	220
726121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)	159,35	0	0	0	0	0
729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	81,40	12.100	12.650	8.250	13.750	4.950
729101 - Aufwendg. für sonstige Dienstleistungen (19%)	8.209,20	0	0	0	0	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.477,40	0	0	0	0	0
759929 - Periodenfremde Auszahlungen	19.367,40	0	0	0	0	0
759930 - außerordentliche Auszahlungen	110,00	0	0	0	0	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.717,63	49.759	50.024	50.024	50.024	50.024
741100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	1.650	1.650	1.650	1.650
742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	495,00	495	495	495	495	495
742300 - Datenverarbeitung	112,49	8.030	8.250	8.250	8.250	8.250
742301 - Datenverarbeitung (19%)	4.496,61	0	0	0	0	0
742910 - Verfügungsmittel	0,00	259	259	259	259	259
742911 - Verfügungsmittel (19%)	18,27	0	0	0	0	0
742920 - Mitgliedsbeiträge	752,40	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
742921 - Mitgliedsbeiträge (19%)	330,00	0	0	0	0	0
743110 - Bürobedarf	0,00	1.650	1.100	1.100	1.100	1.100
743111 - Bürobedarf (19%)	438,03	0	0	0	0	0
743112 - Bürobedarf (7%)	140,25	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	743120 - Bücher und Zeitschriften	0,00	1.320	1.320	1.320	1.320	1.320
	743122 - Bücher, Zeitschriften (7%)	952,90	0	0	0	0	0
	743130 - Post- und Fernmeldegebühren	481,66	2.035	2.035	2.035	2.035	2.035
	743131 - Post-u .Fernmeldegebühren (19%)	1.079,20	0	0	0	0	0
	743140 - Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.100	0	0	0	0
	743141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)	741,95	0	0	0	0	0
	743150 - Dienstreisen	164,79	275	165	165	165	165
	743151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc) - (19%)	39,02	0	0	0	0	0
	743160 - Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten	0,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	743161 - Gerichts-, Anwalts- und Prüfkosten (19%)	21.013,91	0	0	0	0	0
	743170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	146,07	1.925	1.540	1.540	1.540	1.540
	743171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)	961,00	0	0	0	0	0
	743172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)	47,20	0	0	0	0	0
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	2.564,38	3.080	3.620	3.620	3.620	3.620
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Taucha	0,00	990	990	990	990	990
	745201 - Erstattung Aufwendungen Taucha (19%)	742,50	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***403.876,08***	***466.569***	***513.599***	***523.641***	***541.142***	***542.959***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***-47.160,80***	***-20.266***	***-22.569***	***-23.018***	***-23.863***	***-23.955***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.090	9.823	2.090	2.613	2.090
	681502 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen (7%)	0,00	2.090	9.823	2.090	2.613	2.090
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***2.090***	***9.823***	***2.090***	***2.613***	***2.090***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	631,13	2.200	10.340	2.200	2.750	2.200
	783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	631,13	2.200	10.340	2.200	2.750	2.200
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***631,13***	***2.200***	***10.340***	***2.200***	***2.750***	***2.200***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***-631,13***	***-110***	***-517***	***-110***	***-137***	***-110***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***-47.791,93***	***-20.376***	***-23.086***	***-23.128***	***-24.000***	***-24.065***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	-2.090	-9.823	-2.090	-2.613	-2.090
	681502 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen (7%)	0,00	-2.090	-9.823	-2.090	-2.613	-2.090
	Summe der investiven Auszahlungen	631,13	2.200	10.340	2.200	2.750	2.200
	783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	631,13	2.200	10.340	2.200	2.750	2.200
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***-631,13***	***-110***	***-517***	***-110***	***-137***	***-110***

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.03**	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung
Kostenstelle	**11.13.03.00**	Finanzvermögen

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***3.208.454,32***	***1.697.052***	***2.562.708***	***2.419.611***	***2.531.317***	***2.289.560***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-0,85	0	0	0	0	0
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	-0,85	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.208.639,77	1.697.352	2.563.008	2.419.911	2.531.617	2.289.860
	743170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	185,45	300	300	300	300	300
	749110 - Auszahlungen Ausgleichszahlung	3.208.454,32	1.697.052	2.562.708	2.419.611	2.531.317	2.289.560
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***3.208.638,92***	***1.697.352***	***2.563.008***	***2.419.911***	***2.531.617***	***2.289.860***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***-184,60***	***-300***	***-300***	***-300***	***-300***	***-300***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.03**	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung
Kostenstelle	**11.13.03.00**	Finanzvermögen

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***-184,60***	***-300***	***-300***	***-300***	***-300***	***-300***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.3**	Wasserversorgung
Produktuntergruppe	**53.30**	Wasserversorgung
Produkt	**53.30.00**	Fernwasserversorgung (FEO)
Kostenstelle	**53.30.00.00**	Fernwasserversorgung (FEO)

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	648300 - Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***10.000***	***10.000***	***10.000***	***10.000***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	743100 - Geschäftsauszahlungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***10.000***	***10.000***	***10.000***	***10.000***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.3**	Wasserversorgung
Produktuntergruppe	**53.30**	Wasserversorgung
Produkt	**53.30.00**	Fernwasserversorgung (FEO)
Kostenstelle	**53.30.00.00**	Fernwasserversorgung (FEO)

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.8**	Abwasserbeseitigung
Produktuntergruppe	**53.80**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.80.01**	Ableitung des Niederschlagswassers
Kostenstelle	**53.80.01.00**	Ableitung des Niederschlagswassers

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.386.523,79	5.365.830	7.567.811	7.567.811	7.567.811	7.567.811
	648100 - Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast	84.376,00	0	0	0	0	0
	648200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/ Verbände	5.302.147,79	5.365.830	7.567.811	7.567.811	7.567.811	7.567.811
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***5.386.523,79***	***5.365.830***	***7.567.811***	***7.567.811***	***7.567.811***	***7.567.811***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.365.827,79	5.365.830	7.567.811	7.567.811	7.567.811	7.567.811
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	5.365.827,79	5.365.830	7.567.811	7.567.811	7.567.811	7.567.811
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***5.365.827,79***	***5.365.830***	***7.567.811***	***7.567.811***	***7.567.811***	***7.567.811***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***20.696,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.8**	Abwasserbeseitigung
Produktuntergruppe	**53.80**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.80.01**	Ableitung des Niederschlagswassers
Kostenstelle	**53.80.01.00**	Ableitung des Niederschlagswassers

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***20.696,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.8**	Abwasserbeseitigung
Produktuntergruppe	**53.80**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.80.02**	Ableitung des Schmutzwassers
Kostenstelle	**53.80.02.00**	Ableitung des Schmutzwassers

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**5**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	**53.8**	Abwasserbeseitigung
Produktuntergruppe	**53.80**	Abwasserbeseitigung
Produkt	**53.80.02**	Ableitung des Schmutzwassers
Kostenstelle	**53.80.02.00**	Ableitung des Schmutzwassers

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.1**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppe	**61.10**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	**61.10.01**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Kostenstelle	**61.10.01.00**	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.1**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppe	**61.10**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	**61.10.01**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Kostenstelle	**61.10.01.00**	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.2**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	**61.20**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.20.01**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	**61.20.01.00**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
	661700 - Zinseinzahlungen DKB	37.742,33	50.316	35.000	20.000	20.000	20.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***37.742,33***	***50.316***	***35.000***	***20.000***	***20.000***	***20.000***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***37.742,33***	***50.316***	***35.000***	***20.000***	***20.000***	***20.000***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.2**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	**61.20**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.20.01**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	**61.20.01.00**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***37.742,33***	***50.316***	***35.000***	***20.000***	***20.000***	***20.000***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.3**	Abwicklung der Vorjahre
Produktuntergruppe	**61.30**	Abwicklung der Vorjahe
Produkt	**61.30.01**	Abwicklung der Vorjahre
Kostenstelle	**61.30.01.00**	Abwicklung der Vorjahre

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.3**	Abwicklung der Vorjahre
Produktuntergruppe	**61.30**	Abwicklung der Vorjahe
Produkt	**61.30.01**	Abwicklung der Vorjahre
Kostenstelle	**61.30.01.00**	Abwicklung der Vorjahre

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktklasse	**8**	Lohnverrechnung
Produktbereich	**81**	Lohnverrechnung
Produktgruppe	**81.0**	Lohnverrechnung
Produktuntergruppe	**81.01**	Lohnverrechnung
Produkt	**81.01.00**	Lohnverrechnung
Kostenstelle	**81.01.00.00**	Lohnverrechnung

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	anteilige Personalauszahlungen	-1.845,39	0	0	0	0	0
	700000 - Auszahlungen Lohnverrechnung	-1.845,39	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***-1.845,39***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5	***= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)***	***1.845,39***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Produktklasse	**8**	Lohnverrechnung
Produktbereich	**81**	Lohnverrechnung
Produktgruppe	**81.0**	Lohnverrechnung
Produktuntergruppe	**81.01**	Lohnverrechnung
Produkt	**81.01.00**	Lohnverrechnung
Kostenstelle	**81.01.00.00**	Lohnverrechnung

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	***= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)***	***1.845,39***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind						
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M10 Teilfinanzhaushalt A: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 2-Teilfinanzhaushalt A Listentyp: F Ebene: 6 Hierarchie: P-Produkthierarchie
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Hierarchie = P; Ebene = 6; Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Produkte ohne Wert = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 2; Listentyp = F; Kontennachweis = an; erw. Listentyp = A

3776 ZV WALL
Druckliste: F60082 FBPP

Teilfinanzhaushalt B - Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben
HH-Plan 3.1 - Variante 3 - Release 1
Haushaltsjahr 2025

26.11.2024 14:11:59

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: **BGA** Erwerb BGA									**Verantw.:** Frau Höse		
Gültigkeit: 01.01.2013 -						**Klasse:** 1			unterhalb WG		
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.710	8.037	0	1.710	2.138	1.710	0	11.129,66	24.724,66
681500 - Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	4.370,58	4.370,58
681501 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (19%)	0,00	0	1.710	8.037	0	1.710	2.138	1.710	0	1.710	15.305
681700 - Investitionszuwendungen KWL	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.049,08	5.049,08
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**1.710**	**8.037**	**0**	**1.710**	**2.138**	**1.710**	**0**	**11.129,66**	**24.724,66**
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	536,00	0	1.800	8.460	0	1.800	2.250	1.800	0	35.364,15	49.674,15

Folgeblatt: 2

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.00**	Allgemeine Verwaltung
Kostenstelle	**11.13.00.00**	Allgemeine Verwaltung - Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	122,90	0	1.800	8.460	0	1.800	2.250	1.800	0	34.951,05	49.261,05
783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	413,10	0	0	0	0	0	0	0	0	413,10	413,10
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**536,00**	**0**	**1.800**	**8.460**	**0**	**1.800**	**2.250**	**1.800**	**0**	**35.364,15**	**49.674,15**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-536,00**	**0**	**-90**	**-423**	**0**	**-90**	**-112**	**-90**	**0**	**-24.234,49**	**-24.949,49**
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						**0**	**0**	**0**	**0**		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: **BGA** BGA Trinkwasser									**Verantw.:** Wulf		
Gültigkeit: 01.01.2022 -						**Klasse:** 1			unterhalb WG		
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.090	9.823	0	2.090	2.613	2.090	0	2.090	18.706
681502 - Investitionszuwendung von verbundenen Unternehmen,Beteiligungen und Sondervermögen (7%)	0,00	0	2.090	9.823	0	2.090	2.613	2.090	0	2.090	18.706
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**2.090**	**9.823**	**0**	**2.090**	**2.613**	**2.090**	**0**	**2.090**	**18.706**
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	631,13	0	2.200	10.340	0	2.200	2.750	2.200	0	6.188	23.678
783201 - Erwerb von zu aktivierenden bewegl. Vermögensgegenständen (19%)	631,13	0	2.200	10.340	0	2.200	2.750	2.200	0	6.188	23.678

Produktklasse	**1**	Finanzverwaltung/Innere Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Produktgruppe	**11.1**	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	**11.13**	Verbandsorgane, Geschäftstelle, Finanzverwaltung
Produkt	**11.13.01**	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
Kostenstelle	**11.13.01.01**	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**631,13**	**0**	**2.200**	**10.340**	**0**	**2.200**	**2.750**	**2.200**	**0**	**6.188**	**23.678**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-631,13**	**0**	**-110**	**-517**	**0**	**-110**	**-137**	**-110**	**0**	**-4.098**	**-4.972**
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						**0**	**0**	**0**	**0**		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.2**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	**61.20**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.20.01**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	**61.20.01.00**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: **RÜCKZUW** Rückforderung Zuwendung AZV Li									**Verantw.:** Frau Höse		
Gültigkeit: 01.01.2010 -						**Klasse:** 2			oberhalb WG		
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	231.174,56	231.174,56
681200 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	231.174,56	231.174,56
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**231.174,56**	**231.174,56**
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	231.174,56	231.174,56

Produktklasse	**6**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	**61.2**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	**61.20**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	**61.20.01**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle	**61.20.01.00**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	übertragene Ermächti-gungen 2024	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen 2025	das 2026	das 2. 2027	das 3. 2028	weitere	bisher bereitgestellt (inkl. Sp. 2+3)	Gesamt-einzahlungen/ auszahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
781100 - Zuweisungen und Zuschüsse Land	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	231.174,56	231.174,56
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**231.174,56**	**231.174,56**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						**0**	**0**	**0**	**0**		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M10 Teilfinanzhaushalt B: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: B Listen-Nr.: 3-Teilfinanzhaushalt B Listentyp: F Wertgrenze: 0 Ebene: 6 Hierarchie: P-Produkthierarchie
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Wertgrenze = 0; Hierarchie = P; Ebene = 6; Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = F; Kontennachweis = an; erw. Listentyp = B

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt
zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO
HH-Plan 3.1 - Variante 3 - Release 1

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2025		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcen-bedarf
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11.13.00.00	Allgemeine Verwaltung - Abwasser	485.369	482.386	2.983	2.983
11.13.01.01	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)	493.538	516.239	-22.701	-22.701
11.13.03.00	Finanzvermögen	2.419.611	2.563.008	-143.397	-143.397
53.30.00.00	Fernwasserversorgung (FEO)	10.000	10.000	0	0
53.80.01.00	Ableitung des Niederschlagswassers	7.567.811	7.567.811	0	0
61.20.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	35.000	0	35.000	35.000
Gesamtergebnis		**11.011.329**	**11.139.444**	**-128.115**	**-128.115**

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M03 HH-Querschnitt ErgebnisHH: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Listentyp: E Ebene: 6 Hierarchie: P-Produkthierarchie
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Hierarchie = P; Ebene = 6; Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5; Listentyp = E; Kontennachweis = an

3776 ZV WALL
Druckliste: F6008A

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt
zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO
HH-Plan 3.1 - Variante 3 - Release 1

26.11.2024 14:17:28

Bezeichnung der Teilhaushalte Planjahr 2025		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel-überschuss/ Finanzierungsmittel-fehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
11.13.00.00	Allgemeine Verwaltung - Abwasser	3.091	8.037	8.460	-423	2.668	0
11.13.01.01	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)	-22.569	9.823	10.340	-517	-23.086	0
11.13.03.00	Finanzvermögen	-300	0	0	0	-300	0
53.30.00.00	Fernwasserversorgung (FEO)	0	0	0	0	0	0
53.80.01.00	Ableitung des Niederschlagswassers	0	0	0	0	0	0
61.20.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	35.000	0	0	0	35.000	0
81.01.00.00	Lohnverrechnung	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		**15.222**	**17.860**	**18.800**	**-940**	**14.282**	**0**

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M04 HH-Querschnitt FinanzHH: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: A Listen-Nr.: 5-Haushaltsquerschnitt Listentyp: F Ebene: 6 Hierarchie: P-Produkthierarchie
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Hierarchie = P; Ebene = 6; Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 5; Listentyp = F; Kontennachweis = an; erw. Listentyp = A

Ende der Druckliste

3776 ZV WALL
Druckliste: F6008E

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	11.12.01.00	11.13.00.00	11.13.01.01	11.13.03.00	53.30.00.00	53.80.01.00	53.80.02.00	61.10.01.00
	Bezeichnung	Öffentlichkeitsarbeit	Allgemeine Verwaltung - Abwasser	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)	Finanzvermögen	Fernwasserversorgung (FEO)	Ableitung des Niederschlagswassers	Ableitung des Schmutzwassers	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	2.052	2.508	0	0	0	0	0
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		2.052	2.508					
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	27.000	3.000	0	0	0	0	0
	331100 - Verwaltungsgebühren		27.000						
	331102 - Verwaltungsgebühren (7%)			3.000					
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	456.317	488.030	0	10.000	7.567.811	0	0
	348100 - Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast						0		
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände						7.567.811		
	348300 - Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)					10.000			
	348500 - Personal- u. Sachkostenerstattung		456.317	488.030					
	348501 - Kostenerstattung Personal- Sachkosten (19%)		0						
	348502 - Personal- u. Sachkostenerstattung (7%)			0					
	348600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0					
	348601 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit (19%)		0						
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	2.419.611	0	0	0	0
	361700 - Zinserträge DKB								
	365100 - Gewinnanteile aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen				2.419.611				

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	61.20.01.00	61.30.01.00	81.01.00.00
	Bezeichnung	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung der Vorjahre	Lohnverrechnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			
3	sonstige Transfererträge	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
	331100 - Verwaltungsgebühren			
	331102 - Verwaltungsgebühren (7%)			
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
	348100 - Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast			
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände			
	348300 - Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)			
	348500 - Personal- u. Sachkostenerstattung			
	348501 - Kostenerstattung Personal- Sachkosten (19%)			
	348502 - Personal- u. Sachkostenerstattung (7%)			
	348600 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit			
	348601 - sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit (19%)			
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.000	0	0
	361700 - Zinserträge DKB	35.000		
	365100 - Gewinnanteile aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen			

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	11.12.01.00	11.13.00.00	11.13.01.01	11.13.03.00	53.30.00.00	53.80.01.00	53.80.02.00	61.10.01.00
	Bezeichnung	Öffentlichkeitsarbeit	Allgemeine Verwaltung - Abwasser	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)	Finanzvermögen	Fernwasserversorgung (FEO)	Ableitung des Niederschlagswassers	Ableitung des Schmutzwassers	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	356220 - Mahngebühren		0	0					
	356285 - Verzugszinsen		0						
	358200 - Auflösung von Rückstellungen		0						
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0	485.369	493.538	2.419.611	10.000	7.567.811	0	0
11	Personalaufwendungen	0	330.532	403.977	0	0	0	0	0
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		263.850	322.480					
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		10.712	13.092					
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		55.970	68.405					
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	48.762	59.598	0	0	7.567.811	0	0
	423100 - Mieten u. Pachten		17.775	21.725					
	423200 - Leasing		1.152	1.408					
	423201 - Leasing (19%)		0	0					
	424100 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle		3.825	4.675					
	424101 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle (19%)		0	0					
	424120 - Nebenkosten zur Geschäftsstelle		6.615	8.085					
	425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen		45	55					
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€		1.800	2.200					
	425301 - Aufw.f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enth. VSt. bis AHK 800 EUR (19%)		0	0					
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		675	825					

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	61.20.01.00	61.30.01.00	81.01.00.00
	Bezeichnung	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung der Vorjahre	Lohnverrechnung
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
	356220 - Mahngebühren			
	356285 - Verzugszinsen			
	358200 - Auflösung von Rückstellungen			
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	35.000	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte			
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte			
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte			
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
	423100 - Mieten u. Pachten			
	423200 - Leasing			
	423201 - Leasing (19%)			
	424100 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle			
	424101 - Bewirtschaftung der Geschäftsstelle (19%)			
	424120 - Nebenkosten zur Geschäftsstelle			
	425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen			
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€			
	425301 - Aufw.f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK, abzügl. darin enth. VSt. bis AHK 800 EUR (19%)			
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens			

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	11.12.01.00	11.13.00.00	11.13.01.01	11.13.03.00	53.30.00.00	53.80.01.00	53.80.02.00	61.10.01.00
	Bezeichnung	Öffentlichkeitsarbeit	Allgemeine Verwaltung - Abwasser	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)	Finanzvermögen	Fernwasserversorgung (FEO)	Ableitung des Niederschlagswassers	Ableitung des Schmutzwassers	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
13	425501 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (19%)		0	0					
	426110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)		6.345	7.755					
	426111 - Aus- u.Fortbildung (auch Reisekosten) - (19%)		0	0					
	426112 - Aus- und Fortbildung (7%)		0	0					
	426120 - Dienst- und Schutzbekleidung		180	220					
	426121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)		0	0					
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		10.350	12.650			7.567.811		
	429101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0	0					
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	2.160	2.640	0	0	0	0	0
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		2.160	2.640					
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute				0				
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	100.932	50.024	2.563.008	10.000	0	0	0
	441100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen		1.350	1.650					
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit		405	495					
	442300 - Datenverarbeitung		6.750	8.250					
	442301 - Datenverarbeitung (19%)		0	0					
	442910 - Verfügungsmittel		212	259					
	442911 - Verfügungsmittel (19%)		0	0					
	442912 - Verfügungsmittel (7%)		0						
	442920 - Mitgliedsbeiträge		900	1.100					
	442921 - Mitgliedsbeiträge (19%)		0	0					

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	61.20.01.00	61.30.01.00	81.01.00.00
	Bezeichnung	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung der Vorjahre	Lohnverrechnung
13	425501 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (19%)			
	426110 - Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)			
	426111 - Aus- u.Fortbildung (auch Reisekosten) - (19%)			
	426112 - Aus- und Fortbildung (7%)			
	426120 - Dienst- und Schutzbekleidung			
	426121 - Dienst- und Schutzbekleidung (19%)			
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			
	429101 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute			
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
	441100 - Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen			
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit			
	442300 - Datenverarbeitung			
	442301 - Datenverarbeitung (19%)			
	442910 - Verfügungsmittel			
	442911 - Verfügungsmittel (19%)			
	442912 - Verfügungsmittel (7%)			
	442920 - Mitgliedsbeiträge			
	442921 - Mitgliedsbeiträge (19%)			

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	11.12.01.00	11.13.00.00	11.13.01.01	11.13.03.00	53.30.00.00	53.80.01.00	53.80.02.00	61.10.01.00
	Bezeichnung	Öffentlichkeitsarbeit	Allgemeine Verwaltung - Abwasser	Allgemeine Verwaltung - Trinkwasser (BgA)	Finanzvermögen	Fernwasserversorgung (FEO)	Ableitung des Niederschlagswassers	Ableitung des Schmutzwassers	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
17	443100 - Geschäftsaufwendungen					10.000			
	443110 - Bürobedarf		900	1.100					
	443111 - Bürobedarf (19%)		0	0					
	443112 - Bürobedarf (7%)		0	0					
	443120 - Bücher und Zeitschriften		1.080	1.320					
	443122 - Bücher, Zeitschriften (7%)		0	0					
	443130 - Post- und Fernmeldegebühren		1.665	2.035					
	443131 - Post- u. Fernmeldebühren (19%)		0	0					
	443140 - Öffentliche Bekanntmachungen		0	0					
	443141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)		0	0					
	443150 - Dienstreisen		135	165					
	443151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc.) - (19%)		0	0					
	443160 - Gerichts-, Anwalts-, Prüfkosten		82.500	27.500					
	443161 - Gerichts-,Anwalts-,Prüfkosten (19%)		0	0					
	443170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen		1.260	1.540	300				
	443171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)		0	0					
	443172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)		0	0					
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle		2.965	3.620					
	445200 - Erstattungen f.Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit		810	990					
	445201 - Erstattung f. Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit (19%)		0	0					
	449110 - Aufwendung Ausgleichszahlung				2.562.708				
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	482.386	516.239	2.563.008	10.000	7.567.811	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	2.983	-22.701	-143.397	0	0	0	0

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

(in EUR)

Planjahr 2025	Kostenstelle	61.20.01.00	61.30.01.00	81.01.00.00
	Bezeichnung	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Abwicklung der Vorjahre	Lohnverrechnung
17	443100 - Geschäftsaufwendungen			
	443110 - Bürobedarf			
	443111 - Bürobedarf (19%)			
	443112 - Bürobedarf (7%)			
	443120 - Bücher und Zeitschriften			
	443122 - Bücher, Zeitschriften (7%)			
	443130 - Post- und Fernmeldegebühren			
	443131 - Post- u. Fernmeldebühren (19%)			
	443140 - Öffentliche Bekanntmachungen			
	443141 - Öffentliche Bekanntmachungen (19%)			
	443150 - Dienstreisen			
	443151 - Dienstreisen (ÖVM, Parken etc.) - (19%)			
	443160 - Gerichts-, Anwalts-, Prüfkosten			
	443161 - Gerichts-,Anwalts-,Prüfkosten (19%)			
	443170 - Sonstige Geschäftsaufwendungen			
	443171 - sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)			
	443172 - sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)			
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle			
	445200 - Erstattungen f.Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit			
	445201 - Erstattung f. Aufwendungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit (19%)			
	449110 - Aufwendung Ausgleichszahlung			
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	35.000	0	0

Druckparameter: 69 = 1 Planlisten \ M06 prod.bezogene Finanzdaten d.ErgebnisHH: Mandant: 3776 ZV WALL HH-Jahr: 2025 Variante: 3.1-Variante 3 Release 1 Startseite: 1 erw. Listentyp: E Listen-Nr.: 4-Produktbezogene Finanzdaten Listentyp: E Ebene: 6 Hierarchie: P-Produkthierarchie
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'l3776006'); Hierarchie = P; Ebene = 6; Alle = an; Variante = 38174; Ausweis Nullpositionen = an; Produkte ohne Wert = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = E; Kontennachweis = an; erw. Listentyp = E

leere Zellen bedeuten: keine Buchungsstelle (Produkt-Sachkonten-Kombination/VKZ) vorhanden

Produktbereich	Innere Verwaltung	11
Produktgruppe	Verwaltungssteuerung u. – service	11.1
Produktuntergruppe	Verbandsorgane, Geschäftsstelle und Finanzverwaltung	11.13
Produkt	**Allgemeine Verwaltung - Schlüsselprodukt -**	**11.13.00**

Kurzbeschreibung
Unterstützung der kommunalpolitischen Willensbildung; fachliche, organisatorische und technische Hilfestellung für die jeweiligen Gremien; Information der einzelnen Entscheidungsträger; Dokumentation der Willensbildung; Wirtschaftsführung und Finanzverwaltung

intern/extern
intern, extern

Rechtsgrundlage
SächsGemO, SächsKomZG, Satzung des Zweckverbandes, Geschäftsordnung des Zweckverbandes u.a. Verordnungen, interne Dienstanweisungen, SächsKomHVO, SächsKomKBVO, VwV KomHSys, sowie weitere spezialgesetzliche Regelungen, SächsKAG, GmbHG, AktG, HGB, Gesellschaftsverträge

Rechtscharakter
weisungsfreie Pflichtaufgabe, z.T. weisungsgebundene Pflichtaufgabe

Ziele
Unterstützung des Prozesses der kommunalpolitischen Willensbildung und damit auch der Verwaltungsarbeit durch klare Beschlussvorlagen; Sicherung des rechtmäßigen Handelns des Zweckverbandes; Ausgeglichener Gesamthaushalt, Ordnungsgemäßes Kassen- und Rechnungswesen, Sicherstellung der Liquidität; Aufbau, Ausbau und Entwicklung des Beteiligungscontrollings

Zielgruppen
Verbandsversammlung, Mitgliedskommunen, Öffentlichkeit, Zahlungspflichtige, Aufsichtsbehörden, Gerichte

Leistungen
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Verbandsversammlungen
Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Präsentationen
Kontrolle der Einhaltung von Beschlüssen
Information der Öffentlichkeit
Geschäftsführung
Aufstellung des Haushaltsplanes einschl. mittelfristiger Finanzplanung und des Investitionsprogramms
Durchführung der Haushaltsbewirtschaftung (Buchführung) einschl. Haushaltskontrolle
Erstellung des Jahresabschlusses
Bearbeitung und Überwachung der Rücklage bzw. von Rückstellungen und Bürgschaften
Liquiditätsplanung, Verwaltung von Geldanlagen
Prüfung und Bearbeitung von Bescheiden und Widersprüchen
Beteiligungsverwaltung (Erstellung des Beteiligungsberichtes für den Zweckverband)
Wahrnehmung der Gesellschafterrechte

Kennzahlen

Quantität	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Anteil Produktzuschuss Allg. Verwaltung je Einwohner	Umfang des Zuschusses geteilt durch Anzahl der Einwohner	Produktplan, Jahres abschluss, Ergebnis-rechnung, Einwohner-statistik	Jährlich
Anteil Tagesab-schlüsse	Summe absolut	Statistik	Jährlich

Qualität	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Zeitpunkt der Einreich-ung der Haushalts-satzung bei der Rechtsaufsicht	Matrix zur Bewertung des Einreichungs-zeitpunktes	Gesetzliches Erforder-nis (einen Monat vor Beginn des Haus-Haltsjahres)	Jährlich

Wirtschaftlichkeit	Formel	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Zuschuss des Produktes	Summe absolut (Aufwand abzgl. Ertrag)	Produktplan, Ergebnis-rechnung,	Jährlich

ZV WALL
Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Leipzig-Land

Übersicht - aufgegliedert nach Konten - Haushaltsplan 2025

Ertragskonten

314100 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke
314400 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstiger öffentlicher Bereich
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
316110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
331100 Verwaltungsgebühren
331102 Verwaltungsgebühren(7%)
346100 Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte
348000 Kostenerstattungen Landkreis- Straßenbaulast - Ableitung Niederschlagswassers
348100 Kostenerstattungen Land - Straßenbaulast - Ableitung Niederschlagswassers
348200 Kostenerstattungen u. Kostenuml. Gemeinden/Verbände-Ableitung Niederschlagswasser
348300 Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)
348500 Personal- u. Sachkostenerstattung
348501 Personal- u. Sachkosten 19%
348502 Personal- u. Sachkosten (7%)
348600 sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit
356100 Zwangsgeld
356220 Mahngebühren
356240 Vollstreckungsgebühren
358200 Auflösung von Rückstellungen
358310 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen
361700 Zinserträge DKB
359100 Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit
365100 Gewinnanteile aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen
502900 außerordentliche Erträge (periodenfremd)

Aufwandskonten

401200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte
402200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte
404100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
421100 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
423100 Mieten und Pachten
423200 Leasing
423201 Leasing (19%)
424100 Bewirtschaftung der Geschäftsstelle
424101 Bewirschaftung der Geschäftsstelle (19%)
424120 Nebenkosten
425100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen
425101 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen (19%)
425300 Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst
425301 Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst (19%)
425500 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
425501 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (19%)
426110 Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)
426111Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten) (19%)
426120 Dienst- und Schutzbekleidung
426121 Dienst- und Schutzbekleidung (19%)
429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
429101Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (19 %)
441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit
442300 Datenverarbeitung
442301 Datenverarbeitung (19%)
442910 Verfügungsmittel
442911 Verfügungsmittel (19%)
442912 Verfügungsmittel (7%)
442920 Mitgliedsbeiträge
442921 Mitgliedsbeiträge (19%)
443100 Geschäftsaufwendungen
443110 Bürobedarf
443111 Bürobedarf (19%)
443120 Bücher und Zeitschriften
443122 Bücher und Zeitschriften (7%)
443130 Post- und Fernmeldegebühren
443131 Post- und Fernmeldegebühren (19%)
443140 Öffentliche Bekanntmachungen
443141 Öffentliche Bekanntmachungen (19%)
443150 Dienstreisen
443151 Dienstreisen (19%)

443152 Dienstreisen (7%)
443160 Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten
443161 Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten (19%)
443170 Sonstige Geschäftsaufwendungen
443171 Sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)
443172 Sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)
444100 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle
445200 Erstattungen f.Aufw. aus laufender Verwaltungstätigkeit Taucha
445201 Erstattungen f.Aufw. aus laufender Verwaltungstätigkeit Taucha (19%)
449110 Aufwendung Ausgleichszahlung
451700 Zinsaufwendungen Kreditinstitute
471100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen
471110 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen
499999 Zahlwegumbuchung - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
512900 außerordentliche Aufwendungen (periodenfremd)

Einzahlungskonten

600000 Einzahlung Lohnverrechnung
614100 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land - Allgemeine Verwaltung
614400 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstiger öffentlicher Bereich -
631100 Verwaltungsgebühren - Allgemeine Verwaltung
631102 Verwaltungsgebühren - Allgemeine Verwaltung (7%)
648000 Kostenerstattungen Landkreis - Straßenbaulast - Ableitung des Niederschlagswa
648200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände - Ableitung des Nieder
648300 Kostenerstattung Fernwasserversorgung (FEO)
648500 Kostenerstattung Pers.- und Sachkosten
648501 Kostenerstattung Pers.- und Sachkosten (19%)
648502 Kostenerstattung Pers.- und Sachkosten (7%)
648600 sonstige Kostenerstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit
656100 Bußgelder
656220 Mahngebühren
656240 Vollstreckungsgebühren
661700 Zinseinzahlungen DKB - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
665100 Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen
669129 sonstige Erträge
671111 EZ Durchlaufende Gelder
671112 EZ Fördermittel
671113 EZ alte Durchläufer Personal
681500 BGA / Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sonderv
681501 BGA / Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sonderv (19%)
681502 BGA / Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sonderv (7%) (BgA Trinkwasser)
681700 BGA / Investitionszuwendungen KWL - Allgemeine Verwaltung
683200 Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen
671107 Durchlaufende Gelder - gebuchte USt 7%
671119 Durchlaufende Gelder - gebuchte USt 19%
669120 außerordentliche Einzahlungen (periodenfremd)

Auszahlungskonten

700000 Auszahlung Lohnverrechnung
701200 Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte
704100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
723100 Mieten u. Pachten
723200 Leasing
723201 Leasing (19%)
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen
724101 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen (19%)
724120 Nebenkosten
725100 Haltung von Fahrzeugen
725101 Haltung von Fahrzeugen (19%)
725300 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen
725301 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen (19%)
725500 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungesgegenständen
725501 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungesgegenständen (19%)
726110 Aus- und Fortbildung (auch Reisekosten)
726111 Aus- und fortbildung (auch Reisekosten) - (19%)
726120 Dienst- und Schutzbekleidung
726121 Dienst- und Schutzbekleidung (19%)
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen
729101 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen (19%)
731200 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden
731300 Umlage KISA
737300 Allgemeine Umlagen Zweckverbände u. dergleichen
737390 Sonstige allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dergl.
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit
742300 Datenverarbeitung
742301 Datenverarbeitung (19%)
742910 Verfügungsmittel
742911 Verfügungsmittel (19%)
742912 Verfügungsmittel (7%)
742920 Mitgliedsbeiträge
742921 Mitgliedsbeiträge (19%)
743100 Geschäftsaufwendungen
743110 Bürobedarf
743111 Bürobedarf (19%)
743112 Bürobedarf (7%)
743120 Bücher und Zeitschriften
743122 Bücher und Zeitschriften (7%)
743130 Post- und Fernmeldegebühren
743131 Post- und Fernmeldegebühren (19%)
743140 Öffentliche Bekanntmachungen

743141 Öffentliche Bekanntmachungen (19%)
743150 Dienstreisen
743151 Dienstreisen (19%)
743152 Dienstreisen (7%)
743160 Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten
743161 Gerichts-, Anwalts-, Sachverständigen- und Notarkosten (19%)
743170 Sonstige Geschäftsaufwendungen
743171 Sonstige Geschäftsaufwendungen (19%)
743172 Sonstige Geschäftsaufwendungen (7%)
744100 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle
745200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Taucha
745201 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Taucha (19%)
749110 Auszahlungen Ausgleichszahlung
751700 Zinsauszahlungen Kreditinstitute
759929 sonstige Auszahlungen
771111 AZ Durchlaufende Gelder
771113 AZ alte Durchläufer Personal
771107 Durchlaufende Gelder - gebuchte VSt 7%
771119 Durchlaufende Gelder - gebuchte VSt 19%
783200/BGA / Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen
783201 BGA/ Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen (BgA Trinkwasser)
759929 außerordentliche Auszahlungen (periodenfremd)

168000 steuerbar, aber steuerfrei 0% - Verbindlichkeitskonto
168010 nicht abzugsfähige Vorsteuer (fällig im Folgejahr)
168100 Vorsteuer 7% - Verbindlichkeitskonto
168200 Vorsteuer 19% - Verbindlichkeitskonto
168800 Vorsteuererstattung
277000 sonstige Verbindlichkeiten ggü. Finanzbehörden
277001 Verbindlichkeit aus Umsatzsteuer
277010 nicht fällige Umsatzsteuer
277100 steuerbar, aber steuerfrei 0% - Forderungskonto
277101 nicht steuerbar - Forderungskonto
277110 Umsatzsteuer 7% - Forderungskonto
277120 Umsatzsteuer 19% - Forderungskonto
277158 Umsatzsteuer 5% - Forderungskonto
277159 Umsatzsteuer 16% - Forderungskonto
277300 Weitere sonstige Verbindlichkeiten ggü. Finanzbehörden

Eröffnungs- und Abschusskonten

881100 Pseudokonto (wird nicht mehr bebucht)
889010 Planungskonto Verringerung Anfangsbestand liquide Mittel
889020 Planungskonto Erhöhung Anfangsbestand liquide Mittel
881102 DKB
881103 DKB AZ
881104 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten
881105 Sparkasse Leipzig
881106 Tagesgeldkonto DKB
882134 DKB Festgeldkonto
882135 DKB Festgeldkonto
882136 DKB Festgeldkonto
883110 Kassenbestand
883111 Postwertzeichen
888888 gemeldete Vorsteuer - Vorsteuerverrechnungskonto
888889 gemeldete Umsatzsteuer - Umsatzsteuerverrechnungskonto

Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Zweckverband
Kommunales Forum
Südraum Leipzig

Doppischer
Haushaltsplan mit Haushaltssatzungen für die Jahre 2025 und 2026

Inhaltsverzeichnis

Vorbericht

---

1. Vorbemerkung
2. Wesentliche Ziele und Strategien des Kommunalen Forums Südraum Leipzig - Änderungen gegenüber dem Vorjahr
3. Veränderungen der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Zinsbelastungen sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren und voraussichtlich im Finanzplanungszeitraum
4. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren; Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplanes
5. Planung von erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und Auswirkungen für die Haushalte der Folgejahre
6. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittelbedarfes auslaufender Verwaltungstätigkeit, des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbetrages; Umfang von Kassenkrediten und Verwendung verfügbarer Mittel aus der Liquiditätsreserve
7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen, Auswirkungen auf die Haushalte im Finanzierungszeitraum
8. Entwicklung der Höhe des Basiskapitals
9. Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept
10. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung des Zweckverbandes und seiner Einrichtungen
11. Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen
12. Zusammenfassung

Haushaltssatzung

Gesamthaushalt

Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Produktbezogene Finanzdaten

Teilhaushalte

Produktplan

Schlüsselprodukte

Teilergebnishaushalt der Teilhaushalte I und II

Teilfinanzhaushalt der Teilhaushalte I und II

Anlagen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen und Rücklagen

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen von erheblichem Umgang

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

Wirtschaftspläne und neueste geprüfte Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Zweckverband mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist

Stellenplan

Teil A: Beamte

Teil B: tariflich Beschäftigte

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

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

Vorbericht

1. Vorbemerkungen

Der Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig ist gemäß dem SächsKomZG ein freiwilliger Zusammenschluss von Gemeinden zur gemeinsamen Erfüllung bestimmter Aufgaben. Die Mitgliederstruktur ist durch elf kreisangehörige Städte und Gemeinden sowie die Stadt Leipzig geprägt.

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig ist eine Körperschaft öffentlichen Rechts, die sich zur Aufgabenerledigung einer Geschäftsstelle bedient. Das Hauptorgan des Kommunalen Forums ist die Verbandsversammlung. Weitere Organe sind der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat.

Der Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig setzt sich zum Ziel, die durch den Braunkohlenabbau in Anspruch genommene Region im gemeinsamen Interesse zu entwickeln. Insbesondere werden in diesem Zusammenhang aktuell Fragen der wasserwirtschaftlichen Sanierung, der Gestaltung der Region zu einem attraktiven Tourismusgebiet, aber auch die Besonderheiten der Entwicklung der ländlichen Teilräume sowie Maßnahmen zur Stärkung der Region als Wirtschafts- und Lebensraum miteinander beraten, abgestimmt und nach außen vertreten. So ist die Zielsetzung des Zweckverbandes in der Verbandssatzung formuliert. Bei der Bearbeitung der genannten Themen berücksichtigt der Zweckverband die kommunale Planungshoheit und greift nicht in die Zuständigkeiten und Befugnisse der Kommunen und des Landkreises ein. Das Kommunale Forum Südraum Leipzig übernimmt keine Pflichtaufgaben seiner Mitglieder.

2. Wesentliche Ziele und Strategien des Kommunalen Forums Südraum Leipzig - Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Die grundsätzlichen Ziele und Strategien des Kommunalen Forums sind in der aktuellen Verbandssatzung verankert. Daran orientieren sich im Wesentlichen die Aufgaben und die konkrete Projektarbeit der jeweiligen Haushaltsjahre. Die in der Satzung festgeschriebenen Ziele und Aufgaben sind im Sinne einer interdisziplinär abgestimmten Entwicklung für die Region so flexibel formuliert, dass mit einer stärkeren Hinwendung zu thematischen Schwerpunkten eine Satzungsänderung bzgl. des Verbandszweckes nicht zwingend erforderlich ist. In den Jahr 2022 und 2023 wurde eine Diskussion um ein Leitbild und Handlungsschwerpunkte in Gang gesetzt, die auch - mindestens im Jahr 2025 - fortgesetzt wird. Teilergebnisse dieser Diskussion spiegeln sich in der Neufassung der Verbandssatzung vom Oktober 2024 und somit in diesem Doppelhaushalt wider.
Die bisherigen thematischen Schlüsselprodukte „strategische Konzepte“, „LEADER-Prozess / LAG“ (**L**okale **A**ktions**g**ruppe) und „Ausbau Gewässerverbund“ werden auch die mittel- bis langfristige strategische Ausrichtung, und so auch die Haushaltsjahre 2025 und 2026, des Zweckverbandes bestimmen. Des Weiteren sind die Aufgaben der Verbandsverwaltung ein wesentliches Tätigkeitsfeld, da sich die Aufgaben nicht nur auf die organisatorische Verwaltung des Verbandes beschränken. Das Kommunale Forum Südraum Leipzig ist aufgrund seiner satzungsgemäßen Tätigkeit seit Jahren ein in der Region anerkannter Akteur bei der Regionalentwicklung für das Leipziger Neuseenland. Dadurch arbeitet er in einer Vielzahl von Arbeitsgruppen und Gremien mit unterschiedlicher fachlicher Zielrichtung mit. Das über Jahre erworbene fachliche Know-how des Kommunalen Forums ist auch ein wesentlicher Grund dafür, dass der Zweckverband seit 2014 die Geschäftsbesorgung für den Verein „**L**okale **A**ktions**G**ruppe Südraum Leipzig e.V.“ (kurz: LAG) wahrnimmt und diese Aufgabe auch in der neuen EU-Förderperiode 2023-2027 weiterführen wird. Auch die Fortführung der Geschäftsbesorgung für die Geschäftsstelle der Steuerungsgruppe Leipziger Neuseenland ist für die kommenden beiden Jahre geplant.

Eine völlig neue Aufgabe übernimmt der Zweckverband durch die Unterstützung von Verbandsmitgliedern bei der Erhebung und Durchführung der Erhebung der Beherbergungssteuer, die in einigen wenigen Kommunen erlassen wurde. Mit der Zielstellung, in den folgenden Jahren weitere Verbandsmitglieder für eine Beschlussfassung einer Beherbergungssteuer zu gewinnen, wird diese neue Aufgabe an Umfang gewinnen, so dass sie künftig ein Schlüsselprodukt darstellen könnte.

Schlüsselprodukt: strategische Konzepte

Seit Juni 2024 befindet sich der Zweckverband als Trägereinrichtung in einer 18-monatige Vorbereitungsphase für eine Internationale Bauausstellung („IBA Impulsregion Leipzig“). Für diese Phase erhielt das Kommunale Forum Fördermittel in Höhe von 369.144 EUR aus dem STARK-Förderprogramm. Kerninhalt dieser Prä-IBA ist die Erarbeitung einer Machbarkeitsstudie unter Hinzuziehung zahlreicher Fachexperten. Für die Steuerung dieser Phase wurden zwei Projektleiter per Werkverträge gebunden sowie eine Assistenzstelle (0,5 VZÄ) beim Zweckverband geschaffen. Von den Gesamtkosten in Höhe von 410.160 EUR entfallen auf das Haushaltsjahr 2025 280.000EUR. Dieser Betrag wird vollständig durch Fördermittel und Eigenmittel von kooperierenden Partnern gedeckt. Die Prä-IBA-Phase endet am 30.11.2025.

In Anbetracht des anhaltenden Diskussionsprozesses zu fachlichen Themen und des personellen Wechsels in der Geschäftsführung sind zunächst über vorbereitenden Aktivitäten über das 30jährige Jubiläum im Oktober 2026 keine weiteren, konkreten Maßnahme- und Vorhabenvorschläge im Haushalt verankert. Finanziell stellt sich der Zweckverband aber so auf, dass im Haushaltsjahr 2025 40.000 EUR, im Haushaltsjahr 2026 bis zu 80.000 EUR für informelle Planungen und Konzepte eingesetzt werden könnten. Dies setzt aber eine Fördermittelakquise voraus. Sofern Projekte durchgeführt werden und Fördermittel zur Verfügung stehen, werden die Kommunen mit 12,5 % an den Gesamtkosten beteiligt, die wiederum nach dem Einwohnerschlüssel verteilt werden.

Auch die Mitwirkung in verschiedenen regionalen Gremien und Arbeitsgruppen zur Entwicklung des Gewässerverbundes und der Seenlandschaft des Leipziger Neuseenlands (z.B. AG Wassertouristische Entwicklung, AG Standortentwicklung, AG Touristische Infrastruktur, Steuerungsgruppe) ist auf strategische Planungen im Bereich der Regionalentwicklung ausgerichtet, ohne dass dafür finanzielle Mittel im Haushalt eingestellt werden müssen.

Zur Bewertung der Leistungsfähigkeit des Zweckverbandes - bezogen auf das Schlüsselprodukt strategische Konzepte - sind Kennzahlen wie Anzahl der erarbeiteten Konzepte, Einhaltung des Bearbeitungszeitraumes oder der geplanten Kosten verbunden. Auch die Bereitstellung von personellen Ressourcen für die Mitwirkung in regionalen Arbeitsgruppen fließt in die Bewertung der Leistungsfähigkeit des Zweckverbandes ein.

Schlüsselprodukt: LEADER-Prozess / LAG

Seit dem Jahr 2023 läuft die neue LEADER-Förderperiode, voraussichtlich bis 2027, jedoch mit der Option einer zweijährigen Verlängerung. Der Verein „Lokale AktionsGruppe Südraum Leipzig e.V.“ (LAG), in dem das Kommunale Forum Mitglied ist, hat auch für diese Förderperiode den Förderstatus erhalten. Das Kommunale Forum wird die LAG auch weiterhin geschäftsbesorgend unterstützen. Weiterhin ist der wesentliche Inhalt der Aufgabe die Abarbeitung des Tagesgeschäfts für den Verein, die Fördermittelbeantragung und -abrechnung für den Vereinsbetrieb sowie die inhaltliche und fachliche Zusammenarbeit mit dem Regionalmanagement, dass bis zum Ende der Förderperiode die Antragsteller berät und die Mittelvergabe vorbereitet. Für das Kommunale Forum Südraum Leipzig als Geschäftsbesorger wird auch im Jahr 2025 die Abwicklung der Fördermittelvergabe im Rahmen des „Regionalbudgets“ - eine zusätzliche Mittelbereitstellung durch den Freistaat Sachsen - eine Aufgabe sein. Ob diese Mittelbereitstellung auch 2026 erfolgen wird, ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt.
Der Zweckverband erhält für die laufende Tätigkeit der allgemeinen Geschäftsbesorgung in den Jahren 2025 und 2026 eine pauschale Kostenerstattung in Höhe von jeweils etwa 37.600 EUR. Darin sind Personalkostensteigerungen von 2,5 % gegenüber dem Vorjahr enthalten. Für die fördertechnische

Bearbeitung des „Regionalbudgets“ erhält der Zweckverband auch weiterhin eine Pauschale in Höhe von 7.500 EUR, da die Höhe der zusätzlichen Mittel voraussichtlich gleichbleibend ist und dadurch die Anzahl der zu bearbeitenden Förderanträge vergleichbar zu der der Vorjahre ist.

Der LAG Südraum Leipzig ist es vorbehalten, jeder Zeit Änderungen in ihrer Beitragsordnung vorzunehmen, so dass ein voraussichtlicher Mitgliedsbeitrag für das Kommunalen Forum in Höhe von 26.300 EUR im Haushaltsplan 2025, eine Erhöhung um 350 EUR gegenüber dem Vorjahr, verankert wird. Auch für die Folgejahre bis 2029 ist eine geringfügige Erhöhung des Mitgliedsbeitrages kalkuliert.

Bewertungsmaßstab innerhalb dieses Schlüsselprodukts ist die Einhaltung notwendiger formeller Vorgänge gemäß Vereinsgesetzgebung. Dies beinhaltet die rechtzeitige Aufstellung des Haushalts- und Arbeitsplanes, Jahresabschlüsse und deren Prüfung, die planmäßige Durchführung von Gremiensitzungen und die Unterstützung des Vereinsvorstandes bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben gemäß Vereinssatzung und der Vorgaben, die für Träger des LEADER-Prozesses bestehen. Dies alles ist Bestandteil der Aufgaben, die sich für das Kommunale Forum aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag ergeben.
Darüber hinaus bildet der Geschäftsbesorger das Bindeglied zwischen der LAG und dem Regionalmanagement.

Schlüsselprodukt: Ausbau Gewässerverbund

Im Rahmen dieses Schlüsselproduktes soll die §4-Maßnahme „Störstellenbeseitigung in der Pleiße“ als wesentlicher Bestandteil des Gewässerverbundes weiterverfolgt werden. Das Kommunale Forum ist Antragsteller dieser §4-Maßnahme und somit Vorhabenträger/Bauherr für das Vorhaben. Aufgrund besonderer Bauumstände (Standsicherheit der Uferböschungen) konnte die Maßnahme bisher nicht, wie geplant, fertiggestellt werden.

Aufgrund dieser Bauumstände wurden vom Projektträger LMBV Planungsleistungen nochmals beauftragt. Die Ergebnisse dieser Planungen stehen nach Auffassung der Genehmigungsbehörde nicht im Einklang mit dem Planfeststellungsbeschluss. Aus diesem Grund sind nochmals grundsätzliche Abstimmungen zwischen allen beteiligten Partnern zu Jahresbeginn 2025 notwendig, um dieses Vorhaben fortsetzen zu können. Da im aktuellen Verwaltungsabkommen Finanzmittel im Umfang von etwa 233.000 EUR für Planungsmaßnahmen zur Störstellenbeseitigung zur Verfügung stehen, werden diese Mittel sowie notwendige Eigenanteile vorsorglich im Doppelhaushalt 2025/26 eingestellt. Planerisch werden die Eigenmittel den Belegenheitskommunen Markkleeberg und Leipzig zugeordnet.

Ein weiteres Vorhaben im Rahmen dieses Schlüsselprodukts ist der Bau einer Steganlage in der Pleiße im agra-Park. Für diesen Steg hat das Kommunale Forum Fördermittel aus der FR Regio in Höhe von 386.386,88 EUR zugesprochen bekommen.
Auch für dieses Vorhaben sind innerhalb des Zweckverbandes, gemeinsam mit der Landestalsperrenverwaltung, umfangreiche Abstimmungen zur Fortsetzung des Projektes vorzunehmen.

In der folgenden Übersicht sind Projekte und Vorhaben, die den Haushalt 2025/26 bestimmen, aufgeführt:

Produkt	Vorhaben	Kostenumfang 2025	Kostenumfang 2026
Strategische Konzepte	Aktivitäten zum Zweckverbands-Jubiläum	20.000 EUR	0 EUR
	Konzepte zur Weiterentwicklung des Zweckverbandes	20.000 EUR	80.000EUR
LEADER-Prozess / LAG	Kostenbeteiligung am laufenden LEADER-Prozess in Form des Mitgliedsbeitrages an den LAG e.V.	25.950 EUR	26.850 EUR

Ausbau Gewässer-verbund	- §4-Maßnahme „Störstellenbeseitigung“ (Eigenmittelbereitstellung)	**17.400 EUR**	17.550 EUR
	-Anteil Machbarkeitsstudie Bootsverbindung Zwenkauer – Cospudener See	**10.000 EUR**	0 EUR
	- Planung + Bau einer Steganlage im agra-Park	**517.000 EUR**	0 EUR

Kein Schlüsselprodukt ist die Zweckverbandsverwaltung, jedoch hat sie mit ca.290.700 EUR in 2025 und 233.700 in 2026 aufgrund der darin enthaltenen Personalkosten einen entsprechend an die Aufgaben des Zweckverbandes angepassten finanziellen Anteil am Gesamthaushalt. Der finanzielle Unterschied zwischen 2025 und 2026 ist darauf zurückzuführen, dass die Personalstelle Mitarbeiter zur Bearbeitung der Beherbergungssteuer in 2025 nur anteilig, in 2026 jedoch mit dem vollen Stundenumfang geplant ist. Die Assistenzstelle IBA, die eine Teilzeitstelle im Kommunalen Forum, entfällt ab Dezember 2025.

3. Veränderungen der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Zinsbelastungen sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren und voraussichtlich im Finanzplanungszeitraum

Die geplanten Erträge des Kommunalen Forums bestehen aus Zuweisungen der Verbandsmitglieder in Form der allgemeinen Verbandsumlage sowie den anteiligen Projektkosten, den Zuweisungen für die Projektstelle durch das Land. Dazu kommen Kostenerstattungen für die Geschäftsbesorgung für den Verein „Lokale Aktionsgruppe Südraum Leipzig e.V.“ (LAG) sowie die Geschäftsstellentätigkeit für die Steuerungsgruppe. Für das aktuelle Haushaltsjahr und 2026 ist wieder ein Zuschuss für die Baumaßnahme „Störstellenbeseitigung in der Pleiße“ vorgesehen, wobei es sich um einen geringen Betrag für Planungsleistungen (Ausführungsplanung) handelt. Die weitaus kostenintensivere Realisierung könnte sich ab 2027 anschließen, wobei zum jetzigen Zeitpunkt die tatsächliche Realisierung und dafür notwendige Kosten völlig offen sind.
Durch die Übernahme der Aufgabe zur Steuerung der Durchführung der Beherbergungssteuereinnahmen ist im Zweckverband eine zusätzliche Personalstelle geschaffen worden, die jedoch in 2025 nur anteilig besetzt ist. Ab 2026 wird mit einer Vollzeitstelle kalkuliert.

Die hauptsächlichen Aufwandsarten sind die Personalaufwendungen, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (u.a. Aufwand für Geschäftsbesorgungen, Mieten, öffentliche Bekanntmachungen, Pflege Homepage) und sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Projektkosten, Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit, Dienstreisen, Versicherung, Verwaltungs- und Betriebsaufwand).

Im Folgenden sind die wesentlichen Ertrags- und Aufwandsarten aufgeführt:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz der Haushaltsjahre		das 1.	das 2.	das 3.
					auf die dem Haushaltsjahr 2025 folgenden Jahre		
	in EUR						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zuweisungen für laufende Zwecke Bund	0.000,00	294.390,00	252.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke / Land	0.000,00	95.700,00	54.990,00	48.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

Zuweisungen und allg. Umlagen / Gemeinde	131.528,71	131.500,00	153.400,00	153.400;00	152.000,00	152.000,00	152.000,00
Zuweisung Gemeinden für eine Baumaßnahme	0.000,00	10.000,00	17.400,00	17.550,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Kostenerstattungen	0.000,00	0.000,00	103.200,00	130.500,00	130.500,00	160.000,00	160.000,00
Personalaufwendungen	152.039,07	348.130,00	222.070,00	193.510,00	198.240,00	203.420,00	208.600,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.892,10	20.500,00	34.300,00	19.000,00	18.780,00	18.480,00	18.480,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	64.945,31	334.050,00	370.450,00	150.600,00	161.600,00	161.600,00	161.600,00
Transferaufwendungen	2.247,35	10.000,00	67.400,00	67.550,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00

Die im Jahr 2025 aufgeführten Zuweisungen durch den Bund sind auf die Fortführung des Vorhabens der Realisierung des PRÄ-IBA Projektphase mit der geförderten Assistenzstelle des IBA Projektmanagements zurückzuführen. Im November des Haushaltsjahres 2025 soll die PRÄ-IBA Phase abgeschlossen sein. Dadurch sind in den Folgejahren keine Zuweisung ausgewiesen.

Die dargestellten Personalaufwendungen beinhalten über die Kosten der bisher im Zweckverband vorhandenen zwei Personalstellen und eine weitere für die Bearbeitung der Beherbergungssteuer. In den ausgewiesenen Personalkosten ist für die Haushaltsjahre seit 2024 vorsorglich eine jährliche Tarifsteigerung von 2,5 % enthalten.

Die allgemeine Verbandsumlage berechnet sich gemäß der Verbandssatzung auf der Grundlage der Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder zum Stichtag des 31.12. des Vorvorjahres. Für die Mitgliedskommunen aus dem Landkreis Leipzig weist das Statistische Landesamt Sachsen 103.473 Einwohner aus. Hinzu kommen gemäß Verbandssatzung 50.000 Einwohnergleichwerte für die Stadt Leipzig.
Aufgrund der allgemeinen Kostenentwicklung wird in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 eine allgemeine Verbandsumlage in Höhe von 1,00 EUR je Einwohner erhoben. Für das Jahr 2025 lässt sich aufgrund der beim Statistischen Landesamt abrufbaren Einwohnerzahlen vom 31.12.2023 die konkrete Höhe der Verbandsumlage angeben. Für das Jahr 2026 ist dies zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht möglich. Die Verbandsumlage wird jedoch nur geringfügig schwanken.

Mitglieder	**EW-Zahl am 31.12.2023**	**allg. Verbandsumlage 2025 in EUR**
Böhlen	6.827	6.827,00
Borna	19.842	19.842,00
Groitzsch	7.502	7.502,00
Großpösna	5.562	5.562,00
Kitzscher	5.023	5.243,00
Leipzig	50.000	50.000,00
Markkleeberg	25.372	25.372,00
Neukieritzsch	7.099	7.099,00
Pegau	6.533	6.533,00
Regis-Breitingen	3.836	3.836,00
Rötha	6.617	6.617,00
Zwenkau	9.260	9.260,00

Der Zweckverband verfügt aufgrund der anzurechnenden Gesamteinwohnerzahl von 153.473 somit über 153.473,00 EUR allgemeine Verbandsumlage.

Über die allgemeine Verbandsumlage hinaus erhält der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern projektkonkrete Zuweisungen. Im Ergebnis der für das Haushaltsjahr 2025 geplante Projektarbeit ist der Anteil der Verbandsmitglieder von 12.500 EUR an den Aufwendungen für die Projekte in der folgenden Übersicht dargestellt:

Mitglieder	EW-Zahl am 31.12.2023	Gesamtanteil an Projektkosten 2025 (ohne LEADER) in EUR	Anteil 2025 am LEADER-Prozess in EUR
Böhlen	6.827	556,04	3.112,03
Borna	19.842	1.616,08	2.128,22
Groitzsch	7.502	611,02	3.561,43
Großpösna	5.562	453,01	2.499,20
Kitzscher	5.023	409,11	2.401,53
Leipzig	50.000	4.072,38	-
Markkleeberg	25.372	2.066,49	484,63
Neukieritzsch	7.099	578,20	3.291,41
Pegau	6.533	532,10	2.973,03
Regis-Breitingen	3.836	312,43	1.879,80
Rötha	6.617	538,94	2.786,13
Zwenkau	9.260	754,20	832,60
gesamt	**153.473**	**12.500,00**	**25.950,00**

Der voraussichtliche Beitrag der Kommunen für den LEADER-Prozess in Form des Mitgliedsbeitrages für die LAG Südraum Leipzig beträgt im Jahr 2025 25.950 EUR. Dieser Mitgliedsbeitrag, der als Anteilfinanzierung zur Deckung der anfallenden Kosten für den Betrieb der LAG erforderlich ist, wird sich ggf. ab 2026 jährlich geringfügig erhöhen.

Die Erträge aus der Geschäftsbesorgung für die LAG im Jahr 2025 sind vergleichbar denen der Vorjahre. Voraussichtlich wird der Freistaat Sachsen das Regionalbudget als zusätzliches Budget im/ab 2026 nicht zur Verfügung stellen, so dass diese Aufgabe und somit die übliche Kostenerstattung in Höhe von 7.500 EUR entfallen. Die Erträge aus der Geschäftsbesorgung für die Steuerungsgruppe Leipziger Neuseenland werden sich nicht verändern. Für Geschäftsbesorgungen fallen im Haushaltsjahr 2025 somit Erträge in Höhe von insgesamt 65.270 EUR an. Im Jahr 2026 belaufen sich diese Erträge auf ca. 58.600 EUR.

Die Haushaltsplanung für die Jahre 2025 und 2026 sieht keine Kreditaufnahmen vor, so dass diesbezüglich keine Aufwendungen für Zinsen oder die Tilgung eines Kredites zu planen sind. Zinsforderungen seitens des Freistaates Sachsen können sich jedoch aus den Vorjahren ergeben, da Fördermittel nicht innerhalb des vorgeschriebenen Zeitraumes verbraucht werden konnten.

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig steht in keinen Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften.

Das Anlagevermögen des Kommunalen Forums Südraum Leipzig besteht aus der Büroausstattung der Geschäftsstelle. Die liquiden Mittel bilden im Wesentlichen das Umlaufvermögen. Der Zweckverband verfügt nicht über Immobilien oder grundstücksgleiche Rechte.

4. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren; Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplanes

Die Entwicklung des Gesamtergebnisses ist grundsätzlich auf einen ausgeglichenen Haushalt zu richten. Der Zweckverband richtet seine Tätigkeit so aus, dass ein Haushaltsausgleich gegeben ist. Ziel ist es, von den Verbandsmitgliedern nur die Höhe an Mitteln abzufordern, die auch im jeweiligen Haushaltsjahr für die Arbeit benötigt werden. Es tritt jedoch auch die Situation ein, dass eingeplante Fördermittel nicht oder nicht in geplanter Höhe eingenommen werden können. Dadurch entsteht am Jahresende ein Überschuss, der sich aus geplanten, aber nicht verbrauchten Eigenmitteln des Zweckverbandes zusammensetzt. Diese Mittel fließen in die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses. Weist das veranschlagte ordentliche Ergebnis einen Fehlbetrag aus, so wird dieser durch diese Rücklagen aus Vorjahren ausgeglichen.

Das Haushaltsjahr 2025 weist einen geringen Überschuss von 2.640 EUR aus. In den Folgejahren ab 2026 sind die ausgewiesenen Überschüsse bedeutend höher als 2025. Das ist der Tatsache geschuldet, dass sich der Zweckverband bzgl. seiner Aufgaben neu orientiert und zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht klar ist, für welche konkreten Vorhaben Mittel der allgemeinen Verbandsumlage eingesetzt werden.

Das Gesamtergebnis für den Zweckverband wird sich folgendermaßen entwickeln:

Bezeichnung	Haushaltsjahre		das	das 2.	das 3.
			auf das Haushaltsjahr 2026 folgende Jahr		
	EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
ordentliches Ergebnis	2.640	33.240	32.330	26.950	21.770
veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.640	33.240	32.330	26.950	21.770
veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
veranschlagtes Gesamtergebnis	2.640	33240	32.330	26.950	21.770
Vortrag eines Haushaltsfehlbetrages	0	0	0	0	0

In den Finanzhaushalten 2025 und 2026 spiegelt sich jeweils ein negativer Zahlungsmittelsaldo aus der Investitionstätigkeit wider. Hintergrund ist zum einen das über § 4 des Verwaltungsabkommens zur Braunkohlesanierung finanzierte Vorhaben der Störstellenbeseitigung in der Pleiße, für das ein 15-prozentiger Eigenmittelanteil aufzubringen ist und das sich über mehrere Jahre erstreckt. Die Eigenmittel werden durch die Belegenheitskommunen Leipzig und Markkleeberg dem Zweckverband zur Verfügung gestellt. Während die Stadt Markkleeberg ihren Anteil auf der Grundlage der jeweiligen Rechnungslegungen durch das Kommunale Forum bereitstellt, hat die Stadt Leipzig ihren kalkulierten Eigenmittelanteil für das Vorhaben bereits 2014 und 2022 bereitgestellt. Daraus resultiert der bis 2026 ausgewiesene negative Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit. Darüber hinaus wirkt sich für das Vorhaben der Steganlage in der Pleiße aus, dass bereits im Jahr 2023 Fördermittel eingenommen wurden, die bisher nicht vollständig ausgegeben werden konnten und somit aus dem Überschuss des Haushaltsjahres 2024 der Negativsaldo ausgeglichen wird.

5. Planung von erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und Auswirkungen für die Haushalte der Folgejahre

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig plant im Haushaltsjahr 2025 und auch den Folgejahren keinen Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oder von beweglichen Sachanlagevermögen.

Im Zusammenhang mit dem VI. bzw. VII. Verwaltungsabkommen zur Braunkohlesanierung und den Regelungen zur finanziellen Beteiligung an den sog. § 4-Projekten wird das Kommunale Forum als Projektantragsteller einen Investitionszuschuss für die Maßnahme „Störstellenbeseitigung in der Pleiße“ leisten, wobei die Zahlung zunächst nach dem Jahr 2026 enden wird, da Unklarheit über Aktivitäten ab 2027 besteht. Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 sind aufgrund von Aussagen der LMBV insgesamt Finanzmittel im Umfang von 34.950 EUR bereitzustellen, die gleichmäßig auf die beiden Haushaltsjahre aufgeteilt wurden.

Für den Bau einer Steganlage in der Pleiße im agra-Parkt liegt ein Zuwendungsbescheid in Höhe von 386.386,88 EUR vor. Gemäß diesem Bescheid ist die Steganlage in 2025 zu errichten.

Für beide Vorhaben werden die Eigenmittel in vollem Umfang durch die Belegenheitskommunen Markkleeberg und Leipzig bereitgestellt. Folgekosten entstehen für den Zweckverband daraus nicht.

6. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittelbedarfes auslaufender Verwaltungstätigkeit, des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbetrages; Umfang von Kassenkrediten und Verwendung verfügbarer Mittel aus der Liquiditätsreserve

Im Ergebnis von Zahlungsmittelbedarfen aus der Investitionstätigkeit in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 sind Finanzierungsmittelfehlbeträge von 29.995 EUR und 8.336 EUR veranschlagt. Gedeckt sind diese Fehlbeträge durch den Rückgriff auf die von der Stadt Leipzig bereits gezahlten Mittel für die Investitionstätigkeit und unverbrauchten Fördermitteln für die Steganlage an der Pleiße.

Die Nutzung von Mitteln aus der Liquiditätsreserve ist nicht erforderlich.

Vorsorglich wird die Aufnahme eines Kassenkredits eingeplant, auch wenn der Bestand an liquiden Mitteln die Notwendigkeit der Inanspruchnahme nicht vermuten lässt.

Die voraussichtliche Entwicklung der liquiden Mittel bis zum Jahr 2029 ist auf der folgenden Seite dargestellt.

Entwicklung der liquiden Mittel

		2025	2026	2027	2028	2029
Stand liquide Mittel 31.12.2024	378.972,05					
geplante Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		679.460,00	453.850,00	460.950,00	490.450,00	490.450,00
Summe voraussichtliche Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**679.460,00**	**453.850,00**	**460.950,00**	**490.450,00**	490.450,00
geplante Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		676.820,00	413.110,00	428.520,00	463.500,00	468.680,00
Summe voraussichtliche Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**676.820,00**	**413.110,00**	**428.520,00**	**463.500,00**	**468.680,00**
voraussichtlicher Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**2.640,00**	**40.740,00**	**32.430,00**	**26.950,00**	**21.770,00**
geplante Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		487.080,00	9.214,00	0,00	0,00	0,00
Summe voraussichtliche Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**487.080,00**	**9.214,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
geplante Auszahlung aus Investitionstätigkeit		517.075,00	17.550,00	0,00	0,00	0,00
Summe voraussichtliche Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**517.075,00**	**17.550,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
voraussichtlicher Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit		**- 29.995,00**	**- 8.336,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
voraussichtlicher Stand 31.12. des jeweiligen Jahres		**351.617,05**	**384.021,05**	**416.451,05**	**443.401,05**	**465.171,05**

7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen, Auswirkungen auf die Haushalte im Finanzierungszeitraum

Es besteht keine Notwendigkeit für die Bildung von Rückstellungen.

8. Entwicklung der Höhe des Basiskapitals

Mit der Beschlussfassung vom 18.06.2018 hat die Verbandsversammlung die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 bestätigt.

Die Eröffnungsbilanz weist ein Basiskapital in Höhe von 0,00 EUR bei einem nicht durch Kapitalpositionen gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 232.780,87 EUR aus. Der Fehlbetrag ist im Wesentlichen das Ergebnis einer Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus einem am 01.01.2013 anhängigen Gerichtsverfahren zur Rückzahlung von Fördermitteln in einer möglichen Höhe von 269.481,36 EUR. Dieser Betrag wurde im Jahr 2014 - nach der Verbindlichkeit des Urteils - von den Verbandsmitgliedern in vollständiger Höhe abgefordert und an den Freistaat Sachsen zurückgezahlt. Damit konnte das Basiskapital im Verlauf des Jahres 2014 positiv verändert werden und betrug im Ergebnis des geprüften Jahresabschlusses 29.021,72 EUR.

Das Vermögen des Kommunalen Forums besteht nur in der Ausstattung von Büroräumen, die teilweise mehr als 20 Jahre alt und damit abgeschrieben ist. Da die Tätigkeit des Kommunalen Forums nicht auf eine Vermögenserhöhung ausgerichtet ist, wird sich das Vermögen auch nicht in relevantem Umfang erhöhen. Es ist auch nicht zu erwarten, dass künftig für den Zweckverband Verpflichtungen/Verbindlichkeiten entstehen, die mit dem Basiskapital verrechnet werden müssen. Insofern wird die Höhe des Basiskapitals künftig nur durch die Bildung oder Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beeinflusst.

9. Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig verfügt bisher nicht über ein Haushaltsstrukturkonzept. Da im Rahmen der Zweckverbandstätigkeit, die ausschließlich freiwillige Aufgaben beinhaltet, nur solche Aufgaben bewältigt werden, für die auch die finanziellen Mittel vorhanden sind, ist ein Haushaltsstrukturkonzept nicht erforderlich.

10. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung des Zweckverbandes

Die Entwicklung der Bevölkerungszahlen im Verbandsgebiet hat insofern Auswirkungen auf die Entwicklung des Zweckverbandes, dass sich die allgemeine Verbandsumlage auf Basis der Einwohnerzahlen berechnet und auch für die Kostenbeteiligung an Vorhaben und Projekten die Einwohnerzahlen zugrunde gelegt werden.

Etwa seit dem Jahr 2015 hat sich die für die Verbandsumlage relevante Bevölkerungszahl (Einwohnerzahl für die Schlüsselzuweisungen des laufenden Jahres) stabilisiert. Seit dem Jahr 2019 gibt es jährlich einen geringfügigen Einwohnerzuwachs, der sich positiv auf die allgemeine Verbandsumlage auswirkt. Diese fast gleichbleibende Entwicklung setzt sich auch 2025 fort und deren Fortdauern wird auch bis 2029 erwartet.

Die Haushaltsplanungen 2025 und 2026 basieren auf einer allgemeinen Verbandsumlage in Höhe von 1,00 EUR je Einwohner. Dies stellt eine Erhöhung der allgemeinen Verbandsumlage gegenüber den letzten zehn Jahren dar.

10. Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen

Für den Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig ergeben sich keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen. Derartige Belastungen sind auch künftig nicht zu erwarten.

Das Kommunale Forum unterhält keine Beteiligungen an Unternehmen oder anderen Verbänden.

11. Zusammenfassung

Der Haushaltsplan des Zweckverbandes Kommunales Forum Südraum Leipzig entspricht den gesetzlichen Vorgaben der Sächsischen Gemeindeordnung, dem Gesetz über das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen für den Freistaat Sachsen und der Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft nach den Regeln der Doppik.

Der Zweckverband plant keine Aufnahme von Krediten. Er ist schuldenfrei.

Markkleeberg, den 21.02.2025

Karsten Schütze
Verbandsvorsitzender

Haushaltssatzung des Kommunalen Forums Südraum Leipzig für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von § 58 Abs.1 SächsKomZG i. V. mit § 74 SächsGemO i. d. F. der Bekanntmachung vom 9. März 2018, zuletzt geändert durch Artikel 17 des Gesetzes vom 20. Dezember 2022 hat die Verbandsversammlung am 24.03.2025 folgende Haushaltssatzung für das Jahr 2025 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	696.860 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	694.220 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	2.640 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0 EUR
- Gesamtergebnis auf	2.640 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO auf	0 EUR
- veranschlagten Gesamtergebnis auf	2.640 EUR

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	679.460 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	676.820 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.640 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	487.080 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	517.075 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 29.995 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 27.335 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Saldo aus Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit als Änderung des Finanzmittelbestandes auf	- 27.335 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird auf 1,00 EUR je Einwohner festgesetzt. Sie beträgt: 153.473,00 EUR
Sie verteilt sich auf die Mitglieder wie folgt:

Mitglied	Verbandsumlage In EUR
Böhlen	6.827,00
Borna	19.842,00
Groitzsch	7.502,00
Großpösna	5.562,00
Kitzscher	5.023,00
Leipzig	50.000,00
Markkleeberg	25.372,00
Neukieritzsch	7.099,00
Pegau	6.533,00
Regis-Breitingen	3.836,00
Rötha	6.617,00
Zwenkau	9.260,00

Markkleeberg, den xx.xx.2025

Karsten Schütze
Verbandsvorsitzender

Hinweis nach § 4 Abs. 4 SächsGemO

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften zu Stande gekommen sind, gelten ein Jahr nach ihrer Bekanntmachung als von Anfang an gültig zu Stande gekommen.
Dies gilt nicht, wenn

1. die Ausfertigung der Satzung nicht oder fehlerhaft erfolgt ist,
2. Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzungen, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind,
3. die Verbandsvorsitzende dem Beschluss wegen Gesetzwidrigkeit widersprochen hat,
4. vor Ablauf der in § 4 Satz 1 genannten Frist
   a) die Rechtsaufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet hat oder
   b) die Verletzung der Verfahrens- und Formvorschrift gegenüber dem Zweckverband unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist.

Ist eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 3 oder 4 geltend gemacht worden, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Markkleeberg, den xx.xx.2025

Karsten Schütze
Verbandsvorsitzender

Haushaltssatzung des Kommunalen Forums Südraum Leipzig für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 58 Abs.1 SächsKomZG i. V. mit § 74 SächsGemO i. d. F. der Bekanntmachung vom 9. März 2018, zuletzt geändert durch Artikel 17 des Gesetzes vom 20. Dezember 2022 hat die Verbandsversammlung am 24.03.2025 folgende Haushaltssatzung für das Jahr 2026 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem	
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	463.900 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	430.660 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	33.240 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0 EUR
- Gesamtergebnis auf	33.240 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO auf	0 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO auf	0 EUR
- veranschlagten Gesamtergebnis auf	33.240 EUR
im Finanzhaushalt mit dem	
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	453.850 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	413.110 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	40.740 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.214 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	17.550 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 8.336 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	32.404 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
- Saldo aus Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag und Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit als Änderung des Finanzmittelbestandes auf	32.404 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird auf 1,00 EUR je Einwohner festgesetzt.

Markkleeberg, den xx.xx.2025

Karsten Schütze
Verbandsvorsitzender

Hinweis nach § 4 Abs. 4 SächsGemO

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften zu Stande gekommen sind, gelten ein Jahr nach ihrer Bekanntmachung als von Anfang an gültig zu Stande gekommen.
Dies gilt nicht, wenn

1. die Ausfertigung der Satzung nicht oder fehlerhaft erfolgt ist,
2. Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzungen, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind,
3. die Verbandsvorsitzende dem Beschluss wegen Gesetzwidrigkeit widersprochen hat,
4. vor Ablauf der in § 4 Satz 1 genannten Frist
   a) die Rechtsaufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet hat oder
   b) die Verletzung der Verfahrens- und Formvorschrift gegenüber dem Zweckverband unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist.

Ist eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 3 oder 4 geltend gemacht worden, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Markkleeberg, den xx.xx.2025

Karsten Schütze
Verbandsvorsitzender

Ergebnishaushalt 2025 / 2026

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	213.913,03	607.150	525.390	271.800	268.850	268.850	268.850
31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	*0,00*	*294.390*	*252.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.30129 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	0,00	294.390	252.000	0	0	0	0
31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	*0,00*	*95.700*	*54.990*	*48.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
31410.00001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	55.950	0	0	0	0	0
31410.00002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	39.990	0	0	0	0
79100.17110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	39.750	15.000	48.000	60.000	60.000	60.000
31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*82.384,32*	*55.060*	*54.500*	*70.400*	*56.850*	*56.850*	*56.850*
31420.00000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände LAG/ LEADER	68.450,01	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
31420.00002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	800	0	0	0	0
79100.17210 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.934,31	6.670	0	16.000	20.000	20.000	20.000
79100.17220 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	9.330	0	0	0	0	0
79100.17230 Fördermittel vom Landkreis	11.000,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
99996.30081 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände (§4-Maßnahmen)	0,00	10.000	17.400	17.550	0	0	0
99996.30130 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	2.210	0	0	0	0	0
31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	*0,00*	*30.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
99996.30131 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	30.500	0	0	0	0	0
31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*10.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
79100.17800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	0,00	0	10.500	0	0	0	0
31829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	*131.528,71*	*131.500*	*153.400*	*153.400*	*152.000*	*152.000*	*152.000*
90000.07200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
allgemeine Umlagen	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000,00	64.300	168.470	189.100	189.100	218.600	218.600
34820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	*21.000,00*	*21.000*	*124.200*	*151.500*	*151.500*	*181.000*	*181.000*
34820.00001 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000
79100.16210 Kostenerstattungen von Gemeinden	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
34880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Übrige Bereiche - USt 0% steuerfrei	*0,00*	*43.300*	*44.270*	*37.600*	*37.600*	*37.600*	*37.600*

930

Ergebnishaushalt 2025 / 2026

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		79100.16800 Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Übrige Bereiche	0,00	43.300	44.270	37.600	37.600	37.600	37.600
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	696,34	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		36170000 Zinserträge / Kreditinstitute	*696,34*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		91000.20600 Zinserträge	696,34	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	=	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***	***235.609,37***	***671.450***	***696.860***	***463.900***	***460.950***	***490.450***	***490.450***
11		Personalaufwendungen	152.039,07	348.130	222.070	193.510	198.240	203.420	208.600
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*123.015,87*	*285.150*	*173.660*	*151.630*	*155.400*	*159.460*	*163.520*
		40120.40001 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.206,51	104.490	40.500	17.230	17.660	18.110	18.570
		40120.40002 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	44.801,29	53.020	48.610	49.930	51.180	52.500	53.830
		40120.40003 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	7.301,63	63.040	13.250	13.770	14.120	14.500	14.900
		40120.40004 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	25.000	50.000	51.300	51.900	53.200
		79100.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Angestellte -	41.706,44	64.600	46.300	20.700	21.140	22.450	23.020
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*5.019,46*	*10.640*	*7.090*	*6.120*	*6.290*	*6.440*	*6.600*
		40220.40001 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.233,11	4.110	1.650	690	720	730	750
		40220.40002 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.760,76	1.910	1.990	2.030	2.070	2.120	2.170
		40220.40003 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	308,22	2.630	550	550	570	590	600
		40220.40004 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	1.000	2.000	2.100	2.100	2.200
		79100.43400 Beiträge zu Versorgungskassen - Angestellte -	1.717,37	1.990	1.900	850	830	900	880
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*24.003,74*	*52.340*	*41.320*	*35.760*	*36.550*	*37.520*	*38.480*
		40320.40001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.529,06	18.780	9.600	3.980	4.150	4.260	4.370
		40320.40002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.018,08	10.580	11.650	11.920	12.030	12.350	12.650
		40320.40003 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.382,22	11.950	3.150	3.180	3.320	3.410	3.510
		40320.40004 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	0	5.800	11.300	11.580	11.850	12.150
		79100.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Angestellte -	8.074,38	11.030	11.120	5.380	5.470	5.650	5.800
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.892,10	20.500	34.300	19.000	18.780	18.480	18.480
		42310000 Aufwendungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	*6.195,11*	*10.200*	*21.500*	*8.300*	*8.280*	*8.280*	*8.280*
		79100.53000 Mieten und Pachten	6.195,11	6.600	14.900	8.300	8.280	8.280	8.280
		79130.53000 Mieten und Pachten	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
		42410000 Aufwendungen zur Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (bei AW 00 verwendet bis 2022)	*401,45*	*500*	*2.000*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		79100.54300 Bewirtschaftungskosten	401,45	500	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400

Ergebnishaushalt 2025 / 2026

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		42530000 (bei AW 00 verwendet bis 2022) Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR/ab 2019 800 EUR nicht überschreiten	*349,00*	*1.500*	*3.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		79100.52000 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	349,00	1.500	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		42611000 USt - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildungskosten (über Schnittstelle) - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*1.800*	*1.500*	*1.500*
		79100.56200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	2.000	2.000	1.800	1.500	1.500
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*1.825,54*	*2.500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		79100.58800 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.825,54	2.500	500	500	500	500	500
		42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - VSt nicht abziehbar	*4.121,00*	*4.800*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*
		79100.65540 Internetarbeit / Pflege Homepage	4.121,00	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.247,35	10.000	67.400	67.550	50.000	80.000	80.000
		43170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	*0,00*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*80.000*	*80.000*
		43170.40000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
		43170900 Zuweisungen und Zuschüse für investive Maßnahmen Dritter / Private Unternehmen	*2.247,35*	*10.000*	*17.400*	*17.550*	*0*	*0*	*0*
		79100.71720 Zuschüsse an LMBV (§4-Maßnahmen)	2.247,35	10.000	17.400	17.550	0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	64.945,31	334.050	370.450	150.600	161.600	161.600	161.600
		44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit - VSt nicht abziehbar	*600,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
		79100.40010 Zweckverbandsverwaltung Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	600,00	600	600	600	600	600	600
		44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	*26.002,29*	*27.000*	*26.450*	*27.000*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
		44290.40000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.950,00	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
		79100.66000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Riensten	52,29	150	150	150	150	150	150
		44310000 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*33.609,86*	*294.100*	*316.800*	*109.500*	*120.500*	*120.500*	*120.500*
		44310.40002 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		79100.65000 Geschäftsaufwendungen	5.168,86	10.900	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
		79100.65500 sonstige Sachverständingen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	28.441,00	283.200	297.300	90.000	100.000	100.000	100.000
		44311000 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisekosten - VSt nicht abziehbar	*1.607,90*	*7.300*	*18.100*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		79100.65400 Dienstreisen	919,40	7.300	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		79110.65400 Dienstreisen	586,60	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 2025 / 2026

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		79120.65400 Dienstreisen	6,65	0	0	0	0	0	0
		79130.65400 Dienstreisen	95,25	0	8.100	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - VSt nicht abziehbar	*1.035,66*	*1.050*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		44410.00000 Erstattung von Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-9,79	0	0	0	0	0	0
		79100.64000 Versicherungen	1.045,45	1.050	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		44520000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände - VSt nicht abziehbar	*2.089,60*	*4.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		79100.67200 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	4.042,40	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		99996.30127 Auflösung Rückstellung - Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.952,80	0	0	0	0	0	0
18	=	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***	***232.123,83***	***712.680***	***694.220***	***430.660***	***428.620***	***463.500***	***468.680***
19	=	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**3.485,54**	**-41.230**	**2.640**	**33.240**	**32.330**	**26.950**	**21.770**
22	=	***Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
23	=	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 und 22)**	**3.485,54**	**-41.230**	**2.640**	**33.240**	**32.330**	**26.950**	**21.770**
28	=	**veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)**	**3.485,54**	**-41.230**	**2.640**	**33.240**	**32.330**	**26.950**	**21.770**
		Fehlbetragsabdeckung							
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	41.230	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2025 / 2026

	Bezeichnung Teilhaushalte	anteilige ordentliche Erträge 2025 2026	anteilige ordentliche Aufwendungen 2025 2026	ordentliches Ergebnis 2025 2026	veranschlagter Nettoressourcen-bedarf 2025 2026
		in EUR			
		1	2	3	4
01	Teilhaushalt I	221.670 215.000	113.270 67.180	108.400 147.820	111.400 150.820
02	Teilhaushalt II	475.190 248.900	580.950 363.480	-105.760 -114.580	-108.760 -117.580
	Gesamt	**696.860** **463.900**	**694.220** **430.660**	**2.640** **33.240**	**2.640** **33.240**

Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	darunter:							
02 +	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	225.566,82	594.940	507.990	254.250	268.850	268.850	268.850
61400000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund*	*0,00*	*294.390*	*252.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
15401.00001	Forderungen aus Transferleistungen vom Bund (Einzahlungskonto)	0,00	294.390	252.000	0	0	0	0
61410000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land*	*0,00*	*95.700*	*54.990*	*48.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
31410.00001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	55.950	0	0	0	0	0
31410.00002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	39.990	0	0	0	0
79100.17110	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	39.750	15.000	48.000	60.000	60.000	60.000
61420000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände*	*94.038,11*	*42.850*	*37.100*	*52.850*	*56.850*	*56.850*	*56.850*
15401.00002	Forderungen aus Transferleistungen von Gemeinden (Einzahlungskonto)	10.000,00	0	0	0	0	0	0
31420.00000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände LAG/ LEADER	68.450,01	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
31420.00002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	800	0	0	0	0
79100.17210	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.588,10	6.670	0	16.000	20.000	20.000	20.000
79100.17220	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	9.330	0	0	0	0	0
79100.17230	Fördermittel vom Landkreis	11.000,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
61470000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen*	*0,00*	*30.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15401.00003	Forderungen aus Transferleistungen von privaten Unternehmen (Einzahlungskonto)	0,00	30.500	0	0	0	0	0
61480000	*Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche*	*0,00*	*0*	*10.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
79100.17800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	0,00	0	10.500	0	0	0	0
61829000	*Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände*	*131.528,71*	*131.500*	*153.400*	*153.400*	*152.000*	*152.000*	*152.000*
90000.07200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
	darunter:							
	allgemeine Umlagen	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.153,93	64.300	168.470	196.600	189.100	218.600	218.600
64820000	*Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei*	*21.052,59*	*21.000*	*124.200*	*151.500*	*151.500*	*181.000*	*181.000*
34820.00001	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000

Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	44410.00000 Erstattung von Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	52,59	0	0	0	0	0	0
	79100.16210 Kostenerstattungen von Gemeinden	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	64870000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Private Unternehmen - USt 0% steuerfrei	*101,34*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	42310.00000 Erstattung von Aufwendungen für Mieten und Pachten	101,34	0	0	0	0	0	0
	64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Übrige Bereiche - USt 0% steuerfrei	*0,00*	*43.300*	*44.270*	*45.100*	*37.600*	*37.600*	*37.600*
	79100.16800 Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Übrige Bereiche	0,00	43.300	44.270	45.100	37.600	37.600	37.600
07 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	696,13	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	66170000 Zinseinzahlungen / Kreditinstitute	*696,13*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	91000.20600 Zinserträge	696,13	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
09 =	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***	***247.416,88***	***659.240***	***679.460***	***453.850***	***460.950***	***490.450***	***490.450***
10	Personalauszahlungen	152.039,07	348.130	222.070	193.510	198.140	203.420	208.600
	70120000 für tariflich Beschäftigte	*123.015,87*	*285.150*	*173.660*	*151.630*	*155.300*	*159.460*	*163.520*
	40120.40001 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.206,51	104.490	40.500	17.230	17.660	18.110	18.570
	40120.40002 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	44.801,29	53.020	48.610	49.930	51.180	52.500	53.830
	40120.40003 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	7.301,63	63.040	13.250	13.770	14.120	14.500	14.900
	40120.40004 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	25.000	50.000	51.200	51.900	53.200
	79100.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Angestellte -	41.706,44	64.600	46.300	20.700	21.140	22.450	23.020
	70220000 für tariflich Beschäftigte	*5.019,46*	*10.640*	*7.090*	*6.120*	*6.290*	*6.440*	*6.600*
	40220.40001 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.233,11	4.110	1.650	690	720	730	750
	40220.40002 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.760,76	1.910	1.990	2.030	2.070	2.120	2.170
	40220.40003 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	308,22	2.630	550	550	570	590	600
	40220.40004 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0	1.000	2.000	2.100	2.100	2.200
	79100.43400 Beiträge zu Versorgungskassen - Angestellte -	1.717,37	1.990	1.900	850	830	900	880
	70320000 für tariflich Beschäftigte	*24.003,74*	*52.340*	*41.320*	*35.760*	*36.550*	*37.520*	*38.480*
	40320.40001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	5.529,06	18.780	9.600	3.980	4.150	4.260	4.370
	40320.40002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	9.018,08	10.580	11.650	11.920	12.030	12.350	12.650
	40320.40003 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.382,22	11.950	3.150	3.180	3.320	3.410	3.510
	40320.40004 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	0	5.800	11.300	11.580	11.850	12.150
	79100.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Angestellte -	8.074,38	11.030	11.120	5.380	5.470	5.650	5.800
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.741,32	20.500	34.300	19.000	18.780	18.480	18.480

Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	72310000 Auszahlungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	*6.052,19*	*10.200*	*21.500*	*8.300*	*8.280*	*8.280*	*8.280*
	79100.53000 Mieten und Pachten	6.052,19	6.600	14.900	8.300	8.280	8.280	8.280
	79130.53000 Mieten und Pachten	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
	72410000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (bei AW 00 verwendet bis 2022)	*415,34*	*500*	*2.000*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
	79100.54300 Bewirtschaftungskosten	415,34	500	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
	72530000 (bei AW 00 verwendet bis 2022) Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	*0,00*	*1.500*	*3.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
	79100.52000 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.500	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*1.800*	*1.500*	*1.500*
	79100.56200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	2.000	2.000	1.800	1.500	1.500
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	*1.825,54*	*2.500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	79100.58800 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.825,54	2.500	500	500	500	500	500
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen - VSt nicht abziehbar	*4.448,25*	*4.800*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*
	79100.65540 Internetarbeit / Pflege Homepage	4.448,25	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
14 +	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
	73170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	*0,00*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*80.000*	*80.000*
	43170.40000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
15 +	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.391,83	334.050	370.450	150.600	161.600	161.600	161.600
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit - VSt nicht abziehbar	*600,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
	79100.40010 Zweckverbandsverwaltung Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	600,00	600	600	600	600	600	600
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	*26.007,31*	*27.000*	*26.450*	*27.000*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
	44290.40000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.950,00	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
	79100.66000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Riensten	57,31	150	150	150	150	150	150
	74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	*35.208,72*	*301.400*	*334.900*	*114.500*	*125.500*	*125.500*	*125.500*
	44310.40002 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	79100.65000 Geschäftsaufwendungen	5.159,82	10.900	7.000	7.000	8.000	8.000	8.000
	79100.65400 Dienstreisen	919,40	7.300	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		79100.65500 sonstige Sachverständingen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	28.441,00	283.200	297.300	90.000	100.000	100.000	100.000
		79110.65400 Dienstreisen	586,60	0	0	0	0	0	0
		79120.65400 Dienstreisen	6,65	0	0	0	0	0	0
		79130.65400 Dienstreisen	95,25	0	8.100	0	0	0	0
		74410000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - VSt nicht abziehbar	*1.045,45*	*1.050*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		79100.64000 Versicherungen	1.045,45	1.050	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		74520000 Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände - VSt nicht abziehbar	*2.530,35*	*4.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
		79100.67200 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	2.530,35	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***	***230.172,22***	***702.680***	***676.820***	***413.110***	***428.520***	***463.500***	***468.680***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**17.244,66**	**-43.440**	**2.640**	**40.740**	**32.430**	**26.950**	**21.770**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.413,74	116.150	487.080	9.214	0	0	0
		68119000 Sonstige Investitionszuwendungen - Land	*37.234,28*	*83.175*	*349.150*	*0*	*0*	*0*	*0*
		15914.00001 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Fördermittelgebern	37.234,28	83.175	349.150	0	0	0	0
		68120000 Investitionszuwendungen / Gemeinden und Gemeindeverbände	*179,46*	*32.975*	*137.930*	*9.214*	*0*	*0*	*0*
		15914.00000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	179,46	5.250	9.135	9.214	0	0	0
		15914.00002 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Gemeinden	0,00	27.725	128.795	0	0	0	0
25	***=***	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***	***37.413,74***	***116.150***	***487.080***	***9.214***	***0***	***0***	***0***
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.900	499.675	0	0	0	0
		78513000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*110.900*	*499.675*	*0*	*0*	*0*	*0*
		09604.40000 Anlagen im Bau / Sonstige Maßnahmen - VSt nicht abziehbar	0,00	110.900	499.675	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.589,17	10.000	17.400	17.550	0	0	0
		78170000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Private Unternehmen	*2.589,17*	*10.000*	*17.400*	*17.550*	*0*	*0*	*0*
		79100.71720 Zuschüsse an LMBV (§4-Maßnahmen)	2.589,17	10.000	17.400	17.550	0	0	0
33	***=***	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)***	***2.589,17***	***120.900***	***517.075***	***17.550***	***0***	***0***	***0***
		darunter:							

Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
34	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***	***34.824,57***	***-4.750***	***-29.995***	***-8.336***	***0***	***0***	***0***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**52.069,23**	**-48.190**	**-27.355**	**32.404**	**32.430**	**26.950**	**21.770**
		darunter:							
		darunter:							
40	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**52.069,23**	**-48.190**	**-27.355**	**32.404**	**32.430**	**26.950**	**21.770**
44		Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	78.579,24	0	0	0	0		0
		67110000 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	*78.579,24*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*
		99999.10000 Verwahrungen	78.586,62	0	0	0	0		0
		99999.10001 Übernahme Gehaltschnittstelle	-7,38	0	0	0	0		0
46	=	haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	78.579,24	0	0	0	0		0
47		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres [(Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43) bzw. (Nummern 41+46)]**	**130.648,47**	**-48.190**	**-27.355**	**32.404**	**32.430**	**26.950**	**21.770**
		darunter:							
		darunter:							
50	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)]**		**-48.190**	**-27.355**				**21.770**
53		***Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51 ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]***	***130.648,47***	***-48.190***	***-27.355***	***32.404***	***32.430***	***26.950***	***21.770***
54		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	324.401	0	0	0	0	0
		00099999 SV - Anfangsbestand an Finanzmittel	*0,00*	*324.401*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		92000.39500 Kassenbestand Übernahme	0,00	324.401	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2025 / 2026

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		darunter:							
55	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)**	**130.648,47**	**276.211**	**-27.355**	**32.404**	**32.430**	**26.950**	**21.770**
		darunter:							
		nachrichtlich:							
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	78.579,24	0	0	0	0	0	0
		Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	34.824,57	319.651	-29.995	-8.336	0	0	0

940

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2025 / 2026

	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel-überschuss/ Finanzierungsmittel-fehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		2025 2026	2025 2026	2025 2026	2025 2026	2025 2026	2025 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Teilhaushalt I	108.400	0	0	0	108.400	0
		155.320	0	0	0	155.320	0
02	Teilhaushalt II	-105.760	487.080	517.075	-29.995	-135.755	0
		-114.580	9.214	17.550	-8.336	-122.916	0
	Gesamt	**2.640**	**487.080**	**517.075**	**-29.995**	**-27.355**	**0**
		40.740	**9.214**	**17.550**	**-8.336**	**32.404**	**0**

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 2025

lfd. Nr.		Produktbereich	11 Innere Verwaltung			51 Räumliche Planung und Entwicklung			
		Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service			51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung
		Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte				
			in EUR						
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	153.400	153.400	153.400	313.800	313.800	287.500	26.300
03	+	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000	21.000	21.000	44.270	44.270	0	44.270
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0	0	0	0	0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***	***174.400***	***174.400***	***174.400***	***358.070***	***358.070***	***287.500***	***70.570***
11		Personalaufwendungen	59.320	59.320	59.320	114.000	114.000	51.750	62.250
12	+	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700	27.700	27.700	6.600	6.600	6.600	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	26.250	26.250	26.250	331.700	331.700	305.400	26.300
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***	***113.270***	***113.270***	***113.270***	***452.300***	***452.300***	***363.750***	***88.550***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**61.130**	**61.130**	**61.130**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege			57 Wirtschaft und Tourismus		
			Unterproduktgruppe		55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau			57.50 Tourismus	
			Produkt			55.10.01 Ausbau Gewässerverbund			57.50.01 Tourismus
				in EUR					
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		17.400	17.400	17.400	40.790	40.790	40.790
03	+	sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	103.200	103.200	103.200
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge		0	0	0	0	0	0
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen		0	0	0	0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***		***17.400***	***17.400***	***17.400***	***143.990***	***143.990***	***143.990***
11		Personalaufwendungen		16.950	16.950	16.950	31.800	31.800	31.800
12	+	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	0	0	0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen		17.400	17.400	17.400	50.000	50.000	50.000
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	12.500	12.500	12.500
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***		***34.350***	***34.350***	***34.350***	***94.300***	***94.300***	***94.300***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**		**-16.950**	**-16.950**	**-16.950**	**49.690**	**49.690**	**49.690**

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	61 Allgemeine		
			Unterproduktgruppe	Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
			Produkt			
						in EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		0	0	0
03	+	sonstige Transfererträge		0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge		3.000	3.000	3.000
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen		0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge		0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***		***3.000***	***3.000***	***3.000***
11		Personalaufwendungen		0	0	0
12	+	Versorgungsaufwendungen		0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***		***0***	***0***	***0***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**		**3.000**	**3.000**	**3.000**

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 2026

lfd. Nr.		Produktbereich	11 Innere Verwaltung			51 Räumliche Planung und Entwicklung			
		Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service		51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung			
		Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte		51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung	
			in EUR						
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	153.400	153.400	153.400	100.850	100.850	74.000	26.850
03	+	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000	21.000	21.000	37.600	37.600	0	37.600
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0	0	0	0	0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***	***174.400***	***174.400***	***174.400***	***138.450***	***138.450***	***74.000***	***64.450***
11		Personalaufwendungen	26.930	26.930	26.930	85.780	85.780	21.900	63.880
12	+	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000	19.000	19.000	0	0	0	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.250	21.250	21.250	116.850	116.850	90.000	26.850
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***	***67.180***	***67.180***	***67.180***	***202.630***	***202.630***	***111.900***	***90.730***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**107.220**	**107.220**	**107.220**	**-64.180**	**-64.180**	**-37.900**	**-26.280**

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege			57 Wirtschaft und Tourismus		
			Unterproduktgruppe		55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau			57.50 Tourismus	
			Produkt			55.10.01 Ausbau Gewässerverbund			57.50.01 Tourismus
				in EUR					
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		17.550	17.550	17.550	0	0	0
03	+	sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	130.500	130.500	130.500
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge		0	0	0	0	0	0
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen		0	0	0	0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***		***17.550***	***17.550***	***17.550***	***130.500***	***130.500***	***130.500***
11		Personalaufwendungen		17.500	17.500	17.500	63.300	63.300	63.300
12	+	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	0	0	0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen		17.550	17.550	17.550	50.000	50.000	50.000
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	12.500	12.500	12.500
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***		***35.050***	***35.050***	***35.050***	***125.800***	***125.800***	***125.800***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**		**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**4.700**	**4.700**	**4.700**

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	61 Allgemeine		
			Unterproduktgruppe	Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
			Produkt			
						in EUR
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		0	0	0
03	+	sonstige Transfererträge		0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge		3.000	3.000	3.000
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen		0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge		0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***		***3.000***	***3.000***	***3.000***
11		Personalaufwendungen		0	0	0
12	+	Versorgungsaufwendungen		0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		0	0	0
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***		***0***	***0***	***0***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**		**3.000**	**3.000**	**3.000**

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	11 Innere Verwaltung		
			Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service	
			Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR		
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0
		darunter:				
		Grundsteuern A und B		0	0	0
		Gewerbesteuer		0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit		0	0	0
		darunter:				
		allgemeine Schlüsselzuweisungen		0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen		0	0	0
		allgemeine Umlagen		153.400	153.400	153.400
03	+	sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge		0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.000	21.000	21.000
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0	0	0
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***		***174.400***	***174.400***	***174.400***
10		Personalauszahlungen		59.320	59.320	59.320
11	+	Versorgungsauszahlungen		0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		27.700	27.700	27.700
13	+	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		26.250	26.250	26.250

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	11		
				Innere Verwaltung		
			Unterproduktgruppe		11.10	
					Verwaltungssteuerung und - service	
			Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR		
16	**=**	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***		***113.270***	***113.270***	***113.270***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**		**61.130**	**61.130**	**61.130**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0
25	**=**	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***		***0***	***0***	***0***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0
33	**=**	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit***		***0***	***0***	***0***

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	11 Innere Verwaltung		
			Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service	
			Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR		
		darunter:				
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)		0	0	0
34	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***		***0***	***0***	***0***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**		**61.130**	**61.130**	**61.130**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0	0	0
		darunter:				
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0	0	0
		darunter:				
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0	0
40	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***		***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**		**61.130**	**61.130**	**61.130**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen		0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen		0	0	0
44		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**		**61.130**	**61.130**	**61.130**

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.		Produktbereich	11 Innere Verwaltung		
		Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
		Produkt			
			in EUR		
45	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0
		darunter:			
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht	0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
46	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0
		darunter:			
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0
47	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 44 + 45 ./. Nummer 46)**	**61.130**	**61.130**	**61.130**
48	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0
49	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0
50		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)***	***61.130***	***61.130***	***61.130***
51		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0	0	0
		darunter:			
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0
52	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 50 + 51)**	**61.130**	**61.130**	**61.130**
		darunter:			
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0
		nachrichtlich:			
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	51				55		
			Unterproduktgruppe	Räumliche Planung und Entwicklung	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung	Natur- und Landschaftspflege	55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55.10.01 Ausbau Gewässerverbund
			Produkt							
				in EUR						
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	0
		darunter:								
		Grundsteuern A und B		0	0	0	0	0	0	0
		Gewerbesteuer		0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
		darunter:								
		allgemeine Schlüsselzuweisungen		0	0	0	0	0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen		0	0	0	0	0	0	0
		allgemeine Umlagen		0	0	0	0	0	0	0
03	+	sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge		0	0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		44.270	44.270	0	44.270	0	0	0
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***		***358.070***	***358.070***	***287.500***	***70.570***	***0***	***0***	***0***
10		Personalauszahlungen		114.000	114.000	51.750	62.250	16.950	16.950	16.950
11	+	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		6.600	6.600	6.600	0	0	0	0
13	+	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		331.700	331.700	305.400	26.300	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	51				55		
			Räumliche Planung und Entwicklung				Natur- und Landschaftspflege			
			Unterproduktgruppe	51.10				55.10		
				Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung		Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55.10.01 Ausbau Gewässerverbund	
			Produkt							
				in EUR						
16	**=**	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***	***452.300***	***452.300***	***363.750***	***88.550***	***16.950***	***16.950***	***16.950***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**	**-16.950**	**-16.950**	**-16.950**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	487.080	487.080	487.080
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
25	**=**	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***487.080***	***487.080***	***487.080***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	499.675	499.675	499.675
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	17.400	17.400	17.400
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.		Produktbereich Unterproduktgruppe Produkt	51 Räumliche Planung und Entwicklung	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung	55 Natur- und Landschaftspflege	55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55.10.01 Ausbau Gewässerverbund
			in EUR						
33	**=**	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***517.075***	***517.075***	***517.075***
		darunter:							
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0	0	0	0	0	0	0
34	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***-29.995***	***-29.995***	***-29.995***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**	**-46.945**	**-46.945**	**-46.945**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0	0
40	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**	**-46.945**	**-46.945**	**-46.945**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0	0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.		Produktbereich	51				55		
		Unterproduktgruppe	Räumliche Planung und Entwicklung	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung			Natur- und Landschaftspflege	55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
		Produkt			51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung			55.10.01 Ausbau Gewässerverbund
			in EUR						
44		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**	**-46.945**	**-46.945**	**-46.945**
45	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht	0	0	0	0	0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
46	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
47	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 44 + 45 ./. Nummer 46)**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**	**-46.945**	**-46.945**	**-46.945**
48	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
49	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
50		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)***	***-94.230***	***-94.230***	***-76.250***	***-17.980***	***-46.945***	***-46.945***	***-46.945***
51		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
52	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 50 + 51)**	**-94.230**	**-94.230**	**-76.250**	**-17.980**	**-46.945**	**-46.945**	**-46.945**
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.		Produktbereich / Unterproduktgruppe / Produkt	57 Wirtschaft und Tourismus	57.50 Tourismus	57.50.01 Tourismus	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
			in EUR					
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0	0
		Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
		allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
		allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.200	103.200	103.200	0	0	0
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	3.000	3.000	3.000
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***	***143.990***	***143.990***	***143.990***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
10		Personalauszahlungen	31.800	31.800	31.800	0	0	0
11	+	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	+	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.000	50.000	50.000	0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.500	12.500	12.500	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	57			61		
				Wirtschaft und Tourismus	57.50 Tourismus		Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			Unterproduktgruppe						
			Produkt			57.50.01 Tourismus			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR					
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***		***94.300***	***94.300***	***94.300***	***0***	***0***	***0***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**		**49.690**	**49.690**	**49.690**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0	0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0	0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
25	***=***	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0	0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0	0	0
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
33	***=***	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.		Produktbereich / Unterproduktgruppe / Produkt	57 Wirtschaft und Tourismus	57.50 Tourismus	57.50.01 Tourismus	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
			in EUR					
		darunter:						
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0	0	0	0	0	0
34	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**49.690**	**49.690**	**49.690**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0
40	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**49.690**	**49.690**	**49.690**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
44		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**	**49.690**	**49.690**	**49.690**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2025

lfd. Nr.			Produktbereich	57			61		
			Unterproduktgruppe	Wirtschaft und Tourismus	57.50 Tourismus		Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			Produkt			57.50.01 Tourismus			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR					
45	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0	0	0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
46	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
47	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 44 + 45 ./. Nummer 46)**		**49.690**	**49.690**	**49.690**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
48	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten		0	0	0	0	0	0
49	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten		0	0	0	0	0	0
50		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)***		***49.690***	***49.690***	***49.690***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
51		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0	0	0	0	0
52	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 50 + 51)**		**49.690**	**49.690**	**49.690**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	11 Innere Verwaltung		
			Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service	
			Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR		
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0
		darunter:				
		Grundsteuern A und B		0	0	0
		Gewerbesteuer		0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit		0	0	0
		darunter:				
		allgemeine Schlüsselzuweisungen		0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen		0	0	0
		allgemeine Umlagen		153.400	153.400	153.400
03	+	sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge		0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		21.000	21.000	21.000
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0	0	0
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***		***174.400***	***174.400***	***174.400***
10		Personalauszahlungen		26.930	26.930	26.930
11	+	Versorgungsauszahlungen		0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		19.000	19.000	19.000
13	+	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		21.250	21.250	21.250

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	11		
			Unterproduktgruppe	Innere Verwaltung	11.10	
			Produkt		Verwaltungssteuerung und - service	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR		
16	**=**	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***		***67.180***	***67.180***	***67.180***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**		**107.220**	**107.220**	**107.220**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0
25	**=**	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***		***0***	***0***	***0***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0
33	**=**	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit***		***0***	***0***	***0***

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	11 Innere Verwaltung		
			Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
			Produkt			
				in EUR		
		darunter:				
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)		0	0	0
34	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***		***0***	***0***	***0***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**		**107.220**	**107.220**	**107.220**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0	0	0
		darunter:				
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0	0	0
		darunter:				
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0	0
40	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***		***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**		**107.220**	**107.220**	**107.220**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen		0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen		0	0	0
44		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**		**107.220**	**107.220**	**107.220**

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	11 Innere Verwaltung		
			Unterproduktgruppe		11.10 Verwaltungssteuerung und - service	
			Produkt			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR		
45	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0	0
		darunter:				
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0
46	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0	0
		darunter:				
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0	0
47	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 44 + 45 ./. Nummer 46)**		**107.220**	**107.220**	**107.220**
48	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten		0	0	0
49	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten		0	0	0
50		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)***		***107.220***	***107.220***	***107.220***
51		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)		0	0	0
		darunter:				
		Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0	0
52	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 50 + 51)**		**107.220**	**107.220**	**107.220**
		darunter:				
		Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0	0
		nachrichtlich:				
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	51				55		
			Räumliche Planung und Entwicklung					Natur- und Landschaftspflege		
			Unterproduktgruppe	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung				55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau		
			Produkt		51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung			55.10.01 Ausbau Gewässerverbund	
				in EUR						
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	0
		darunter:								
		Grundsteuern A und B		0	0	0	0	0	0	0
		Gewerbesteuer		0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0	0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
		darunter:								
		allgemeine Schlüsselzuweisungen		0	0	0	0	0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen		0	0	0	0	0	0	0
		allgemeine Umlagen		0	0	0	0	0	0	0
03	+	sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge		0	0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		45.100	45.100	0	45.100	0	0	0
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0	0	0	0	0	0	0
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***		***145.950***	***145.950***	***74.000***	***71.950***	***0***	***0***	***0***
10		Personalauszahlungen		85.780	85.780	21.900	63.880	17.500	17.500	17.500
11	+	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0	0
13	+	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0	0	0	0	0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		116.850	116.850	90.000	26.850	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.		Produktbereich	51				55		
		Unterproduktgruppe	Räumliche Planung und Entwicklung	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung			Natur- und Landschaftspflege	55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
		Produkt			51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung			55.10.01 Ausbau Gewässerverbund
			in EUR						
16	**=**	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***	***202.630***	***202.630***	***111.900***	***90.730***	***17.500***	***17.500***	***17.500***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**-56.680**	**-56.680**	**-37.900**	**-18.780**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	9.214	9.214	9.214
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
25	**=**	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***9.214***	***9.214***	***9.214***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	17.550	17.550	17.550
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	51				55		
			Räumliche Planung und Entwicklung				Natur- und Landschaftspflege			
			Unterproduktgruppe	51.10				55.10		
				Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung		Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55.10.01 Ausbau Gewässerverbund	
			Produkt							
				in EUR						
33	**=**	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)***		***0***	***0***	***0***	***0***	***17.550***	***17.550***	***17.550***
		darunter:								
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)		0	0	0	0	0	0	0
34	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***		***0***	***0***	***0***	***0***	***-8.336***	***-8.336***	***-8.336***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**		**-56.680**	**-56.680**	**-37.900**	**-18.780**	**-25.836**	**-25.836**	**-25.836**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0	0	0	0	0	0	0
		darunter:								
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0	0	0	0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0	0	0	0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0	0	0	0	0	0	0
		darunter:								
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0	0	0	0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0	0	0	0	0	0
40	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**		**-56.680**	**-56.680**	**-37.900**	**-18.780**	**-25.836**	**-25.836**	**-25.836**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen		0	0	0	0	0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen		0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.		Produktbereich / Unterproduktgruppe / Produkt	51 Räumliche Planung und Entwicklung	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	51.10.01 strategische Konzepte	51.10.02 Leader Geschäftsbesorgung	55 Natur- und Landschaftspflege	55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	55.10.01 Ausbau Gewässerverbund
			in EUR						
44		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**	**-56.680**	**-56.680**	**-37.900**	**-18.780**	**-25.836**	**-25.836**	**-25.836**
45	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht	0	0	0	0	0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
46	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
47	=	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 44 + 45 ./. Nummer 46)**	**-56.680**	**-56.680**	**-37.900**	**-18.780**	**-25.836**	**-25.836**	**-25.836**
48	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
49	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
50		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)***	***-56.680***	***-56.680***	***-37.900***	***-18.780***	***-25.836***	***-25.836***	***-25.836***
51		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0	0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
52	=	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 50 + 51)**	**-56.680**	**-56.680**	**-37.900**	**-18.780**	**-25.836**	**-25.836**	**-25.836**
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden	0	0	0	0	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus			61 Allgemeine Finanzwirtschaft		
			Unterproduktgruppe		57.50 Tourismus			61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			Produkt			57.50.01 Tourismus			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR					
01		Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Grundsteuern A und B		0	0	0	0	0	0
		Gewerbesteuer		0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		allgemeine Schlüsselzuweisungen		0	0	0	0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen		0	0	0	0	0	0
		allgemeine Umlagen		0	0	0	0	0	0
03	+	sonstige Transfereinzahlungen		0	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge		0	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		130.500	130.500	130.500	0	0	0
07	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen		0	0	0	3.000	3.000	3.000
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***		***130.500***	***130.500***	***130.500***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
10		Personalauszahlungen		63.300	63.300	63.300	0	0	0
11	+	Versorgungsauszahlungen		0	0	0	0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
13	+	Zinsen und ähnliche Auszahlungen		0	0	0	0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		50.000	50.000	50.000	0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.500	12.500	12.500	0	0	0

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus			61 Allgemeine Finanzwirtschaft		
			Unterproduktgruppe		57.50 Tourismus			61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			Produkt			57.50.01 Tourismus			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR					
16	**=**	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***		***125.800***	***125.800***	***125.800***	***0***	***0***	***0***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**		**4.700**	**4.700**	**4.700**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0	0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0	0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
25	**=**	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0	0	0	0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0	0	0	0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens		0	0	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0	0	0
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
33	**=**	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit***		***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.		Produktbereich / Unterproduktgruppe / Produkt	57 Wirtschaft und Tourismus	57.50 Tourismus	57.50.01 Tourismus	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
			in EUR					
		darunter:						
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0	0	0	0	0	0
34	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0
40	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
44		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**	**4.700**	**4.700**	**4.700**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Produktbezogene Finanzdaten des Finanzhaushaltes 2026

lfd. Nr.			Produktbereich	57			61		
			Unterproduktgruppe	Wirtschaft und Tourismus	57.50 Tourismus		Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			Produkt			57.50.01 Tourismus			Summe der nicht vorgeschriebenen Produkte
				in EUR					
45	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0	0	0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
46	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
47	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 44 + 45 ./. Nummer 46)**		**4.700**	**4.700**	**4.700**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
48	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten		0	0	0	0	0	0
49	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten		0	0	0	0	0	0
50		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)***		***4.700***	***4.700***	***4.700***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
51		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)		0	0	0	0	0	0
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0	0	0	0	0
52	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 50 + 51)**		**4.700**	**4.700**	**4.700**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
		darunter:							
		Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0	0

Produkt-Bereich	Produkt-Gruppe	Produkt-Nummer	Produkt-Bezeichnung Bezeichnung der Leistung	Teil-HH	Budgetverantwortliche/r	Teil-HH-Bezeichnung
11			**Innere Verwaltung**			
	111		**Verwaltungssteuerung und -service**			
		11100100	Zweckverbandsverwaltung	I	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Verwaltung
51			**Räumliche Planung und Entwicklung**			
	511		**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung**			
		51100100	strategische Konzepte	II	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Projekte
		51100200	LEADER-Prozess / LAG	II	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Projekte
55			**Natur- und Landschaftspflege**			
	551		**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**			
		55100100	Ausbau Gewässerverbund	II	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Projekte
57			**Wirtschaft und Tourismus**			
	575		**Tourismusförderung**			
		57500100	touristische Infrastruktur	II	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Projekte
61			**Allgemeine Finanzwirtschaft**			
	611		**allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**			
		61100100	allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	I	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Verwaltung
	612		**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**			
		61200100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	I	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Verwaltung
	613		**Abwicklung der Vorjahre**			
		61300100	Abwicklung der Vorjahre	I	Geschäftsführer des Zweckverbandes	Verwaltung

Produkt **51.1.0.01**

Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	**51.1**	Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe	**51.1.0**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt	**51.1.0.01**	strategische Konzepte

Budget ***verantwortlich***

02 01 Teilhaushalt II – Projekte Geschäftsführer/in

Beschreibung

- Erarbeitung von am Bedarf des Verbandes/der Verbandsmitglieder orientierten Vorplanungen, Machbarkeitsstudien, Rahmenplanungen, Konzepten etc. in Vorbereitung gemeindeübergreifender Maßnahmen
- federführende Mitwirkung in regionalen Arbeitsgruppen und Gremien
- Erarbeitung von Stellungnahmen als TöB in Planfeststellungs- und Genehmigungsverfahren sowie sonstiger Planungen Dritter
- Mitwirkung an Planungsgrundlagen für Investitionsvorhaben

Auftragsgrundlage

- SächsGemO, SächsKomZG, ROG, BauGB, BauNVO, SächsLPIG, Regionalplan Leipzig-Westsachsen, LEADER- Entwicklungs-Strategie
- Art der Aufgabe: Freiwillig
- Produktart: Extern

Zielgruppe

- Einwohner
- Touristen
- Investoren
- Verbandsmitglieder / Kommunen

Ziele

- infrastrukturell, wirtschaftlich und ökologisch ausgewogene regionale Entwicklung
- Verbesserung der regionalen Attraktivität und Wettbewerbsfähigkeit und
- Umsetzung von Maßnahmen übergeordneter strategischer Dokumente

Kennzahlen

Kennzahl	Formel / Einheit	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
erarbeitete Studien / Umsetzung von Konzepten	2 pro Jahr	Zählung	01-12/2025 01-12/2026
Einhaltung des Bearbeitungszeitraumes	Fristüberschreitung in Wochen je Vorhaben	Auswertung von Verwendungsnachweisen und Projektabschluss-Bestätigungen	01-12/2025 01-12/2026
Einhaltung der geplanten Kosten	Kostenüberschreitung in EUR je Vorhaben	Abgleich zwischen Angeboten und Schlussrechnung	01-12/2025 01-12/2026

Produkt 51.1.0.02

Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	**51.1**	Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe	**51.1.0**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt	**51.1.0.02**	LEADER-Prozess / LAG

Budget		***verantwortlich***
02 01	Teilhaushalt II – Projekte	Geschäftsführer/in

Beschreibung:

- maßgebliche Mitwirkung als Mitglied im Trägerverein (LAG e.V.) im LEADER-Prozess für den Südraum Leipzig, Gestaltung der neuen Förderperiode 2023-2027
- Unterstützung der LAG e.V. bei der Umsetzung der LEADER-Entwicklungsstrategie - Übernahme der Geschäftsbesorgung für die LAG, Steuerung des Förderprozesses „Regionalbudget“
- Kooperation mit dem von der LAG beauftragten Regionalmanagements
- Öffentlichkeitsarbeit zu Aktivitäten des Vereins

Auftragsgrundlage:

Verbandssatzung, Beschlüsse Verbandsversammlung, ELER, LAG-Vereinssatzung, Geschäftsbesorgungsvertrag, LEADER-Entwicklungsstrategie

- Art der Aufgabe: freiwillig
- Produktart: extern

Zielgruppen:

- Kommunen der LEADER-Region
- Maßnahme- und Projektträger
- Ländlicher Raum

Ziele:

- Umsetzung/Realisierung der Ziele und Maßnahmen der LEADER-Entwicklungsstrategie
- Entwicklung des ländlichen Raumes
- Unterstützung von förderwürdigen Einzelmaßnahmen

Kennzahlen

Kennzahl	Formel / Einheit	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Vor-/Nachbereitung, Durchführung von Gremiensitzungen der LAG	mindestens 5 pro Jahr	Auswertung der Sitzungsprotokolle	01-12/2025 01-12/2026
Bearbeitung von Fördermittelvorgängen für die LAG	3 pro Jahr	Zahl der Anträge und Abrechnungen	01-12/2025 01-12/2026
Realisierung von Sonderaufgaben, wie Regionalbudget, Ideenwettbewerb, Sommerfest	mindestens 2 pro Jahr	Anzahl der ausgeführten Aufgaben	01-12/2025 01-12/2026

Produkt 55.1.0.01

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.1**	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Unterproduktgruppe	**55.1.0**	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	**55.1.0.01**	Ausbau Gewässerverbund

Budget		***verantwortlich***
02 01	Teilhaushalt II – Projekte	Geschäftsführer/in

Beschreibung

- aktive/offensive Begleitung der §4-Maßnahmen zur Planung und zum Ausbau des Gewässerverbundes
- Vorbereitung einer Investitionsmaßnahme (Errichtung einer Steganlage)
- Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerinformation

Auftragsgrundlage

Verbandssatzung, Beschlüsse, Verträge, Zweckvereinbarungen

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern

Zielgruppe

Bevölkerung
Touristen
Wirtschaft
Sportler (Wassersportler usw.)

Ziele

- Erweiterung des Gewässerverbundes / Erhöhung der Attraktivität
- Ausbau der wassertouristischen Infrastruktur
- Schaffung von Synergieeffekten durch Aufgabenbündelung

Kennzahlen

Kennzahl	Formel / Einheit	Erfassungsmethode	Erfassungszeitraum
Fertigstellung der Ausführungsplanung zur Störstellenbeseitigung*	Planungsfortschritt nach Zeitplan der LMBV	Vergleich Plan/Ist-Stand	01/2025 – 12/2026 (Realisierung bis 2026)
Kostencontrolling bzgl. zu zahlender Eigenanteile*	Einhaltung der geplanten Kosten	Abgleich mit Kostenkalkulation gemäß Vorplanung von 2021	01/2025 – 12/2026
Beauftragung einer Genehmigungsplanung für die Steganlage & Fördermittelabrechnung	- gesicherte Finanzierung - Vorlage einer Genehmigungsplanung		01/2025 – 12/2026

* aufgrund vorgegebener Regelungen ist der ZV nicht der Projektsteuerer der Bau-und Planungsprozesse und hat damit nur bedingt Einfluss auf deren Abläufe

975

Übersicht der Teilhaushalte 2025 / 2026

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	Teilhaushalt I	78.968,95	77.280	111.400	150.820	148.130	146.870	146.170
02	Teilhaushalt II	-75.483,41	-118.510	-108.760	-117.580	-115.800	-119.920	-124.400
	Teilergebnishaushalte zusammen	**3.485,54**	**-41.230**	**2.640**	**33.240**	**32.330**	**26.950**	**21.770**

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	Teilhaushalt I	78.826,93	77.280	108.400	155.320	145.130	143.870	143.170
02	Teilhaushalt II	-26.757,70	-125.470	-135.755	-122.916	-112.700	-116.920	-121.400
	Teilfinanzhaushalte zusammen	**52.069,23**	**-48.190**	**-27.355**	**32.404**	**32.430**	**26.950**	**21.770**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2025

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - Teilhaushalt I

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				51.10.02	11.10.01	61.20.01
			in EUR			
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	153.400,00	0	153.400	0
		darunter: Umlagen	153.400,00	0	153.400	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.270,00	44.270	21.000	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	3.000,00	0	0	3.000
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***221.670,00***	***44.270***	***174.400***	***3.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	59.320,00	0	59.320	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700,00	0	27.700	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	26.250,00	0	26.250	0
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***113.270,00***	***0***	***113.270***	***0***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**108.400,00**	**44.270**	**61.130**	**3.000**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	3.000,00	0	3.000	0
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***3.000,00***	***0***	***3.000***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**111.400,00**	**44.270**	**64.130**	**3.000**

977

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2025

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - Teilhaushalt I

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				51.10.02	11.10.01	61.20.01
			in EUR			
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	153.400,00	0	153.400	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.270,00	44.270	21.000	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.000,00	0	0	3.000
02	**=**	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***221.670,00***	***44.270***	***174.400***	***3.000***
03		anteilige Personalauszahlungen	59.320,00	0	59.320	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.700,00	0	27.700	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.250,00	0	26.250	0
04	**=**	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***113.270,00***	***0***	***113.270***	***0***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**108.400,00**	**44.270**	**61.130**	**3.000**
		darunter:				
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
08	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**108.400,00**	**44.270**	**61.130**	**3.000**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2025

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
				51.10.01	51.10.02	55.10.01	57.50.01
			in EUR				
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	371.990,00	287.500	26.300	17.400	40.790
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.200,00	0	0	0	103.200
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***475.190,00***	***287.500***	***26.300***	***17.400***	***143.990***
03		anteilige Personalaufwendungen	162.750,00	51.750	62.250	16.950	31.800
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600,00	6.600	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	67.400,00	0	0	17.400	50.000
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	344.200,00	305.400	26.300	0	12.500
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***580.950,00***	***363.750***	***88.550***	***34.350***	***94.300***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-105.760,00**	**-76.250**	**-62.250**	**-16.950**	**49.690**
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.000,00	0	0	0	3.000
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***-3.000,00***	***0***	***0***	***0***	***-3.000***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-108.760,00**	**-76.250**	**-62.250**	**-16.950**	**46.690**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2025

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
				51.10.01	51.10.02	55.10.01	57.50.01
			in EUR				
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	354.590,00	287.500	26.300	0	40.790
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.200,00	0	0	0	103.200
02	**=**	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***457.790,00***	***287.500***	***26.300***	***0***	***143.990***
03		anteilige Personalauszahlungen	162.750,00	51.750	62.250	16.950	31.800
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.600,00	6.600	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.000,00	0	0	0	50.000
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344.200,00	305.400	26.300	0	12.500
04	**=**	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***563.550,00***	***363.750***	***88.550***	***16.950***	***94.300***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-105.760,00**	**-76.250**	**-62.250**	**-16.950**	**49.690**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	487.080,00	0	0	487.080	0
		darunter:					
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***487.080,00***	***0***	***0***	***487.080***	***0***
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	499.675,00	0	0	499.675	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	17.400,00	0	0	17.400	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***517.075,00***	***0***	***0***	***517.075***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**-29.995,00**	**0**	**0**	**-29.995**	**0**

980

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2025

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
				51.10.01	51.10.02	55.10.01	57.50.01
			in EUR				
08	=	anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-135.755,00	-76.250	-62.250	-46.945	49.690

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - Teilhaushalt I

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				51.10.02	11.10.01	61.20.01
			in EUR			
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	153.400,00	0	153.400	0
		darunter: Umlagen	153.400,00	0	153.400	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.600,00	37.600	21.000	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	3.000,00	0	0	3.000
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***215.000,00***	***37.600***	***174.400***	***3.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	26.930,00	0	26.930	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000,00	0	19.000	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	21.250,00	0	21.250	0
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***67.180,00***	***0***	***67.180***	***0***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**147.820,00**	**37.600**	**107.220**	**3.000**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	3.000,00	0	3.000	0
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***3.000,00***	***0***	***3.000***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**150.820,00**	**37.600**	**110.220**	**3.000**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - Teilhaushalt I

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				51.10.02	11.10.01	61.20.01
			in EUR			
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	153.400,00	0	153.400	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.100,00	45.100	21.000	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.000,00	0	0	3.000
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***222.500,00***	***45.100***	***174.400***	***3.000***
03		anteilige Personalauszahlungen	26.930,00	0	26.930	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000,00	0	19.000	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.250,00	0	21.250	0
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***67.180,00***	***0***	***67.180***	***0***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**155.320,00**	**45.100**	**107.220**	**3.000**
		darunter:				
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**
08	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**155.320,00**	**45.100**	**107.220**	**3.000**

983

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
				51.10.01	51.10.02	55.10.01	57.50.01
			in EUR				
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	118.400,00	74.000	26.850	17.550	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.500,00	0	0	0	130.500
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***248.900,00***	***74.000***	***26.850***	***17.550***	***130.500***
03		anteilige Personalaufwendungen	166.580,00	21.900	63.880	17.500	63.300
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	67.550,00	0	0	17.550	50.000
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	129.350,00	90.000	26.850	0	12.500
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***363.480,00***	***111.900***	***90.730***	***35.050***	***125.800***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-114.580,00**	**-37.900**	**-63.880**	**-17.500**	**4.700**
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.000,00	0	0	0	3.000
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***-3.000,00***	***0***	***0***	***0***	***-3.000***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-117.580,00**	**-37.900**	**-63.880**	**-17.500**	**1.700**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 51.10.01	51.10.02	55.10.01	57.50.01
			in EUR				
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	100.850,00	74.000	26.850	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.500,00	0	0	0	130.500
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***231.350,00***	***74.000***	***26.850***	***0***	***130.500***
03		anteilige Personalauszahlungen	166.580,00	21.900	63.880	17.500	63.300
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.000,00	0	0	0	50.000
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.350,00	90.000	26.850	0	12.500
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***345.930,00***	***111.900***	***90.730***	***17.500***	***125.800***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-114.580,00**	**-37.900**	**-63.880**	**-17.500**	**4.700**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.214,00	0	0	9.214	0
		darunter:					
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***9.214,00***	***0***	***0***	***9.214***	***0***
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	17.550,00	0	0	17.550	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***17.550,00***	***0***	***0***	***17.550***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**-8.336,00**	**0**	**0**	**-8.336**	**0**
08	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**-122.916,00**	**-37.900**	**-63.880**	**-25.836**	**4.700**

985

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

Budget: 01
Teilhaushalt I

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
		darunter: Umlagen	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000,00	64.300	65.270	58.600	58.600	58.600	58.600
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	696,34	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
02	=	***anteilige ordentliche Erträge***	***153.225,05***	***195.800***	***221.670***	***215.000***	***213.600***	***213.600***	***213.600***
03		anteilige Personalaufwendungen	51.498,19	77.620	59.320	26.930	27.440	29.000	29.700
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.892,10	16.900	27.700	19.000	18.780	18.480	18.480
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	9.865,81	24.000	26.250	21.250	22.250	22.250	22.250
04	=	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***74.256,10***	***118.520***	***113.270***	***67.180***	***68.470***	***69.730***	***70.430***
05	=	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**78.968,95**	**77.280**	**108.400**	**147.820**	**145.130**	**143.870**	**143.170**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
09	=	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
10	=	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**78.968,95**	**77.280**	**111.400**	**150.820**	**148.130**	**146.870**	**146.170**

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
11.10.01	Zweckverbandsverwaltung	209.801,32	165.480	217.530	263.620	259.530	258.270	257.570
51.10.02	Leader Geschäftsbesorgung	0,00	43.300	44.270	37.600	37.600	37.600	37.600
61.20.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	696,34	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

Budget: 02
Teilhaushalt II

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	82.384,32	475.650	371.990	118.400	116.850	116.850	116.850
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000
02	=	***anteilige ordentliche Erträge***	***82.384,32***	***475.650***	***475.190***	***248.900***	***247.350***	***276.850***	***276.850***
03		anteilige Personalaufwendungen	100.540,88	270.510	162.750	166.580	170.800	174.420	178.900
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.247,35	10.000	67.400	67.550	50.000	80.000	80.000
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	55.079,50	310.050	344.200	129.350	139.350	139.350	139.350
04	=	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***157.867,73***	***594.160***	***580.950***	***363.480***	***360.150***	***393.770***	***398.250***
05	=	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-75.483,41**	**-118.510**	**-105.760**	**-114.580**	**-112.800**	**-116.920**	**-121.400**
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
09	=	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***
10	=	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-75.483,41**	**-118.510**	**-108.760**	**-117.580**	**-115.800**	**-119.920**	**-124.400**

Produktübersicht

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
51.10.01	strategische Konzepte	-50.570,62	-40.660	-76.250	-37.900	-32.530	-33.100	-33.690
51.10.02	Leader Geschäftsbesorgung	-13.666,72	-65.510	-62.250	-63.880	-65.280	-66.970	-68.650
55.10.01	Ausbau Gewässerverbund	-11.246,07	-12.340	-16.950	-17.500	-18.010	-18.500	-19.010
57.50.01	Tourismus	0,00	0	46.690	1.700	20	-1.350	-3.050

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

11.10.01

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Unterproduktgruppe: **11.10** Verwaltungssteuerung und - service
Produkt: **11.10.01** Zweckverbandsverwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
		31829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	*131.528,71*	*131.500*	*153.400*	*153.400*	*152.000*	*152.000*	*152.000*
		darunter: Umlagen	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
		31829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	*131.528,71*	*131.500*	*153.400*	*153.400*	*152.000*	*152.000*	*152.000*
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		34820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	*21.000,00*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***152.528,71***	***152.500***	***174.400***	***174.400***	***173.000***	***173.000***	***173.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	51.498,19	77.620	59.320	26.930	27.440	29.000	29.700
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*41.706,44*	*64.600*	*46.300*	*20.700*	*21.140*	*22.450*	*23.020*
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.717,37*	*1.990*	*1.900*	*850*	*830*	*900*	*880*
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*8.074,38*	*11.030*	*11.120*	*5.380*	*5.470*	*5.650*	*5.800*
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.892,10	16.900	27.700	19.000	18.780	18.480	18.480
		42310000 Aufwendungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	*6.195,11*	*6.600*	*14.900*	*8.300*	*8.280*	*8.280*	*8.280*
		42410000 Aufwendungen zur Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (bei AW 00 verwendet bis 2022)	*401,45*	*500*	*2.000*	*1.400*	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		42530000 (bei AW 00 verwendet bis 2022) Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR/ab 2019 800 EUR nicht überschreiten	*349,00*	*1.500*	*3.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		42611000 USt - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildungskosten (über Schnittstelle) - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*1.000*	*2.000*	*2.000*	*1.800*	*1.500*	*1.500*
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*1.825,54*	*2.500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - VSt nicht abziehbar	*4.121,00*	*4.800*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*	*5.300*
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	9.865,81	24.000	26.250	21.250	22.250	22.250	22.250
		44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit - VSt nicht abziehbar	*600,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
		44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	*52,29*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*	*150*
		44310000 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*5.168,86*	*10.900*	*7.000*	*7.000*	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		44311000 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisekosten - VSt nicht abziehbar	*919,40*	*7.300*	*10.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		44410000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - VSt nicht abziehbar	*1.035,66*	*1.050*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		44520000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände - VSt nicht	*2.089,60*	*4.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

11.10.01

Produktbereich: **11** Innere Verwaltung
Unterproduktgruppe: **11.10** Verwaltungssteuerung und - service
Produkt: **11.10.01** Zweckverbandsverwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		abziehbar							
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***74.256,10***	***118.520***	***113.270***	***67.180***	***68.470***	***69.730***	***70.430***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**78.272,61**	**33.980**	**61.130**	**107.220**	**104.530**	**103.270**	**102.570**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		38100200 Interne Leistungsbeziehungen Verwaltungskosten	*0,00*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**78.272,61**	**33.980**	**64.130**	**110.220**	**107.530**	**106.270**	**105.570**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
11.10.01.00	Zweckverbandsverwaltung	209.801,32	165.480	217.530	263.620	259.530	258.270	257.570

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

51.10.01

Produktbereich: **51** Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe: **51.10** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt: **51.10.01** strategische Konzepte

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	13.934,31	373.520	287.500	74.000	90.000	90.000	90.000
		31400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	*0,00*	*294.390*	*252.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	*0,00*	*39.750*	*15.000*	*48.000*	*60.000*	*60.000*	*60.000*
		31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*13.934,31*	*8.880*	*10.000*	*26.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		31470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	*0,00*	*30.500*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		31480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	*0,00*	*0*	*10.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***13.934,31***	***373.520***	***287.500***	***74.000***	***90.000***	***90.000***	***90.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	35.968,68	127.380	51.750	21.900	22.530	23.100	23.690
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*29.206,51*	*104.490*	*40.500*	*17.230*	*17.660*	*18.110*	*18.570*
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.233,11*	*4.110*	*1.650*	*690*	*720*	*730*	*750*
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*5.529,06*	*18.780*	*9.600*	*3.980*	*4.150*	*4.260*	*4.370*
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
		42310000 Aufwendungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	*0,00*	*3.600*	*6.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	28.536,25	283.200	305.400	90.000	100.000	100.000	100.000
		44310000 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*28.441,00*	*283.200*	*297.300*	*90.000*	*100.000*	*100.000*	*100.000*
		44311000 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisekosten - VSt nicht abziehbar	*95,25*	*0*	*8.100*	*0*	*0*	*0*	*0*
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***64.504,93***	***414.180***	***363.750***	***111.900***	***122.530***	***123.100***	***123.690***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-50.570,62**	**-40.660**	**-76.250**	**-37.900**	**-32.530**	**-33.100**	**-33.690**
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-50.570,62**	**-40.660**	**-76.250**	**-37.900**	**-32.530**	**-33.100**	**-33.690**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
51.10.01.00	strategische Konzepte	-50.570,62	-40.660	-76.250	-37.900	-32.530	-33.100	-33.690

990

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

51.10.01

Produktbereich:	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe:	**51.10**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt:	**51.10.01**	strategische Konzepte

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

51.10.02

Produktbereich: **51** Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe: **51.10** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt: **51.10.02** Leader
Geschäftsbesorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	68.450,01	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
		31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*68.450,01*	*26.850*	*26.300*	*26.850*	*26.850*	*26.850*	*26.850*
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	43.300	44.270	37.600	37.600	37.600	37.600
		34880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Übrige Bereiche - USt 0% steuerfrei	*0,00*	*43.300*	*44.270*	*37.600*	*37.600*	*37.600*	*37.600*
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***68.450,01***	***70.150***	***70.570***	***64.450***	***64.450***	***64.450***	***64.450***
03		anteilige Personalaufwendungen	55.580,13	65.510	62.250	63.880	65.280	66.970	68.650
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*44.801,29*	*53.020*	*48.610*	*49.930*	*51.180*	*52.500*	*53.830*
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*1.760,76*	*1.910*	*1.990*	*2.030*	*2.070*	*2.120*	*2.170*
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*9.018,08*	*10.580*	*11.650*	*11.920*	*12.030*	*12.350*	*12.650*
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	26.536,60	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
		44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	*25.950,00*	*26.850*	*26.300*	*26.850*	*26.850*	*26.850*	*26.850*
		44311000 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisekosten - VSt nicht abziehbar	*586,60*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***82.116,73***	***92.360***	***88.550***	***90.730***	***92.130***	***93.820***	***95.500***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-13.666,72**	**-22.210**	**-17.980**	**-26.280**	**-27.680**	**-29.370**	**-31.050**
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-13.666,72**	**-22.210**	**-17.980**	**-26.280**	**-27.680**	**-29.370**	**-31.050**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
51.10.02.00	Leader Geschäftsbesorgung	-13.666,72	-22.210	-17.980	-26.280	-27.680	-29.370	-31.050

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

55.10.01

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Unterproduktgruppe: **55.10** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: **55.10.01** Ausbau Gewässerverbund

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	75.280	17.400	17.550	0	0	0
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	*0,00*	*55.950*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*19.330*	*17.400*	*17.550*	*0*	*0*	*0*
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***0,00***	***75.280***	***17.400***	***17.550***	***0***	***0***	***0***
03		anteilige Personalaufwendungen	8.992,07	77.620	16.950	17.500	18.010	18.500	19.010
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*7.301,63*	*63.040*	*13.250*	*13.770*	*14.120*	*14.500*	*14.900*
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*308,22*	*2.630*	*550*	*550*	*570*	*590*	*600*
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*1.382,22*	*11.950*	*3.150*	*3.180*	*3.320*	*3.410*	*3.510*
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.247,35	10.000	17.400	17.550	0	0	0
		43170900 Zuweisungen und Zuschüse für investive Maßnahmen Dritter / Private Unternehmen	*2.247,35*	*10.000*	*17.400*	*17.550*	*0*	*0*	*0*
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6,65	0	0	0	0	0	0
		44311000 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisekosten - VSt nicht abziehbar	*6,65*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***11.246,07***	***87.620***	***34.350***	***35.050***	***18.010***	***18.500***	***19.010***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-11.246,07**	**-12.340**	**-16.950**	**-17.500**	**-18.010**	**-18.500**	**-19.010**
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**-11.246,07**	**-12.340**	**-16.950**	**-17.500**	**-18.010**	**-18.500**	**-19.010**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
55.10.01.00	Ausbau Gewässerverbund	-11.246,07	-12.340	-16.950	-17.500	-18.010	-18.500	-19.010

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

57.50.01

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Unterproduktgruppe: **57.50** Tourismus
Produkt: **57.50.01** Tourismus

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	40.790	0	0	0	0
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	*0,00*	*0*	*39.990*	*0*	*0*	*0*	*0*
		31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*0*	*800*	*0*	*0*	*0*	*0*
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000
		34820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	*0,00*	*0*	*103.200*	*130.500*	*130.500*	*160.000*	*160.000*
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***143.990***	***130.500***	***130.500***	***160.000***	***160.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	31.800	63.300	64.980	65.850	67.550
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*25.000*	*50.000*	*51.300*	*51.900*	*53.200*
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*1.000*	*2.000*	*2.100*	*2.100*	*2.200*
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*0,00*	*0*	*5.800*	*11.300*	*11.580*	*11.850*	*12.150*
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
		43170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	*0,00*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*80.000*	*80.000*
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		44310000 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*0*	*12.500*	*12.500*	*12.500*	*12.500*	*12.500*
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***94.300***	***125.800***	***127.480***	***158.350***	***160.050***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**0,00**	**0**	**49.690**	**4.700**	**3.020**	**1.650**	**-50**
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		48100200 Interne Leistungsbeziehungen Verwaltungskosten	*0,00*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***	***-3.000***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**0,00**	**0**	**46.690**	**1.700**	**20**	**-1.350**	**-3.050**

994

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

57.50.01

Produktbereich: **57** Wirtschaft und Tourismus
Unterproduktgruppe: **57.50** Tourismus
Produkt: **57.50.01** Tourismus

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
					in EUR			
57.50.01.00	Tourismus	0,00	0	46.690	1.700	20	-1.350	-3.050

Teilergebnishaushalt 2025 / 2026

61.20.01

Produktbereich: **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Unterproduktgruppe: **61.20** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: **61.20.01** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	696,34	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		36170000 Zinserträge / Kreditinstitute	*696,34*	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
02	**=**	***anteilige ordentliche Erträge***	***696,34***	***0***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
04	**=**	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
05	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**696,34**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
09	**=**	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)**	**696,34**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Produktübersicht

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
61.20.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	696,34	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 01
Teilhaushalt I

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.153,93	64.300	65.270	66.100	58.600	58.600	58.600
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	696,13	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***153.378,77***	***195.800***	***221.670***	***222.500***	***213.600***	***213.600***	***213.600***
03		anteilige Personalauszahlungen	51.498,19	77.620	59.320	26.930	27.440	29.000	29.700
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.741,32	16.900	27.700	19.000	18.780	18.480	18.480
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.312,33	24.000	26.250	21.250	22.250	22.250	22.250
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***74.551,84***	***118.520***	***113.270***	***67.180***	***68.470***	***69.730***	***70.430***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**78.826,93**	**77.280**	**108.400**	**155.320**	**145.130**	**143.870**	**143.170**
		darunter:							
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**78.826,93**	**77.280**	**108.400**	**155.320**	**145.130**	**143.870**	**143.170**

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 02
Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	94.038,11	463.440	354.590	100.850	116.850	116.850	116.850
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***94.038,11***	***463.440***	***457.790***	***231.350***	***247.350***	***276.850***	***276.850***
03		anteilige Personalauszahlungen	100.540,88	270.510	162.750	166.580	170.700	174.420	178.900
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.079,50	310.050	344.200	129.350	139.350	139.350	139.350
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***155.620,38***	***584.160***	***563.550***	***345.930***	***360.050***	***393.770***	***398.250***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-61.582,27**	**-120.720**	**-105.760**	**-114.580**	**-112.700**	**-116.920**	**-121.400**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.413,74	116.150	487.080	9.214	0	0	0
		darunter:							
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***37.413,74***	***116.150***	***487.080***	***9.214***	***0***	***0***	***0***
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.900	499.675	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.589,17	10.000	17.400	17.550	0	0	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***2.589,17***	***120.900***	***517.075***	***17.550***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

A. Zahlungsübersicht

Budget: 02
Teilhaushalt II

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	34.824,57	-4.750	-29.995	-8.336	0	0	0
08	=	anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-26.757,70	-125.470	-135.755	-122.916	-112.700	-116.920	-121.400

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

11.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Unterproduktgruppe **11.10** Verwaltungssteuerung und - service
Produkt **11.10.01** Zweckverbandsverwaltung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
	61829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	131.528,71	131.500	153.400	153.400	152.000	152.000	152.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.153,93	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	64820000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	21.052,59	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	64870000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Private Unternehmen - USt 0% steuerfrei	101,34	0	0	0	0	0	0
02	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***152.682,64***	***152.500***	***174.400***	***174.400***	***173.000***	***173.000***	***173.000***
03	anteilige Personalauszahlungen	51.498,19	77.620	59.320	26.930	27.440	29.000	29.700
	70120000 für tariflich Beschäftigte	41.706,44	64.600	46.300	20.700	21.140	22.450	23.020
	70220000 für tariflich Beschäftigte	1.717,37	1.990	1.900	850	830	900	880
	70320000 für tariflich Beschäftigte	8.074,38	11.030	11.120	5.380	5.470	5.650	5.800
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.741,32	16.900	27.700	19.000	18.780	18.480	18.480
	72310000 Auszahlungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	6.052,19	6.600	14.900	8.300	8.280	8.280	8.280
	72410000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (bei AW 00 verwendet bis 2022)	415,34	500	2.000	1.400	1.400	1.400	1.400
	72530000 (bei AW 00 verwendet bis 2022) Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	1.500	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte - VSt nicht abziehbar	0,00	1.000	2.000	2.000	1.800	1.500	1.500
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	1.825,54	2.500	500	500	500	500	500
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen - VSt nicht abziehbar	4.448,25	4.800	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.312,33	24.000	26.250	21.250	22.250	22.250	22.250
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit - VSt nicht abziehbar	600,00	600	600	600	600	600	600
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	57,31	150	150	150	150	150	150
	74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	6.079,22	18.200	17.000	12.000	13.000	13.000	13.000
	74410000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - VSt nicht abziehbar	1.045,45	1.050	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

1000

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

11.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Unterproduktgruppe	**11.10**	Verwaltungssteuerung und - service
Produkt	**11.10.01**	Zweckverbandsverwaltung

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
	74520000	Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände - VSt nicht abziehbar	2.530,35	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
04	**=**	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***74.551,84***	***118.520***	***113.270***	***67.180***	***68.470***	***69.730***	***70.430***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**78.130,80**	**33.980**	**61.130**	**107.220**	**104.530**	**103.270**	**102.570**
		darunter:							
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**78.130,80**	**33.980**	**61.130**	**107.220**	**104.530**	**103.270**	**102.570**

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

51.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **51** Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe **51.10** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt **51.10.01** strategische Konzepte

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	25.588,10	371.310	287.500	74.000	90.000	90.000	90.000
	61400000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	0,00	294.390	252.000	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	39.750	15.000	48.000	60.000	60.000	60.000
	61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	25.588,10	6.670	10.000	26.000	30.000	30.000	30.000
	61470000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	30.500	0	0	0	0	0
	61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	0,00	0	10.500	0	0	0	0
02	**= *anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***25.588,10***	***371.310***	***287.500***	***74.000***	***90.000***	***90.000***	***90.000***
03	anteilige Personalauszahlungen	35.968,68	127.380	51.750	21.900	22.530	23.100	23.690
	70120000 für tariflich Beschäftigte	29.206,51	104.490	40.500	17.230	17.660	18.110	18.570
	70220000 für tariflich Beschäftigte	1.233,11	4.110	1.650	690	720	730	750
	70320000 für tariflich Beschäftigte	5.529,06	18.780	9.600	3.980	4.150	4.260	4.370
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
	72310000 Auszahlungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	0,00	3.600	6.600	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.536,25	283.200	305.400	90.000	100.000	100.000	100.000
	74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	28.536,25	283.200	305.400	90.000	100.000	100.000	100.000
04	**= *anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***64.504,93***	***414.180***	***363.750***	***111.900***	***122.530***	***123.100***	***123.690***
05	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-38.916,83**	**-42.870**	**-76.250**	**-37.900**	**-32.530**	**-33.100**	**-33.690**
	darunter:							
	= *anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit*	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= *anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit*	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

1002

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

51.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **51** Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe **51.10** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt **51.10.01** strategische Konzepte

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
08	=	anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-38.916,83	-42.870	-76.250	-37.900	-32.530	-33.100	-33.690

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

51.10.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **51** Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe **51.10** Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt **51.10.02** Leader
Geschäftsbesorgung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	68.450,01	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
	61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	68.450,01	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	43.300	44.270	45.100	37.600	37.600	37.600
	64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Übrige Bereiche - USt 0% steuerfrei	0,00	43.300	44.270	45.100	37.600	37.600	37.600
02	**= *anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***68.450,01***	***70.150***	***70.570***	***71.950***	***64.450***	***64.450***	***64.450***
03	anteilige Personalauszahlungen	55.580,13	65.510	62.250	63.880	65.280	66.970	68.650
	70120000 für tariflich Beschäftigte	44.801,29	53.020	48.610	49.930	51.180	52.500	53.830
	70220000 für tariflich Beschäftigte	1.760,76	1.910	1.990	2.030	2.070	2.120	2.170
	70320000 für tariflich Beschäftigte	9.018,08	10.580	11.650	11.920	12.030	12.350	12.650
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.536,60	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
	74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	25.950,00	26.850	26.300	26.850	26.850	26.850	26.850
	74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	586,60	0	0	0	0	0	0
04	**= *anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***82.116,73***	***92.360***	***88.550***	***90.730***	***92.130***	***93.820***	***95.500***
05	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-13.666,72**	**-22.210**	**-17.980**	**-18.780**	**-27.680**	**-29.370**	**-31.050**
	darunter:							
	= *anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit*	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= *anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit*	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

51.10.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Unterproduktgruppe	**51.10**	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produkt	**51.10.02**	Leader Geschäftsbesorgung

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
08	=	anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-13.666,72	-22.210	-17.980	-18.780	-27.680	-29.370	-31.050

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

55.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
Unterproduktgruppe **55.10** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt **55.10.01** Ausbau Gewässerverbund

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	65.280	0	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	55.950	0	0	0	0	0
	61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	9.330	0	0	0	0	0
02	***= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***65.280***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
03	anteilige Personalauszahlungen	8.992,07	77.620	16.950	17.500	18.010	18.500	19.010
	70120000 für tariflich Beschäftigte	7.301,63	63.040	13.250	13.770	14.120	14.500	14.900
	70220000 für tariflich Beschäftigte	308,22	2.630	550	550	570	590	600
	70320000 für tariflich Beschäftigte	1.382,22	11.950	3.150	3.180	3.320	3.410	3.510
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6,65	0	0	0	0	0	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	6,65	0	0	0	0	0	0
04	***= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***8.998,72***	***77.620***	***16.950***	***17.500***	***18.010***	***18.500***	***19.010***
05	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-8.998,72**	**-12.340**	**-16.950**	**-17.500**	**-18.010**	**-18.500**	**-19.010**
06	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.413,74	116.150	487.080	9.214	0	0	0
	68119000 Sonstige Investitionszuwendungen - Land	37.234,28	83.175	349.150	0	0	0	0
	68120000 Investitionszuwendungen / Gemeinden und Gemeindeverbände	179,46	32.975	137.930	9.214	0	0	0
	darunter:							
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	***37.413,74***	***116.150***	***487.080***	***9.214***	***0***	***0***	***0***
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.900	499.675	0	0	0	0
	78513000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - VSt nicht abziehbar	0,00	110.900	499.675	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.589,17	10.000	17.400	17.550	0	0	0
	78170000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Private Unternehmen	2.589,17	10.000	17.400	17.550	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	***2.589,17***	***120.900***	***517.075***	***17.550***	***0***	***0***	***0***

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

55.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
Unterproduktgruppe **55.10** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt **55.10.01** Ausbau Gewässerverbund

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	34.824,57	-4.750	-29.995	-8.336	0	0	0
08	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	25.825,85	-17.090	-46.945	-25.836	-18.010	-18.500	-19.010

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

57.50.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
Unterproduktgruppe **57.50** Tourismus
Produkt **57.50.01** Tourismus

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	40.790	0	0	0	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	39.990	0	0	0	0
	61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	800	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000
	64820000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	0,00	0	103.200	130.500	130.500	160.000	160.000
02	**= *anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***143.990***	***130.500***	***130.500***	***160.000***	***160.000***
03	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	31.800	63.300	64.880	65.850	67.550
	70120000 für tariflich Beschäftigte	0,00	0	25.000	50.000	51.200	51.900	53.200
	70220000 für tariflich Beschäftigte	0,00	0	1.000	2.000	2.100	2.100	2.200
	70320000 für tariflich Beschäftigte	0,00	0	5.800	11.300	11.580	11.850	12.150
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
	73170000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	0	50.000	50.000	50.000	80.000	80.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
04	**= *anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***94.300***	***125.800***	***127.380***	***158.350***	***160.050***
05	**= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**0,00**	**0**	**49.690**	**4.700**	**3.120**	**1.650**	**-50**
	darunter:							
	= *anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit*	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= *anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit*	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

57.50.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Unterproduktgruppe	**57.50**	Tourismus
Produkt	**57.50.01**	Tourismus

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
08	=	anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	49.690	4.700	3.120	1.650	-50

Teilfinanzhaushalt 2025 / 2026

61.20.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Unterproduktgruppe **61.20** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt **61.20.01** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	696,13	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	66170000 Zinseinzahlungen / Kreditinstitute	696,13	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
02	= ***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***696,13***	***0***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***	***3.000***
04	= ***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
05	= **anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**696,13**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
	darunter:							
	= ***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= ***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	= **anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	= **anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -betrag (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**696,13**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Anlagen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Vorjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Haushaltsjahr 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

	Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	6.211,26	0,00	0,00	0,00
5.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	171.249,97	166.499,97	158.234,97	8.336,25	149.898,72
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe aller Verbindlichkeiten	**171.249,97**	**166.499,97**	**158.234,97**	**8.336,25**	**149.898,72**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen und Rücklagen

Übersicht über die Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2027
	TEUR			
1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:	82,4	55,1	87,5	119,9
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**82,4**	**55,1**	**87,5**	**119,9**

Übersicht über die Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar der Haushaltsjahre 2025 und 2026	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember der Haushaltsjahre 2025 und 2026
	TEUR		
1	2	3	4
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen von erheblichem Umgang

Im Ergebnishaushalt des Kommunalen Forums Südraum Leipzig werden keine Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen von erheblichem Umfang veranschlagt.

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

Es wird kein Sondervermögen geführt.

Wirtschaftspläne und neueste geprüfte Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Zweckverband mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist

Der Zweckverband ist an keinem Unternehmen oder Einrichtung mit eigener Rechtspersönlichkeit beteiligt.

Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2025 und 2026						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024	davon Kern-verwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Bürgermeister		0	0	0	0	0	0	
Beigeordneter		0	0	0	0	0	0	
Höherer Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Gehobener Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Mittlerer Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Einfacher Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	

Teil B: tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbar Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2025 und 2026						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024	davon Kern-verwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
TVöD	12	1	0	0	0	0	1	
TVöD	11	1	0	0	1	1	1	
TVöD	9b	1	0	0	1	1	1	
TVöD	9a	1	0	0	1	0	1	
TVöD	8	1	0	0	0	0	1	
Insgesamt:		5	0	0	3	2	5	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	
Beschäftigte insgesamt (A + B)								
ohne A II + B II		5	0	0	3	2	5	
mit A II + B II		5	0	0	3	2	5	

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

I. Beamte

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst					gehobener Dienst		mittlerer Dienst	einfacher Dienst	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9	A 5	
	…	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	…											

II. Tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbar Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Entgeltgruppe											
		2025						2026					
		8	9a	9b	10	11	12	8	9a	9b	10	11	12
111001	Verbandsverwaltung	0	0	0,25	0	0,25	0,45	0	0	0,25	0	0	0,45
511001	strategische Konzepte	0	0,5	0	0	0	0,25	0	0	0	0	0	0,25
511002	LEADER-Prozess / LAG	0	0	0,75	0	0	0,10	0	0	0,75	0	0	0,10
551001	Ausbau Gewässerverbund	0	0	0	0	0	0,20	0	0	0	0	0	0,20
575001	Wirtschaft und Tourismus	0,5	0	0	0	0	0	1,0	0	0	0	0	0,50

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	vorgesehen im Jahr 2026	beschäftigt am 30. Juni 2024
Bürgermeister		0	0	0	0
Ortsvorsteher		0	0	0	0
…					
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	vorgesehen im Jahr 2026	beschäftigt am 30. Juni 2024
Assessoren	A 13	0	0	0	0
Inspektoren z. A.	A 9	0	0	0	0
Assistenten z. A.	A 6	0	0	0	0
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025	vorgesehen im Jahr 2026	beschäftigt am 30. Juni 2024
Referendare	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	0	0	0	0
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	0	0
Praktikanten	Fester Satz	0	0	0	0
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**

Vorbericht

1. Vorbemerkungen

Der Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig ist gemäß dem SächsKomZG ein freiwilliger Zusammenschluss von Gemeinden zur gemeinsamen Erfüllung bestimmter Aufgaben. Die Mitgliederstruktur ist durch elf kreisangehörige Städte und Gemeinden sowie die Stadt Leipzig geprägt.

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig ist eine Körperschaft öffentlichen Rechts, die sich zur Aufgabenerledigung einer Geschäftsstelle bedient. Das Hauptorgan des Kommunalen Forums ist die Verbandsversammlung. Weitere Organe sind der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat.

Der Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig setzt sich zum Ziel, die durch den Braunkohlenabbau in Anspruch genommene Region im gemeinsamen Interesse zu entwickeln. Insbesondere werden in diesem Zusammenhang aktuell Fragen der wasserwirtschaftlichen Sanierung, der Gestaltung der Region zu einem attraktiven Tourismusgebiet, aber auch die Besonderheiten der Entwicklung der ländlichen Teilräume sowie Maßnahmen zur Stärkung der Region als Wirtschafts- und Lebensraum miteinander beraten, abgestimmt und nach außen vertreten. So ist die Zielsetzung des Zweckverbandes in der Verbandssatzung formuliert. Bei der Bearbeitung der genannten Themen berücksichtigt der Zweckverband die kommunale Planungshoheit und greift nicht in die Zuständigkeiten und Befugnisse der Kommunen und des Landkreises ein. Das Kommunale Forum Südraum Leipzig übernimmt keine Pflichtaufgaben seiner Mitglieder.

2. Wesentliche Ziele und Strategien des Kommunalen Forums Südraum Leipzig - Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Die grundsätzlichen Ziele und Strategien des Kommunalen Forums sind in der aktuellen Verbandssatzung verankert. Daran orientieren sich im Wesentlichen die Aufgaben und die konkrete Projektarbeit der jeweiligen Haushaltsjahre. Die in der Satzung festgeschriebenen Ziele und Aufgaben sind im Sinne einer interdisziplinär abgestimmten Entwicklung für die Region so flexibel formuliert, dass mit einer stärkeren Hinwendung zu thematischen Schwerpunkten eine Satzungsänderung bzgl. des Verbandszweckes nicht zwingend erforderlich ist. Im zweiten Halbjahr 2022 wurde eine Diskussion um ein Leitbild und Handlungsschwerpunkte in Gang gesetzt, die auch - mindestens im ersten Halbjahr - 2023 fortgesetzt wird. Die Ergebnisse dieser Diskussion spiegeln sich daher noch nicht vollständig und bis ins letzte Detail in diesem Doppelhaushalt wieder.
Der Diskussionsstand zur mittel- bis langfristigen strategischen Ausrichtung des Zweckverbandes findet seinen Ausdruck in den thematischen Schlüsselprodukten „strategische Konzepte“, „LEADER-Prozess / LAG“ (**L**okale **A**ktions**G**ruppe) und „Ausbau Gewässerverbund“. Diese Schlüsselprodukte werden auch maßgeblich die Tätigkeit des Kommunalen Forums in den Jahren 2023 und 2024 bestimmen. Des Weiteren sind die Aufgaben der Verbandsverwaltung ein wesentliches Tätigkeitsfeld, da sich die Aufgaben nicht nur auf die organisatorische Verwaltung des Verbandes beschränken. Das Kommunale Forum Südraum Leipzig ist aufgrund seiner satzungsgemäßen Tätigkeit seit Jahren ein in der Region anerkannter Akteur bei der Regionalentwicklung für das Leipziger Neuseenland. Dadurch arbeitet er in einer Vielzahl von Arbeitsgruppen und Gremien mit unterschiedlicher fachlicher Zielrichtung mit. Das über Jahre erworbene fachliche Know how des Kommunalen Forums ist auch ein wesentlicher Grund dafür, dass der Zweckverband seit 2014 die Geschäftsbesorgung für den Verein „**L**okale **A**ktions**G**ruppe Südraum Leipzig e.V.“ (kurz: LAG) wahrnimmt und diese Aufgabe auch in der neuen EU-Förderperiode 2023-2027 weiterführen wird. Auch die Fortführung der Geschäftsbesorgung für die Geschäftsstelle der Steuerungsgruppe Leipziger Neuseenland ist für die kommenden beiden Jahre geplant.

Schlüsselprodukt: strategische Konzepte

Bereits seit dem Jahr 2021 ist im Rahmen dieses Schlüsselprodukts eine Machbarkeitsuntersuchung für die Nutzungsmöglichkeiten am Harthsee als Teilmaßnahme der weiteren Entwicklung der Gewässerlandschaft im Südraum Leipzig geplant. Die beantragten Fördermittel wurden im IV. Quartal 2022 bewilligt, so dass die Erarbeitung der Untersuchung bis etwa Jahresmitte 2023 erfolgen wird. Die finanziellen Grundlagen sind im Haushaltsplan 2022 verankert.

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig befindet sich seit Herbst 2022 in einer Diskussionsphase zur strategischen Ausrichtung des Zweckverbandes, zum Leitbild und zu, in diesem Zusammenhang, zu bearbeitende Themen. Aus diesem Grund werden sowohl für das Haushaltsjahr 2023 als auch 2024 zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Haushaltes noch keine konkreten Maßnahmen und Vorhaben benannt. Finanziell stellt sich der Zweckverband aber so auf, dass im Haushaltsjahr 2023 28.000 EUR, im Haushaltsjahr 2024 bis zu 53.000 EUR für informelle Planungen und Konzepte eingesetzt werden können. Dies setzt aber eine Fördermittelakquise von etwa 75 % voraus. Sofern die Fördermittel zur Verfügung stehen, werden die Kommunen mit 12,5 % an den Gesamtkosten beteiligt, die wiederum nach dem Einwohnerschlüssel verteilt werden. Während dies für das Jahr 2023 bereits konkret je Verbandsmitglied aufgeschlüsselt werden kann, ist das für das Jahr 2024 noch nicht möglich. Bei Gesamtkosten für Projekte von 53.000 EUR würde somit ein Eigenmittelbeitrag in Höhe von 6.625 EUR auf die Kommunen entfallen.

Auch die Mitwirkung in verschiedenen regionalen Gremien und Arbeitsgruppen zur Entwicklung des Gewässerverbundes und der Seenlandschaft des Leipziger Neuseenlands (z.B. AG Gewässerverbund, AG Standortentwicklung, AG Touristische Infrastruktur, Steuerungsgruppe) ist auf strategische Planungen im Bereich der Regionalentwicklung ausgerichtet, ohne dass dafür finanzielle Mittel im Haushalt eingestellt werden müssen.

Zur Bewertung der Leistungsfähigkeit des Zweckverbandes - bezogen auf das Schlüsselprodukt strategische Konzepte - sind Kennzahlen wie Anzahl der erarbeiteten Konzepte, Einhaltung des Bearbeitungszeitraumes oder der geplanten Kosten verbunden. Auch die Bereitstellung von personellen Ressourcen für die Mitwirkung in regionalen Arbeitsgruppen fließt in die Bewertung der Leistungsfähigkeit des Zweckverbandes ein.

Schlüsselprodukt: LEADER-Prozess / LAG

Die LEADER-Förderung 2014-2020, incl. der Verlängerung bis 2022 läuft aus und wird in einer neuen Förderperiode 2023-2027 weitergeführt. Der Verein „Lokale AktionsGruppe Südraum Leipzig e.V.“ (LAG), in dem das Kommunale Forum Mitglied ist, hat sich mit einer neu erarbeiteten LEADER-Entwicklungsstrategie erneut um einen Förderstatus beworben. Das Kommunale Forum wird die LAG auch weiterhin geschäftsbesorgend unterstützen. Auch weiterhin ist der wesentliche Inhalt der Aufgabe die Abarbeitung des Tagesgeschäfts für den Verein, die Fördermittelbeantragung und -abrechnung für den Vereinsbetrieb sowie die inhaltliche und fachliche Zusammenarbeit mit dem Regionalmanagement. Zu Beginn der neuen Förderperiode werden zunächst die Beantragung von Fördermitteln für die Betreibung der LAG bis 2027 und die Durchführung einer europaweiten Ausschreibung für ein Regionalmanagement, das bis zum Ende der Förderperiode die Antragsteller berät und die Mittelvergabe vorbereitet, im Vordergrund stehen. Für das Kommunale Forum Südraum Leipzig als Geschäftsbesorger wird auch in den Jahren 2023 und 2024 die Abwicklung der Fördermittelvergabe im Rahmen des „Regionalbudgets“ - eine zusätzliche Mittelbereitstellung durch den Freistaat Sachsen - eine zu erwartende Aufgabe sein.
Der Zweckverband erhält für die laufende Tätigkeit der allgemeinen Geschäftsbesorgung im Jahr 2023, wie bereits seit Beginn der Aufgabenwahrnehmung, eine pauschale Kostenerstattung in Höhe von 35.000 EUR. Ab dem Jahr 2024 sind erstmals seit 2014 Personalkostensteigerungen von jährlich 2,5 % kalkuliert worden, so dass sich im Jahr 2024 die Kostenerstattung auf etwa 35.875 EUR belaufen wird. Für die fördertechnische Bearbeitung des „Regionalbudgets“ erhält der Zweckverband auch weiterhin eine Pauschale in Höhe von 7.500 EUR, da die Höhe der zusätzlichen Mittel voraussichtlich

gleichbleibend ist und dadurch die Anzahl der zu bearbeitenden Förderanträge vergleichbar zu der der Vorjahre ist.

Da die LAG Südraum Leipzig erst zu Beginn der neuen Förderperiode seine neue Beitragsordnung beschließen wird, werden vorsorglich geringfügig erhöhe Mitgliedsbeiträge des Kommunalen Forums für 2023 (26.300 EUR) und 2024 (26.850 EUR) geplant und im Haushaltsplan verankert.

Bewertungsmaßstab innerhalb dieses Schlüsselprodukts ist die Einhaltung notwendiger formeller Vorgänge gemäß Vereinsgesetzgebung. Dies beinhaltet die rechtzeitige Aufstellung des Haushalts- und Arbeitsplanes, Jahresabschlüsse und deren Prüfung, die planmäßige Durchführung von Gremiensitzungen und die Unterstützung des Vereinsvorstandes bei der Wahrnehmung seiner Aufgaben gemäß Vereinssatzung und der Vorgaben, die für Träger des LEADER-Prozesses bestehen. Dies alles ist Bestandteil der Aufgaben, die sich für das Kommunale Forum aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag ergeben.
Darüber hinaus bildet der Geschäftsbesorger das Bindeglied zwischen der LAG und dem Regionalmanagement.

Schlüsselprodukt: Ausbau Gewässerverbund

Im Rahmen dieses Schlüsselproduktes wird maßgeblich die §4-Maßnahme „Störstellenbeseitigung in der Pleiße“ als wesentlicher Bestandteil des Gewässerverbundes seit 2017 realisiert. Das Kommunale Forum ist Antragsteller dieser §4-Maßnahme und somit Vorhabenträger/Bauherr für das Vorhaben. Aufgrund besonderer Bauumstände (Standsicherheit der Uferböschungen) konnte die Maßnahme bisher nicht, wie geplant, fertiggestellt werden. Im Gegenteil – es sind für die Realisierung des Vorhabens neue Planungen bzgl. der Bautechnologie aufzustellen, die die Besonderheiten des Baugrundes für die weitere Fortsetzung der Baumaßnahme berücksichtigen. Leider haben sich die Verzögerungen bei der Projektrealisierung der letzten Jahre auch im Jahr 2022 fortgesetzt, so dass auch im Jahr 2023 noch Planungsarbeiten erforderlich sind und daher für dieses Jahr nur ein Eigenmittelanteil von 3.000 EUR eingeplant wird. Aufgrund notwendiger Fristen für europaweite Ausschreibungen durch die LMBV und der Bestimmungen der Baugenehmigung zum Arbeiten im Gewässer wird auch für 2024 davon ausgegangen, dass nur in geringem Umfang eine tatsächliche Bautätigkeit stattfinden wird. Daher sind für das Jahr 2024 nur 10.000 EUR als Eigenanteil geplant. Es wird davon ausgegangen, dass die hauptsächliche Bautätigkeit in den Jahren 2025 und 2026 erfolgen wird. Für die Kosten kommen die Belegenheitskommunen Leipzig und Markkleeberg auf, wobei die Stadt Leipzig ihren kalkulierten Anteil bereits in den Jahren 2014 und 2022 an das Kommunale Forum gezahlt hat. Die Stadt Markkleeberg stellt ihren Kostenanteil nach Jahresscheiben auf der Grundlage der Rechnungslegungen bereit.

Im Rahmen der Abstimmungen zu Planungen und Bautechnologien für die Störstellenbeseitigung, aber auch bei Beratungen zu anderen Vorhaben der Gewässerentwicklung (z.B. Harthkanal, Anbindung Markkleeberger See an die Pleiße) ist für Entscheidungsfindungen der Sachverstand eines Bauingenieurs (Wasserbau) erforderlich. Über ingenieurtechnischen Sachverstand verfügt der Zweckverband nicht. Da es sich bei den genannten Vorhaben um Schlüsselprojekte zur Herstellung des Gewässerverbundes und damit um ein entscheidendes Vorhaben der Regionalentwicklung handelt, hatte der Zweckverband einen FR Regio-Fördermittelantrag für eine Projektstelle (Wasserbau-Ingenieur) zur Begleitung der Umsetzung dieser Schlüsselmaßnahmen gestellt. Dieser Antrag wird Anfang 2023 beschieden, so dass im günstigsten Fall mit einer Stellenbesetzung ab April 2023 gerechnet werden kann. Die Aufteilung der notwendigen Eigenmittel zwischen den Belegenheitskommunen und dem Zweckverband erfolgt hälftig. An der Bereitstellung der kommunalen Eigenanteile beteiligt sich die Mehrzahl der am Gewässerverbund liegenden Mitgliedskommunen.
Die Projektstelle ist auf zwei Jahre angelegt.

Ein weiteres Vorhaben im Rahmen dieses Schlüsselprodukts ist der Bau einer Steganlage in der Pleiße im agra-Park. Dieser Steg ist funktionaler Bestandteil der Störstellenbeseitigung, kann jedoch nicht

über §4-Mittel realisiert werden. Jedoch besteht die Möglichkeit der Fördermittelbeantragung über FR Regio - investiv. Da die Steganlage in Verbindung mit der Störstellenbeseitigung steht und auch mit ihr gemeinsam realisiert werden soll, und die FR Regio vorwiegend der interkommunalen Zusammenarbeit dient, hat das Kommunale Forum gegenüber dem Ministerium für Regionalentwicklung seinen Willen zur Fördermittelbeantragung signalisiert, was auch die Unterstützung der Regionalen Planungsstelle fand.

In der folgenden Übersicht sind Projekte und Vorhaben, die den Haushalt 2023/24 bestimmen, aufgeführt:

Produkt	Vorhaben	Kostenumfang 2023	Kostenumfang 2024
Strategische Konzepte	Informelle Planungen / Konzepte (noch nicht ausspezifiziert)	28.000 EUR	53.000 EUR
LEADER-Prozess / LAG	Kostenbeteiligung am laufenden LEADER-Prozess in Form des Mitgliedsbeitrages an den LAG e.V.	26.300 EUR	26.850 EUR
Touristische Infrastruktur	Umsetzung des Knotennummernkonzeptes / Ergänzung Radwege-Beschilderung der SachsenNetz Rad-Routen	61.500 EUR	-
Ausbau Gewässerverbund	- §4-Maßnahme „Störstellenbeseitigung“ (Eigenmittelbereitstellung)	3.000 EUR	10.000 EUR
	- Projektstelle Wasserbauingenieur	55.500 EUR	74.610 EUR
	- Planung + Bau einer Steganlage im agra-Park	65.000 EUR	110.900 EUR

Kein Schlüsselprodukt ist die Zweckverbandsverwaltung, jedoch hat sie mit ca. 231.300 EUR in 2023 und 275.650 in 2024 aufgrund der darin enthaltenen Personalkosten einen hohen finanziellen Anteil am Gesamthaushalt. Der große finanzielle Unterschied zwischen 2023 und 2024 ist darauf zurückzuführen, dass zum einen die geförderte Projektstelle des Wasserbauingenieurs in 2023 nur anteilig, in 2024 jedoch für zwölf Monate geplant ist. Zum anderen ist in 2024 eine Doppelbesetzung der Geschäftsführerstelle für drei Monate vorgesehen, um einen fließenden Übergang zwischen alter und neuer Geschäftsführung zu gewährleisten.

3. Veränderungen der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Zinsbelastungen sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren und voraussichtlich im Finanzplanungszeitraum

Die geplanten Erträge des Kommunalen Forums bestehen aus Zuweisungen der Verbandsmitglieder in Form der allgemeinen Verbandsumlage sowie den anteiligen Projektkosten, den Zuweisungen für die Projektstelle durch das Land. Dazu kommen Kostenerstattungen für die Geschäftsbesorgung für den Verein „Lokale Aktionsgruppe Südraum Leipzig e.V.“ (LAG) sowie die Geschäftsstellentätigkeit für die Steuerungsgruppe. Für das aktuelle Haushaltsjahr ist wieder ein Zuschuss für die Baumaßnahme „Störstellenbeseitigung in der Pleiße“ vorgesehen, wobei es sich um einen geringen Betrag für Planungsleistungen (Ausführungsplanung) handelt. Die weitaus kostenintensivere Realisierung wird sich erst ab dem Jahr 2025 anschließen.
Gegenüber dem Vorjahr soll mit der Projektstelle für die Umsetzung der Schlüsselmaßnahmen des Gewässerverbundes (Wasserbauingenieur) eine weitere Personalstelle beim Zweckverband hinzukommen.

Die hauptsächlichen Aufwandsarten sind die Personalaufwendungen, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (u.a. Aufwand für Geschäftsbesorgungen, Mieten, öffentliche Bekanntmachungen, Pflege Homepage) und sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Projektkosten, Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit, Dienstreisen, Versicherung, Verwaltungs- und Betriebsaufwand).

Im Folgenden sind die wesentlichen Ertrags- und Aufwandsarten aufgeführt:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz der Haushaltsjahre		das	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr 2024 folgende Jahr		
	in EUR						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuweisungen für laufende Zwecke / Land	22.348,20	54.000,00	117.950,00	95.700,00	99.390,00	50.000,00	78.000,00
Zuweisungen und allg. Umlagen / Gemeinde	262.208,78	252.850,00	177.400,00	184.350,00	265.505,00	450.600,00	184.100
Zuweisung Gemeinden für eine Baumaßnahme	0,00	6.000,00	3.000	10.000,00	78.000,00	270.000,00	0,00
Erträge aus Kostenerstattungen	63.500,00	63.500,00	56.000,00	64.300,00	65.200,00	66.100,00	67.130,00
Personalaufwendungen	144.665,46	210.520,00	201.630,00	246.350,00	170.950,00	154.190,00	158.050,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.284,54	16.650,00	76.900,00	14.900,00	14.600,00	13.900,00	14.900,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	106.198,82	129.950,00	68.500,00	94.250,00	161.740,00	125.950,00	154.350,00
Transferaufwendungen	5.272,41	6.000,00	3.000,00	10.000,00	78.000,00	270.000,00	0,00

Die im Jahr 2023 im Gegensatz zum Vorjahr bedeutend höher ausfallenden Zuweisungen durch das Land sind auf das Vorhaben der Realisierung des Knotennummernkonzeptes und der geförderten Projektstelle zur Umsetzung der Schlüsselmaßnahmen des Gewässerverbundes (Wasserbauingenieur) zurückzuführen. Im Haushaltsjahr 2024 soll die Beschilderung der Radwege abgeschlossen sein, so dass die, zu anderen Haushaltsjahren vergleichbare, Förderung der Konzept-/Projektarbeit und wiederum die Förderung der Personalstelle die Zuweisungen durch das Land bestimmen. Erkennbar ist dadurch eine deutlich reduzierte Zuweisungshöhe.

In den dargestellten Personalaufwendungen ist die für insgesamt zwei Jahre geförderte Projektstelle in 2023 für neun Monate, in 2024 für zwölf Monate und in 2025 für drei Monate berücksichtigt. Zusätzlich kommen in 2024, wie oben bereits beschrieben, Personalausgaben für weitere drei Monate zum Ansatz. Danach beinhalten die Kosten die im Zweckverband üblichen zwei Personalstellen.

In den ausgewiesenen Personalkosten ist für die Haushaltsjahre ab 2024 vorsorglich eine jährliche Tarifsteigerung von 2,5 % enthalten.

Die allgemeine Verbandsumlage berechnet sich gemäß der Verbandssatzung auf der Grundlage der Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder zum Stichtag des 31.12. des Vorvorjahres. Für die Mitgliedskommunen aus dem Landkreis Leipzig weist das Statistische Landesamt Sachsen 101.183 Einwohner aus. Hinzu kommen gemäß Verbandssatzung 50.000 Einwohnergleichwerte für die Stadt Leipzig.
Wie in den Vorjahren wird auch in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 eine allgemeine Verbandsumlage in Höhe von 0,87 EUR je Einwohner erhoben. Für das Jahr 2023 lässt sich aufgrund der beim Statistischen Landesamt abrufbaren Einwohnerzahlen die konkrete Höhe der Verbandsumlage angeben. Für das Jahr 2024 ist dies zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht möglich. Die Verbandsumlage wird jedoch nur geringfügig schwanken.

Mitglieder	EW-Zahl am 31.12.2021	allg. Verbandsumlage 2023 in EUR
Böhlen	6.733	5.857,71
Borna	19.031	16.556,97
Groitzsch	7.586	6.599,82
Großpösna	5.496	4.781,52
Kitzscher	5.144	4.475,28
Leipzig	50.000	43.500,00
Markkleeberg	24.643	21.439,41
Neukieritzsch	6.763	5.883,81
Pegau	6.510	5.663,70
Regis-Breitingen	3.777	3.285,99
Rötha	6.254	5.440,98
Zwenkau	9.246	8.044,02

Der Zweckverband verfügt aufgrund der anzurechnenden Gesamteinwohnerzahl von 151.183 somit über 131.529,21 EUR allgemeine Verbandsumlage.

Über die allgemeine Verbandsumlage hinaus erhält der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern projektkonkrete Zuweisungen. Im Ergebnis der für das Haushaltsjahr 2023 abgestimmten Projektarbeit, einschließlich der Projektstelle für den Wasserbau ist der Anteil der Verbandsmitglieder an den Aufwendungen für die Projekte in der folgenden Übersicht dargestellt:

Mitglieder	EW-Zahl am 31.12.2021	Gesamtanteil an Projektkosten 2023 (ohne LEADER) in EUR	Anteil 2023 am LEADER-Prozess in EUR
Böhlen	6.733	808,69	3.156,00
Borna	19.031	2.547,17	2.054,76
Groitzsch	7.586	373,20	3.587,78
Großpösna	5.496	570,94	2.572,71
Kitzscher	5.144	138,12	2.442,99
Leipzig	50.000	14.388,32	-
Markkleeberg	24.643	13.547,08	554,88
Neukieritzsch	6.763	1.074,30	3.232,70
Pegau	6.510	898,37	3.084,51
Regis-Breitingen	3.777	197,87	1.809,04
Rötha	6.254	1.535,81	2.958,10
Zwenkau	9.246	508,98	846,53
gesamt	**151.183**	**36.588,85**	**26.300,00**

Der voraussichtliche Beitrag der Kommunen für den LEADER-Prozess in Form des Mitgliedsbeitrages für die LAG Südraum Leipzig beträgt im Jahr 2023 max. 26.300 EUR. Dieser Mitgliedsbeitrag, der als Anteilfinanzierung zur Deckung der anfallenden Kosten für den Betrieb der LAG erforderlich ist, wird sich ab 2024 jährlich geringfügig erhöhen.

Die Erträge aus der Geschäftsbesorgung für die LAG fallen im Jahr 2023 etwas geringer aus. Voraussichtlich wird der Freistaat Sachsen das Regionalbudget als zusätzliches Budget nicht zur Verfügung stellen, so dass diese Aufgabe und somit die übliche Kostenerstattung in Höhe von 7.500 EUR entfal-

len. Die Erträge aus der Geschäftsbesorgung für die Steuerungsgruppe Leipziger Neuseenland werden sich nicht verändern. Für Geschäftsbesorgungen fallen im Haushaltsjahr 2023 somit Erträge in Höhe von insgesamt 56.000 EUR an. Ab 2024 belaufen sich diese Erträge auf ca. 64.000 EUR, die sich in den Folgejahren minimal erhöhen werden.

Die Haushaltsplanung für die Jahre 2023 und 2024 sieht keine Kreditaufnahmen vor, so dass keine Aufwendungen für Zinsen oder die Tilgung eines Kredites zu planen sind.

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig steht in keinen Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften.

Das Anlagevermögen des Kommunalen Forums Südraum Leipzig besteht aus der Büroausstattung der Geschäftsstelle. Die liquiden Mittel bilden im Wesentlichen das Umlaufvermögen. Der Zweckverband verfügt nicht über Immobilien oder grundstücksgleiche Rechte.

4. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren; Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplanes

Die Entwicklung des Gesamtergebnisses ist grundsätzlich auf einen ausgeglichenen Haushalt zu richten. Der Zweckverband richtet seine Tätigkeit so aus, dass ein Haushaltsausgleich gegeben ist. Ziel ist es, von den Verbandsmitgliedern nur die Höhe an Mitteln abzufordern, die auch im jeweiligen Haushaltsjahr für die Arbeit benötigt werden. Es tritt jedoch auch die Situation ein, dass eingeplante Fördermittel nicht oder nicht in geplanter Höhe eingenommen werden können. Dadurch entsteht am Jahresende ein Überschuss, der sich aus geplanten, aber nicht verbrauchten Eigenmitteln des Zweckverbandes zusammensetzt. Diese Mittel fließen in die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses. Weist das veranschlagte ordentliche Ergebnis einen Fehlbetrag aus, so wird dieser durch diese Rücklagen aus Vorjahren ausgeglichen.

Das Haushaltsjahr 2023 weist im ordentlichen Ergebnis einen Überschuss von mehr als 1.300 EUR aus. Im Haushaltsjahr 2024 ist jedoch ein Fehlbetrag von mehr als 21.000 EUR ausgewiesen. Dies ist ein Resultat der Doppelbesetzung der Geschäftsführerstelle für drei Monate. Die zusätzlichen Personalausgaben werden durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aufgebracht, die maßgeblich in den Jahren 2020 und 2021 aufgrund einer fehlenden Stellenbesetzung angefallen sind. In den Folgejahren ab 2025 werden wiederum geringfügige Überschüsse ausgewiesen. Diese Finanzmittel sind ein langjähriger Garant dafür, dass bei negativer Bevölkerungsentwicklung der pro-Kopf-Betrag der allgemeinen Verbandsumlage konstant gehalten werden kann.

Das Gesamtergebnis für den Zweckverband wird sich folgendermaßen entwickeln:

Bezeichnung	Haushaltsjahre		das	das 2.	das 3.
			auf das Haushaltsjahr 2024 folgende Jahr		
	EUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliches Ergebnis	1.320	- 21.150	4.805	2.660	1.930
veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.320	- 21.150	4.805	2.660	1.930
veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
veranschlagtes Gesamtergebnis	1.320	- 21.150	4.805	2.660	1.930
Vortrag eines Haushaltsfehlbetrages	0	0	0	0	0

In allen Finanzhaushalten bis einschließlich 2026 spiegelt sich jeweils ein negativer Zahlungsmittelsaldo aus der Investitionstätigkeit wider. Hintergrund ist das über § 4 des Verwaltungsabkommens zur Braunkohlesanierung finanzierte Vorhaben der Störstellenbeseitigung in der Pleiße, für das ein 15-prozentiger Eigenmittelanteil aufzubringen ist und das sich über mehrere Jahre erstreckt. Die Eigenmittel werden durch die Belegenheitskommunen Leipzig und Markkleeberg dem Zweckverband zur Verfügung gestellt. Während die Stadt Markkleeberg ihren Anteil auf der Grundlage der jeweiligen Rechnungslegungen durch das Kommunale Forum bereitstellt, hat die Stadt Leipzig ihren kalkulierten Eigenmittelanteil für das Vorhaben bereits 2014 und 2022 bereitgestellt. Daraus resultiert der bis 2026 ausgewiesene negative Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit. Zusätzlich wirkt sich im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2024 der negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus, der aus der zeitweiligen Doppelbesetzung der Geschäftsführerstelle resultiert.
Im Ergebnis dessen ist der Zahlungsmittelbestand entsprechend rückläufig.

5. Planung von erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und Auswirkungen für die Haushalte der Folgejahre

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig plant im Haushaltsjahr 2023 und auch den Folgejahren keinen Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen oder von beweglichen Sachanlagevermögen.

Im Zusammenhang mit dem VI. bzw. VII. Verwaltungsabkommen zur Braunkohlesanierung und den Regelungen zur finanziellen Beteiligung an den sog. § 4-Projekten wird das Kommunale Forum als Projektantragsteller einen Investitionszuschuss für die Maßnahme „Störstellenbeseitigung in der Pleiße“ leisten, wobei sich die Zahlung mindestens bis ins Jahr 2026 erstrecken wird. Für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 wurden Finanzmittel im Umfang von 3.000 EUR und 10.000 EUR eingestellt, die für die Finanzierungsbeteiligung an Planungsleistungen und Verwaltungsleistungen der LMBV eingesetzt werden müssen. Erst ab dem Jahr 2025 wird davon ausgegangen, dass die Bautätigkeit fortgesetzt wird. Dafür sind 2025 78.000 EUR und 2026 der Restbetrag von 270.000 EUR kalkuliert.

Ein neues Vorhaben, das jedoch eng mit der Störstellenbeseitigung verknüpft ist, stellt der Bau einer Steganlage in der Pleiße im agra-Parkt dar. Aufgrund der engen Verknüpfung der beiden Vorhaben hat der Zweckverband die Fördermittelbeantragung für investive Mittel der FR Regio in Abstimmung mit den Belegenheitskommunen übernommen. Die Bautätigkeit für beide Projekte soll miteinander verknüpft werden. Für das Vorhaben der Steganlage sind im Finanzhaushalt Gesamtkosten von 483.320 EUR, über drei Jahre verteilt, veranschlagt. Nach Fertigstellung des Anlegesteges soll dieser ins Eigentum der Stadt Markkleeberg übergehen.

Für beide Vorhaben werden die finanziellen Mittel in vollem Umfang durch die Belegenheitskommunen Markkleeberg und Leipzig bereitgestellt. Folgekosten entstehen für den Zweckverband daraus nicht.

6. Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittelbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit, des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbetrages; Umfang von Kassenkrediten und Verwendung verfügbarer Mittel aus der Liquiditätsreserve

Im Ergebnis von Zahlungsmittelbedarfen aus der Investitionstätigkeit in den Haushaltsjahren 2023 bis 2026 (veranschlagter Zeitraum für die §4-Maßnahme „Störstellenbeseitigung“) sind Finanzierungsmittelfehlbeträge zwischen 1.425 EUR und 128.250 EUR veranschlagt. Gedeckt sind diese Fehlbeträ-

ge durch den Rückgriff auf die von der Stadt Leipzig bereits gezahlten Mittel für die Investitionstätigkeit.
Der negative Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2024 wird durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren ausgeglichen. Sobald die Investitionstätigkeiten abgeschlossen sind, können ausgeglichene Haushalte vorgelegt werden.

Die Nutzung von Mitteln aus der Liquiditätsreserve ist nicht erforderlich.

Vorsorglich wird die Aufnahme eines Kassenkredits eingeplant, auch wenn der Bestand an liquiden Mitteln die Notwendigkeit der Inanspruchnahme nicht vermuten lässt.

Die voraussichtliche Entwicklung der liquiden Mittel bis zum Jahr 2027 ist auf der folgenden Seite dargestellt.

Entwicklung der liquiden Mittel

		2023	2024	2025	2026	2027
Stand liquide Mittel 31.12.2022	320.475,86					
geplante Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		348.350,00	334.350,00	352.095,00	296.700,00	329.230,00
Summe voraussichtliche Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**348.350,00**	**334.350,00**	**352.095,00**	**296.700,00**	**329.230,00**
geplante Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		347.030,00	355.500,00	347.290,00	294.040,00	327.300,00
Summe voraussichtliche Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**347.030,00**	**355.500,00**	**347.290,00**	**294.040,00**	**327.300,00**
voraussichtlicher Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		**1.320,00**	**- 21.150,00**	**4.805,00**	**2.660,00**	**1.930,00**
geplante Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		66.575,00	116.150,00	348.370,00	141.750,00	0,00
Summe voraussichtliche Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**66.575,00**	**116.150,00**	**348.370,00**	**141.750,00**	**0,00**
geplante Auszahlung aus Investitionstätigkeit		68.000,00	120.900,00	385.420,00	270.000,00	0,00
Summe voraussichtliche Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**68.000,00**	**120.900,00**	**385.420,00**	**270.000,00**	**0,00**
voraussichtlicher Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit		**- 1.425,00**	**- 4.750,00**	**- 37.050,00**	**- 128.250,00**	**0,00**
voraussichtlicher Stand 31.12. des jeweiligen Jahres		**320.370,86**	**294.470,86**	**262.225,86**	**136.635,86**	**138.565,86**

7. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen, Auswirkungen auf die Haushalte im Finanzierungszeitraum

Es besteht keine Notwendigkeit für die Bildung von Rückstellungen.

8. Entwicklung der Höhe des Basiskapitals

Mit der Beschlussfassung vom 18.06.2018 hat die Verbandsversammlung die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 bestätigt.

Die Eröffnungsbilanz weist ein Basiskapital in Höhe von 0,00 EUR bei einem nicht durch Kapitalpositionen gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 232.780,87 EUR aus. Der Fehlbetrag ist im Wesentlichen das Ergebnis einer Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus einem am 01.01.2013 anhängigen Gerichtsverfahren zur Rückzahlung von Fördermitteln in einer möglichen Höhe von 269.481,36 EUR. Dieser Betrag wurde im Jahr 2014 - nach der Verbindlichkeit des Urteils - von den Verbandsmitgliedern in vollständiger Höhe abgefordert und an den Freistaat Sachsen zurückgezahlt. Damit konnte das Basiskapital im Verlauf des Jahres 2014 positiv verändert werden und betrug im Ergebnis des geprüften Jahresabschlusses 29.021,72 EUR.

Das Vermögen des Kommunalen Forums besteht nur in der Ausstattung von Büroräumen, die teilweise mehr als 20 Jahre alt und damit abgeschrieben ist. Da die Tätigkeit des Kommunalen Forums nicht auf eine Vermögenserhöhung ausgerichtet ist, wird sich das Vermögen auch nicht in relevantem Umfang erhöhen. Es ist auch nicht zu erwarten, dass künftig für den Zweckverband Verpflichtungen/Verbindlichkeiten entstehen, die mit dem Basiskapital verrechnet werden müssen. Insofern wird die Höhe des Basiskapitals künftig nur durch die Bildung oder Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beeinflusst.

9. Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept

Das Kommunale Forum Südraum Leipzig verfügt bisher nicht über ein Haushaltsstrukturkonzept. Da im Rahmen der Zweckverbandstätigkeit, die ausschließlich freiwillige Aufgaben beinhaltet, nur solche Aufgaben bewältigt werden, für die auch die finanziellen Mittel vorhanden sind, ist ein Haushaltsstrukturkonzept nicht erforderlich.

10. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung des Zweckverbandes

Die Entwicklung der Bevölkerungszahlen im Verbandsgebiet hat insofern Auswirkungen auf die Entwicklung des Zweckverbandes, dass sich die allgemeine Verbandsumlage auf Basis der Einwohnerzahlen berechnet und auch für die Kostenbeteiligung an Vorhaben und Projekten die Einwohnerzahlen zugrunde gelegt werden.

Etwa seit dem Jahr 2015 hat sich die für die Verbandsumlage relevante Bevölkerungszahl (Einwohnerzahl für die Schlüsselzuweisungen des laufenden Jahres) stabilisiert. Seit dem Jahr 2019 gibt es jährlich einen geringfügigen Einwohnerzuwachs, der sich positiv auf die allgemeine Verbandsumlage auswirkt. Diese fast gleichbleibende Entwicklung setzt sich auch 2023 fort und deren Fortdauern wird auch bis 2027 erwartet.

Die Haushaltsplanungen 2023 und 2024 basieren auf einer allgemeinen Verbandsumlage in Höhe von 0,87 EUR je Einwohner. Eine Erhöhung der Verbandsumlage ist auch für die Folgejahre nicht geplant. Der Zweckverband erlässt somit seit 2015 die allgemeine Verbandsumlage in unveränderter Höhe. Möglich ist dies durch die erzielten Erträge aufgrund vertraglich vereinbarter Dienstleistungen mit der LAG Südraum Leipzig und der Steuerungsgruppe Leipziger Neuseenland.

11. Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen

Für den Zweckverband Kommunales Forum Südraum Leipzig ergeben sich keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen. Derartige Belastungen sind auch künftig nicht zu erwarten.

Das Kommunale Forum unterhält keine Beteiligungen an Unternehmen oder anderen Verbänden.

12. Zusammenfassung

Der Haushaltsplan des Zweckverbandes Kommunales Forum Südraum Leipzig entspricht den gesetzlichen Vorgaben der Sächsischen Gemeindeordnung, dem Gesetz über das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen für den Freistaat Sachsen und der Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft nach den Regeln der Doppik.

Der Zweckverband plant keine Aufnahme von Krediten. Er ist schuldenfrei.

Markkleeberg, den 11.01.2023

Karsten Schütze
Verbandsvorsitzender

1030

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	284.556,98	306.850	295.350	280.050	364.895	500.600	262.100
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	*22.348,20*	*54.000*	*117.950*	*95.700*	*99.390*	*50.000*	*78.000*
		31410.00001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	41.600	55.950	16.890	0	0
		31410.00002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	55.350	0	0	0	0
		79100.17110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	54.000	21.000	39.750	82.500	50.000	78.000
		99996.30124 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	22.348,20	0	0	0	0	0	0
		31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*130.848,34*	*121.350*	*45.900*	*52.850*	*134.005*	*319.600*	*53.100*
		31420.00000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände LAG/ LEADER	30.074,99	36.250	26.300	26.850	28.190	29.600	30.100
		31420.00002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.150	0	0	0	0
		79100.17210 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.527,58	20.500	3.500	6.670	15.000	10.000	13.000
		79100.17220 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.950	9.330	2.815	0	0
		79100.17230 Fördermittel vom Landkreis	90.245,77	58.600	0	0	10.000	10.000	10.000
		99996.30081 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände (§4-Maßnahmen)	0,00	6.000	3.000	10.000	78.000	270.000	0
		31829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	*131.360,44*	*131.500*	*131.500*	*131.500*	*131.500*	*131.000*	*131.000*
		90000.07200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	131.360,44	131.500	131.500	131.500	131.500	131.000	131.000
		allgemeine Umlagen	131.360,44	131.500	131.500	131.500	131.500	131.000	131.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.500,00	63.500	56.000	64.300	65.200	66.100	67.130
		34820000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	*21.000,00*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
		79100.16210 Kostenerstattungen von Gemeinden	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		34880000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Übrige Bereiche - USt 0% steuerfrei	*42.500,00*	*42.500*	*35.000*	*43.300*	*44.200*	*45.100*	*46.130*
		79100.16800 Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Übrige Bereiche	42.500,00	42.500	35.000	43.300	44.200	45.100	46.130
10	=	***ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)***	***348.056,98***	***370.350***	***351.350***	***344.350***	***430.095***	***566.700***	***329.230***
11		Personalaufwendungen	144.665,46	210.520	201.630	246.350	170.950	154.190	158.050
		40120000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	*116.861,94*	*171.510*	*163.510*	*199.920*	*139.230*	*125.230*	*128.360*
		40120.40001 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	22.207,77	28.400	33.960	28.290	32.870	33.700	34.540
		40120.40002 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.332,37	41.230	42.070	53.020	44.200	45.310	46.440
		40120.40003 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	5.551,92	62.100	48.550	63.040	23.960	7.060	7.240
		79100.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Angestellte -	48.769,88	39.780	38.930	55.570	38.200	39.160	40.140
		40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*4.426,23*	*6.310*	*6.080*	*7.550*	*5.060*	*4.440*	*4.550*
		40220.40001 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	868,75	1.040	1.220	1.020	1.150	1.180	1.210

1031

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		40220.40002 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.509,69	1.540	1.520	1.910	1.580	1.630	1.670
		40220.40003 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	217,16	2.260	1.940	2.630	990	250	250
		79100.43400 Beiträge zu Versorgungskassen - Angestellte -	1.830,63	1.470	1.400	1.990	1.340	1.380	1.420
		40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*23.377,29*	*32.700*	*32.040*	*38.880*	*26.660*	*24.520*	*25.140*
		40320.40001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.311,67	5.320	6.350	5.320	6.280	6.440	6.600
		40320.40002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.271,82	8.380	8.490	10.580	8.960	9.190	9.430
		40320.40003 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.031,63	11.330	9.830	11.950	4.050	1.330	1.360
		79100.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Angestellte -	9.762,17	7.670	7.370	11.030	7.370	7.560	7.750
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.284,54	16.650	76.900	14.900	14.600	13.900	14.900
		42210000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*0*	*61.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
		42210.40000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - VSt nicht abziehbar	0,00	0	61.500	0	0	0	0
		42310000 Aufwendungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	*5.722,12*	*7.000*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
		42310.00000 Erstattung von Aufwendungen für Mieten und Pachten	-447,68	0	0	0	0	0	0
		79100.53000 Mieten und Pachten	6.169,80	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
		42410000 Aufwendungen zur Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (bei AW 00 verwendet bis 2022)	*238,19*	*800*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
		79100.54300 Bewirtschaftungskosten	238,19	800	500	500	500	500	500
		42530000 (bei AW 00 verwendet bis 2022) Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR/ab 2019 800 EUR nicht überschreiten	*2.034,64*	*1.500*	*2.000*	*1.500*	*1.000*	*500*	*1.000*
		79100.52000 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.034,64	1.500	2.000	1.500	1.000	500	1.000
		42611000 USt - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildungskosten (über Schnittstelle) - VSt nicht abziehbar	*190,40*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*800*	*1.000*
		79100.56200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	190,40	1.000	1.000	1.000	1.000	800	1.000
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*2.184,88*	*4.500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*600*
		79100.58800 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.184,88	4.500	500	500	500	500	600
		42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - VSt nicht abziehbar	*914,31*	*1.850*	*4.800*	*4.800*	*5.000*	*5.000*	*5.200*
		79100.65540 Internetarbeit / Pflege Homepage	887,28	1.850	4.800	4.800	5.000	5.000	5.200
		99996.40016 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	27,03	0	0	0	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.272,41	6.000	3.000	10.000	78.000	270.000	0

1032

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		43170900 Zuweisungen und Zuschüse für investive Maßnahmen Dritter / Private Unternehmen	*5.272,41*	*6.000*	*3.000*	*10.000*	*78.000*	*270.000*	*0*
		79100.71720 Zuschüsse an LMBV (§4-Maßnahmen)	5.272,41	6.000	3.000	10.000	78.000	270.000	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	106.198,82	129.950	68.500	94.250	161.740	125.950	154.350
		44210000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit - VSt nicht abziehbar	*600,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
		79100.40010 DR Zweckverbandsverwaltung Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	600,00	600	600	600	600	600	600
		44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	*30.105,37*	*36.350*	*26.450*	*27.000*	*28.340*	*29.750*	*30.250*
		44290.40000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	30.078,87	36.250	26.300	26.850	28.190	29.600	30.100
		79100.66000 Verfügungsmittel	26,50	100	150	150	150	150	150
		44310000 Geschäftsaufwendungen - VSt nicht abziehbar	*72.308,08*	*83.400*	*32.900*	*57.900*	*124.500*	*87.500*	*115.000*
		79100.65000 Geschäftsaufwendungen	4.331,09	4.900	4.900	4.900	4.500	4.500	5.000
		79100.65500 DR sonstige Sachverständingen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	67.976,99	78.500	28.000	53.000	120.000	83.000	110.000
		44311000 Geschäftsaufwendungen - Dienstreisekosten - VSt nicht abziehbar	*1.516,60*	*3.500*	*3.500*	*3.700*	*3.200*	*3.000*	*3.200*
		79100.65400 Dienstreisen	935,50	3.500	3.500	3.700	3.200	3.000	3.200
		79110.65400 Dienstreisen	372,60	0	0	0	0	0	0
		79120.65400 Dienstreisen	42,60	0	0	0	0	0	0
		79130.65400 Dienstreisen	165,90	0	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - VSt nicht abziehbar	*996,23*	*1.100*	*1.050*	*1.050*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		44410.00000 Erstattung von Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-49,99	0	0	0	0	0	0
		79100.64000 Versicherungen	1.133,20	1.100	1.050	1.050	1.100	1.100	1.100
		99996.40024 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	-86,98	0	0	0	0	0	0
		44520000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände - VSt nicht abziehbar	*672,54*	*5.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.200*
		79100.67200 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	1.659,54	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.200
		99996.30127 Auflösung Rückstellung - Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände	-987,00	0	0	0	0	0	0
18	=	***ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)***	***267.421,23***	***363.120***	***350.030***	***365.500***	***425.290***	***564.040***	***327.300***
19	=	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**80.635,75**	**7.230**	**1.320**	**-21.150**	**4.805**	**2.660**	**1.930**
22	=	***Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
23	=	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 und 22)**	**80.635,75**	**7.230**	**1.320**	**-21.150**	**4.805**	**2.660**	**1.930**

1033

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
28	=	**veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)**	**80.635,75**	**7.230**	**1.320**	**-21.150**	**4.805**	**2.660**	**1.930**
		Fehlbetragsabdeckung							

Finanzhaushalt 2023 / 2024

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		darunter:							
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	261.115,16	300.850	292.350	270.050	286.895	230.600	262.100
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	*0,00*	*54.000*	*117.950*	*95.700*	*99.390*	*50.000*	*78.000*
		31410.00001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	41.600	55.950	16.890	0	0
		31410.00002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	0,00	0	55.350	0	0	0	0
		79100.17110 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	0,00	54.000	21.000	39.750	82.500	50.000	78.000
		61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	*129.754,72*	*115.350*	*42.900*	*42.850*	*56.005*	*49.600*	*53.100*
		31420.00000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände LAG/ LEADER	29.632,05	36.250	26.300	26.850	28.190	29.600	30.100
		31420.00002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.150	0	0	0	0
		79100.17210 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.876,90	20.500	3.500	6.670	15.000	10.000	13.000
		79100.17220 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	6.950	9.330	2.815	0	0
		79100.17230 Fördermittel vom Landkreis	90.245,77	58.600	0	0	10.000	10.000	10.000
		61829000 Sonstige allgemeine Umlagen - Gemeinden und Gemeindeverbände	*131.360,44*	*131.500*	*131.500*	*131.500*	*131.500*	*131.000*	*131.000*
		90000.07200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	131.360,44	131.500	131.500	131.500	131.500	131.000	131.000
		darunter:							
		allgemeine Umlagen	131.360,44	131.500	131.500	131.500	131.500	131.000	131.000
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.515,20	63.500	56.000	64.300	65.200	66.100	67.130
		64820000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände - USt 0% steuerfrei	*21.000,00*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*	*21.000*
		79100.16210 Kostenerstattungen von Gemeinden	21.000,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Übrige Bereiche - USt 0% steuerfrei	*40.515,20*	*42.500*	*35.000*	*43.300*	*44.200*	*45.100*	*46.130*
		79100.16800 Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Übrige Bereiche	40.515,20	42.500	35.000	43.300	44.200	45.100	46.130
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)***	***322.630,36***	***364.350***	***348.350***	***334.350***	***352.095***	***296.700***	***329.230***
10		Personalauszahlungen	144.664,36	210.520	201.630	246.350	170.950	154.190	158.050
		70120000 für tariflich Beschäftigte	*116.861,94*	*171.510*	*163.510*	*199.920*	*139.230*	*125.230*	*128.360*
		40120.40001 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	22.207,77	28.400	33.960	28.290	32.870	33.700	34.540
		40120.40002 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.332,37	41.230	42.070	53.020	44.200	45.310	46.440
		40120.40003 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	5.551,92	62.100	48.550	63.040	23.960	7.060	7.240
		79100.41400 Dienstbezüge und dergleichen - Angestellte -	48.769,88	39.780	38.930	55.570	38.200	39.160	40.140
		70220000 für tariflich Beschäftigte	*4.425,13*	*6.310*	*6.080*	*7.550*	*5.060*	*4.440*	*4.550*

Finanzhaushalt 2023 / 2024

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	40220.40001 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	868,75	1.040	1.220	1.020	1.150	1.180	1.210
	40220.40002 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.509,69	1.540	1.520	1.910	1.580	1.630	1.670
	40220.40003 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	217,16	2.260	1.940	2.630	990	250	250
	79100.43400 Beiträge zu Versorgungskassen - Angestellte -	1.829,53	1.470	1.400	1.990	1.340	1.380	1.420
	70320000 für tariflich Beschäftigte	*23.377,29*	*32.700*	*32.040*	*38.880*	*26.660*	*24.520*	*25.140*
	40320.40001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.311,67	5.320	6.350	5.320	6.280	6.440	6.600
	40320.40002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.271,82	8.380	8.490	10.580	8.960	9.190	9.430
	40320.40003 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.031,63	11.330	9.830	11.950	4.050	1.330	1.360
	79100.44400 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Angestellte -	9.762,17	7.670	7.370	11.030	7.370	7.560	7.750
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.705,19	16.650	76.900	14.900	14.600	13.900	14.900
	72210000 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*0*	*61.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
	42210.40000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - VSt nicht abziehbar	0,00	0	61.500	0	0	0	0
	72310000 Auszahlungen für Mieten und Pachten (bei AW 00 bis 2022 verwendet)	*6.169,80*	*7.000*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*	*6.600*
	79100.53000 Mieten und Pachten	6.169,80	7.000	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	72410000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (bei AW 00 verwendet bis 2022)	*238,19*	*800*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
	79100.54300 Bewirtschaftungskosten	238,19	800	500	500	500	500	500
	72530000 (bei AW 00 verwendet bis 2022) Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	*2.034,64*	*1.500*	*2.000*	*1.500*	*1.000*	*500*	*1.000*
	79100.52000 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.034,64	1.500	2.000	1.500	1.000	500	1.000
	72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte - VSt nicht abziehbar	*190,40*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*800*	*1.000*
	79100.56200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	190,40	1.000	1.000	1.000	1.000	800	1.000
	72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	*2.184,88*	*4.500*	*500*	*500*	*500*	*500*	*600*
	79100.58800 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.184,88	4.500	500	500	500	500	600
	72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen - VSt nicht abziehbar	*887,28*	*1.850*	*4.800*	*4.800*	*5.000*	*5.000*	*5.200*
	79100.65540 Internetarbeit / Pflege Homepage	887,28	1.850	4.800	4.800	5.000	5.000	5.200
15 +	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.992,36	129.950	68.500	94.250	161.740	125.950	154.350
	74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit - VSt nicht abziehbar	*600,00*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*	*600*
	79100.40010 DR Zweckverbandsverwaltung Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	600,00	600	600	600	600	600	600

Finanzhaushalt 2023 / 2024

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - VSt nicht abziehbar	*30.119,63*	*36.350*	*26.450*	*27.000*	*28.340*	*29.750*	*30.250*
		44290.40000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	30.078,87	36.250	26.300	26.850	28.190	29.600	30.100
		79100.66000 Verfügungsmittel	40,76	100	150	150	150	150	150
		74310000 Geschäftsauszahlungen - VSt nicht abziehbar	*103.453,14*	*86.900*	*36.400*	*61.600*	*127.700*	*90.500*	*118.200*
		79100.65000 Geschäftsaufwendungen	4.497,73	4.900	4.900	4.900	4.500	4.500	5.000
		79100.65400 Dienstreisen	935,50	3.500	3.500	3.700	3.200	3.000	3.200
		79100.65500 DR sonstige Sachverständingen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	97.438,81	78.500	28.000	53.000	120.000	83.000	110.000
		79110.65400 Dienstreisen	372,60	0	0	0	0	0	0
		79120.65400 Dienstreisen	42,60	0	0	0	0	0	0
		79130.65400 Dienstreisen	165,90	0	0	0	0	0	0
		74410000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - VSt nicht abziehbar	*1.136,71*	*1.100*	*1.050*	*1.050*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		79100.64000 Versicherungen	1.136,71	1.100	1.050	1.050	1.100	1.100	1.100
		74520000 Erstattungen für die Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbände - VSt nicht abziehbar	*682,88*	*5.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.200*
		79100.67200 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	682,88	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.200
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)***	***292.361,91***	***357.120***	***347.030***	***355.500***	***347.290***	***294.040***	***327.300***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**30.268,45**	**7.230**	**1.320**	**-21.150**	**4.805**	**2.660**	**1.930**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.626,95	3.260	66.575	116.150	348.370	141.750	0
		68119000 Sonstige Investitionszuwendungen - Land	*0,00*	*0*	*45.000*	*83.175*	*230.565*	*0*	*0*
		15914.00001 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Fördermittelgebern	0,00	0	45.000	83.175	230.565	0	0
		68120000 Investitionszuwendungen / Gemeinden und Gemeindeverbände	*3.626,95*	*3.260*	*21.575*	*32.975*	*117.805*	*141.750*	*0*
		15914.00000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.626,95	3.260	1.575	5.250	40.950	141.750	0
		15914.00002 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Gemeinden	0,00	0	20.000	27.725	76.855	0	0
25	***=***	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)***	***3.626,95***	***3.260***	***66.575***	***116.150***	***348.370***	***141.750***	***0***
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	65.000	110.900	307.420	0	0
		78513000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen - VSt nicht abziehbar	*0,00*	*0*	*65.000*	*110.900*	*307.420*	*0*	*0*
		09604.40000 Anlagen im Bau / Sonstige Maßnahmen - VSt nicht abziehbar	0,00	0	65.000	110.900	307.420	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.908,48	6.000	3.000	10.000	78.000	270.000	0

Finanzhaushalt 2023 / 2024

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		78170000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Private Unternehmen	*6.908,48*	*6.000*	*3.000*	*10.000*	*78.000*	*270.000*	*0*
		79100.71720 Zuschüsse an LMBV (§4-Maßnahmen)	6.908,48	6.000	3.000	10.000	78.000	270.000	0
33	***=***	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)***	***6.908,48***	***6.000***	***68.000***	***120.900***	***385.420***	***270.000***	***0***
		darunter:							
34	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)***	***-3.281,53***	***-2.740***	***-1.425***	***-4.750***	***-37.050***	***-128.250***	***0***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**26.986,92**	**4.490**	**-105**	**-25.900**	**-32.245**	**-125.590**	**1.930**
		darunter:							
		darunter:							
40	***=***	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**26.986,92**	**4.490**	**-105**	**-25.900**	**-32.245**	**-125.590**	**1.930**
44		Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	-458,79	0	0	0	0		0
		67110000 Haushaltsunwirksame Einzahlungen	*-458,79*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*
		99999.10001 Übernahme Gehaltschnittstelle	-458,79	0	0	0	0		0
45		Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.290,09	0	0	0	0		0
		77110000 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	*1.290,09*	*0*	*0*	*0*	*0*		*0*
		99999.40001 Vorschusskonto	0,09	0	0	0	0		0
		99999.40004 Sonstige privatrechtliche Forderungen (zu zahlende Kaution)	1.290,00	0	0	0	0		0
46	=	haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	-1.748,88	0	0	0	0		0
47		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres [(Nummern 41 + 42 ./. Nummer 43)**	**25.238,04**	**4.490**	**-105**	**-25.900**	**-32.245**	**-125.590**	**1.930**
		darunter:							
		darunter:							
50	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)]**			**-105**	**-25.900**			

Finanzhaushalt 2023 / 2024

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
53	***Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51 ./. (Nummer 52)] beziehungsweise [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]***	***25.238,04***	***4.490***	***-105***	***-25.900***	***-32.245***	***-125.590***	***1.930***
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	254.332,97	0	320.476	320.371	294.471	262.226	136.636
	00099999 SV - Anfangsbestand an Finanzmittel	*254.332,97*	*0*	*320.476*	*320.371*	*294.471*	*262.226*	*136.636*
	92000.39500 Kassenbestand Übernahme	254.332,97	0	320.476	320.371	294.471	262.226	136.636
	darunter:							
55	**= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53+54)**	**279.571,01**	**4.490**	**320.371**	**294.471**	**262.226**	**136.636**	**138.566**
	darunter:							
	nachrichtlich:							
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§15)	-1.748,88	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Vorjahr 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorjahr 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Haushaltsjahr 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

	Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Umschuldungen im Haushaltsjahr 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	6.211,26	0,00	0,00	0,00
5.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	94.546,50	93.914,02	91.489,02	86.793,02	49.704,02
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Verbindlichkeiten		**94.546,50**	**100.125,28**	**91.489,02**	**86.793,02**	**49.704,02**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen und Rücklagen

Übersicht über die Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024
	TEUR			
1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:	80,6	87,8	89,1	69,0
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**80,6**	**87,8**	**89,1**	**68,0**

Übersicht über die Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar der Haushaltsjahre 2023 und 2024	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember der Haushaltsjahre 2023 und 2024
	TEUR		
1	2	3	4
Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen von erheblichem Umgang

Im Ergebnishaushalt des Kommunalen Forums Südraum Leipzig werden keine Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen von erheblichem Umfang veranschlagt.

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

Es wird kein Sondervermögen geführt.

Wirtschaftspläne und neueste geprüfte Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Zweckverband mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist

Der Zweckverband ist an keinem Unternehmen oder Einrichtung mit eigener Rechtspersönlichkeit beteiligt.

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2023 und 2024						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022	davon Kern-verwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Bürgermeister		0	0	0	0	0	0	
Beigeordneter		0	0	0	0	0	0	
Höherer Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Gehobener Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Mittlerer Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Einfacher Dienst	…	0	0	0	0	0	0	
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	

Teil B: tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbar Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2023 und 2024						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022	davon Kern-verwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
TVöD	11	1	0	0	1	1	1	
TVöD	9b	1	0	0	1	1	1	
TVöD	10	1	0	0	1	0	1	
Insgesamt:		3	0	0	3	2	3	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Insgesamt:		0	0	0	0	0	0	
Beschäftigte insgesamt (A + B)								
ohne A II + B II		3	0	0	3	2	3	
mit A II + B II		3	0	0	3	2	3	

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

I. Beamte

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst					gehobener Dienst		mittlerer Dienst	einfacher Dienst	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9	A 5	
	…	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	…											

II. Tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbar Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Entgeltgruppe											
		2023						2024					
		7	8	9	10	11	12	7	8	9	10	11	12
111001	Verbandsverwaltung	0	0	0,20	0	0,40	0	0	0	0,20	0	0,40	0
511001	strategische Konzepte	0	0	0,10	0	0,40	0	0	0	0,10	0	0,25	0
511002	LEADER-Prozess / LAG	0	0	0,70	0	0,10	0	0	0	0,70	0	0,10	0
551001	Ausbau Gewässerverbund	0	0	0	1,0	0,10	0	0	0	0	1,0	0,10	0
575001	Touristische Infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,15	0

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2023	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30. Juni 2022
Bürgermeister		0	0	0	0
Ortsvorsteher		0	0	0	0
…					
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen im Jahr 2023	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30. Juni 2022
Assessoren	A 13	0	0	0	0
Inspektoren z. A.	A 9	0	0	0	0
Assistenten z. A.	A 6	0	0	0	0
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2023	vorgesehen im Jahr 2024	beschäftigt am 30. Juni 2022
Referendare	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	0
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	0	0	0	0
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	0	0
Praktikanten	Fester Satz	0	0	0	0
Insgesamt:		**0**	**0**	**0**	**0**

Zweckverband Parthenaue

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Zweckverband Parthenaue

Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht 3
2. Haushaltssatzung 19
3. Gesamthaushalt..... 22
3.1. Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushaushalt 23
3.2. Gesamtergebnishaushalt 25
3.3. Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes 28
3.4. Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 30
3.5. Gesamtfinanzhaushalt 32
4. Teilhaushalte 35
4.1. Teilergebnishaushalte 36
4.2. Teilfinanzhaushalte 39
4.2.1.Teilfinanzhaushalte A 40
4.2.2.Teilfinanzhaushalte B - Maßnahmeübersicht 45
5. Stellenplan 51
6. Anlagen gemäß SächsKomHVO-Doppik 54
6.1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 55
6.2. Übersicht Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen 57
6.3. Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie die Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge 59
6.4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsgeschäfte 61
6.5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 64
6.6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen..... 66

1. Vorbericht

1.1. Lage

Der Zweckverband Parthenaue (ZVP) ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er wurde im März 1992 gegründet. Der ZVP ist entsprechend seiner Aufgaben in zwei Bereiche gegliedert: in die Regionalentwicklung und in die Gewässerunterhaltung. In dem Bereich Regionalentwicklung sind die Städte Leipzig und Taucha, die Gemeinde Borsdorf sowie seit dem 01.01.2021 die Gemeinde Großpösna, in dem Bereich Gewässerunterhaltung die Stadt Taucha sowie die Gemeinden Borsdorf und Großpösna Mitglied.

Der ZVP verfolgt in der Regionalentwicklung das Ziel, die freiwilligen Aufgaben der Erhaltung der Kulturlandschaft im Partheland durch den Schutz und die Entwicklung der vorhandenen Naturräume und Siedlungsstrukturen, deren sanfte Erschließung für die Naherholung und den Tourismus umzusetzen. Die Umsetzung der Pflichtaufgabe der Bewirtschaftung und Entwicklung der Gewässer II. Ordnung ist die Aufgabe der Gewässerunterhaltung.

Auf der Grundlage von §§ 2, 3 der Satzung des ZVP ergeben sich nachfolgende Kernaufgaben
Bereich Regionalentwicklung:

- Erhalt, Entwicklung und Inwertsetzung der Kulturlandschaft Parthenaue und anschließender Territorien durch Schutz der natürlichen Potentiale und des kulturellen Erbes sowie deren Erschließung für die Naherholung
- Erstellung eines Konzeptes als Leitlinie zur Entwicklung der Kulturlandschaft mit entsprechenden Maßnahmen-plänen/ Pflegerichtlinien
- Umsetzung der Maßnahmenpläne bzw. Unterstützung Dritter (Ehrenämtler, Initiativen etc.) bei der Umsetzung
- Biotop- und Landschaftspflege,
- Der Zweckverband verfolgt das Ziel der schrittweisen Erschließung und Entwicklung der Kulturlandschaft im Verbandsgebiet für das Landschaftserleben auf der Grundlage des Konzeptes des Zweckverbandes
- Ein wesentlicher Schwerpunkt in den Aufgaben der Naturschutzstation ist die umweltpädagogische Arbeit.
- Unterstützung in Form fachlicher Beratung Dritter bei der Planung und Umsetzung von Maßnahmen zur Pflege und Entwicklung der Kulturlandschaft
- Öffentlichkeitsarbeit,

Bereich Gewässerunterhaltung:

- Pflege und Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung,
- Erarbeitung von Gewässerpflege- und Entwicklungsplänen zur Entwicklung der Gewässer II. Ordnung nach den Vorgaben der EU-Wasserrahmenrichtlinie

1.2. Herausforderungen und Ziele

Mit der Übertragung der kommunalen Pflichtaufgabe der Unterhaltung Gewässer II. Ordnung durch die Städte und Gemeinden Taucha, Borsdorf und Großpösna auf den ZVP wurde mit der 3. Änderung der Verbandssatzung im Dezember 2013 eine Bereichsbildung beschlossen.

In dem Bereich Gewässerunterhaltung werden Maßnahmen nach der Wasserrahmenrichtlinie umgesetzt. Für diese Maßnahmen wurde in den vergangenen Jahren viel Öffentlichkeitsarbeit geleistet, dennoch muss weiterhin beständig durch Kommunikation die Akzeptanz in der breiten Öffentlichkeit erhöht werden. 2022 konnte die vakante Stelle der Gewässerunterhaltung wiederbesetzt werden. 2023 wurden die gerichtlichen Entscheidungen getroffen, die eine Anpassung der Gewässersatzung nach sich ziehen. Diese Satzungsänderungen wurden am 30.11.2023 beschlossen und bewirken ebenfalls eine Änderung der Maßstabseinheiten und in der Folge auch der Abgabesätze. Zur Stabilisierung der finanziellen Haushaltslage werden die noch ausstehenden Bescheide aus 2022 bis 2025 im Jahr 2025 und 2026 erhoben.

Im Bereich der Regionalentwicklung ist ein Ziel die langfristige Personalbesetzung der Umweltbildung. Dazu ist eine langfristige Finanzierung unabhängig von befristeten Landesfördermitteln notwendig. Dies ist zukünftige durch eine Kalkulation der Umlagen auch in diesem Bereich gewährleistet, welches erstmals 2025 umgesetzt wird. Mit der Änderung der Verbandssatzung wurden 2024 die rechtlichen Voraussetzungen geschaffen.

1.2.1. Regionalentwicklung / Mitglieder: Leipzig, Taucha, Borsdorf, Großpösna

Bis August 2019 war ein Aufgabenschwerpunkt das Forschungsvorhaben „stadtPARTHEland - Kulturlandschaftsmanagement als Brücke zwischen Metropolen und ländlichem Raum“. Eine wesentliche Erkenntnis aus dem Forschungsvorhaben ist die Installation eines Kulturlandschaftsmanagers. Dieser wird beim ZVP derzeit mit einer Stelle im Umfang von 15h/Woche realisiert.

Sowohl 2022 als auch 2023 waren durch Weggang des befristeten Personals im Bereich der Umweltbildung stark geprägt, was im Jahr 2024 wiederum eine starke Einbindung des übrigen Personals in den Einarbeitungsprozess zur Folge hatte. Die vorhandenen Kontakte in Kindergärten und Schulen konnten aufrechterhalten und sogar neue Projekte konnten im 2. Halbjahr 2023 angegangen werden. Hier konnte z.B. ein Ganztagsangebot in der Landesschule mit dem Förderschwerpunkt Hören „Förderzentrum Samuel Heinicke“ etabliert werden. 2024 konnte die Personalsituation stabilisiert werden, so dass die weitere Angebote sowohl in der Stadt Leipzig als auch in den Gemeinden geschaffen werden konnten.

2025 steht wiederum ein Personalwechsel im Umweltbildungsbereich bevor, wobei die Angebotsanzahl beibehalten werden soll.

Durch den Beitritt Großpösnas 2021 konnte am Störmthaler See eine wertvolle Naturschutzfläche durch den ZVP weiterentwickelt werden. Zudem wurde am Störmthaler See ein Lehrpfad angelegt. Künftig soll auch mit der Grundschule eine Kooperation zur Umweltbildung begonnen werden.

Im übrigen Verbandsgebiet wurden die vorhandene Lehrpfade weiter ausgebaut und gepflegt. Mit der Grundschule in Panitzsch wurde die Kooperation für die Durchführung eines Ganztagsangebotes (GTA) für die Klassen 2, 3 und 4 fortgeführt.

Durch Mittel der LANU wurde 2020 eine Teilzeitstelle für den Aufbau und Begleitung der Jugendgruppe „Junge Naturschutzwächter (JuNa)“ eingerichtet. Neben der Konzeptionierung von Veranstaltungen für JuNa-Gruppen, der Erarbeitung von Bildungsunterlagen sowie dem Aufbau einer Jugendgruppe stand hier vor allem die Kooperation und der Austausch mit anderen JuNa-Gruppen und deren Weiterentwicklung im Vordergrund.

Weiterhin stehen die Biotop- und Landschaftspflege sowie die Unterhaltung der Lehrpfade und Wanderwege und deren Ausstattung im Fokus. 46h/ Woche stehen seitens des Bauhofs, verteilt auf vier Mitarbeiter/innen, zur Verfügung.

1.2.2. Gewässerunterhaltung / Mitglieder: Taucha, Borsdorf, Großpösna

Der ZVP hat auf der Grundlage der gegenwärtigen rechtlichen Rahmenbedingungen des Sächsischen Wassergesetzes eine anwendungsfähige Satzung für die Erhebung einer Gewässerunterhaltungsabgabe sowie die dafür erforderlichen Datengrundlagen erarbeitet und mit Wirkung zum 01.01.2014 beschlossen. Anhand der Erkenntnisse und Zwischenergebnisse aus der Anhörungsphase und auch aus der laufenden Bearbeitung ist festzustellen, dass sich durch die Komplexität der Fragestellungen eine vollständige Umsetzung der Gewässerunterhaltungsabgabe als umfassender darstellt, als zu Beginn angenommen. Einzelne Abgabepflichtige waren in den vergangenen Jahren gegen die Abgabenerhebung vorgegangen. In einigen Klageverfahren hat das Sächsische Oberverwaltungsgericht im März 2023 die Aufhebung der Bescheide durch das Verwaltungsgericht Leipzig nun bestätigt. Damit liegen erstmals obergerichtliche Entscheidungen vor, die sich mit Details der Abgabenerhebung beschäftigen. Neben Fragen der konkreten Abgabenerhebung beanstandete der Senat auch einzelne Regelungen der Gewässerunterhaltungssatzung. Der Zweckverband hat die Gewässerunterhaltungssatzung entsprechend den richterlichen Hinweisen rückwirkend am 30.11.2023 neu erlassen. Die ausstehenden Bescheide 2021 werden in 2024 erlassen, die übrigen Bescheide 2025 und 2026.

Die Mitgliedskommunen des Bereichs Gewässerunterhaltung - Taucha, Borsdorf und Großpösna - halten konsequent an der Erhebung einer Gewässerunterhaltungsabgabe fest und werden alle Anstrengungen unternehmen, auf der Basis der Gewässerunterhaltungssatzung die Finanzierung und Umsetzung der Gewässerunterhaltung mittelfristig stabil zu gestalten. Gemeinsames Ziel ist es, auf dieser Grundlage langfristig eine kontinuierliche und nachhaltig wirkende Gewässerunterhaltung sicherzustellen.

Auf der Grundlage der Gewässerunterhaltungssatzung erhebt der ZVP seit 2014 eine jährlich wiederkehrende Gewässerunterhaltungsabgabe von allen Abgabepflichtigen. Der kommunale Eigenanteil wurde auf 20 Prozent festgelegt. Nicht abgabefähige Aufwendungen werden von den Kommunen gesondert erhoben.

Damit ist eine stabile Finanzierung dieser Aufgabe sichergestellt.

1.3. Aufbau des Haushalts

Der Gesamthaushalt des ZVP wurde in die beiden Bereiche Regionalentwicklung (SP1) und Gewässerunterhaltung (SP2) untergliedert und mit jeweiligen Budgets versehen. Zudem wurde ein Verrechnungsbudget gebildet, auf dem die Verwaltungskosten und die Bauhofkosten sowie die Aufwendungen für Zinsbelastungen gesammelt werden und mit dem derzeitigen Verrechnungsschlüssel umgelegt werden. Das Bauhofbudget wird auf der Grundlage der Verrechnungssätze gemäß dem Einsatz der Mitarbeiter des Bauhofes entsprechend dem Durchschnitt der vergangenen Einsatzjahre (2017-2023) aufgeteilt. Die Ermittlung des Verwaltungsaufwandes erfolgt nach Einsatz der Personen in der Kernverwaltung für den jeweiligen Bereich. Diese Aufteilung wird im Personalaufwand nochmals gesondert berücksichtigt.

Mitarbeiter	**Aufteilung auf Bereiche**
Geschäftsstellenleitung	90% Gewässerbereich/ 10% Regionalbereich
Sachgebietsleitung Finanzen	90% Gewässerbereich/ 10% Regionalbereich
Sachbearbeiter Gewässerunterhaltung	100% Gewässerbereich/ 0% Regionalbereich
Sachbearbeiter Abgabenbescheide	100% Gewässerbereich/ 0% Regionalbereich
Sachbearbeiter Bauhofkoordination/ Regionalentwicklung	35% Gewässerbereich/ 75% Regionalbereich
Durchschnitt o.g. MA	**83%Gewässerbereich/ 17% Regionalbereich**

Tabelle 1: Ermittlung Verwaltungsanteil

Um die Ergebnisse in den Schlüsselprodukten darzustellen werden die Konten der Erträge und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung verwendet. Diese ergeben im Saldo null.

Teilhaushalt/ Budget	**Zugeordnete Produkte**	**Bezeichnung**	**Ergebnis-zuordnung**
100 = Regionalentwicklung	51.11.07.00	Landschafts- und Umweltplanung	100% auf SP 1
	55.40.00.01 = Schlüsselprodukt (SP) 1	Allgemeine Schutz-, Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen – Biotoppflege im Verbandsgebiet	Ergebnis im SP1 = Regionalentwicklung
	56.10.01.01	Umweltpädagogische Bildungsarbeit	100% auf SP 1
	61.10.01.02	Allgemeine Umlage Regionalentwicklung	100% auf SP 1
200 = Gewässerunterhaltung	55.20.01.01 = Schlüsselprodukt (SP) 2	Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen an Gewässern II. Ordnung	Ergebnis im SP2 = Gewässerunterhaltung
	61.10.01.01	Allgemeine Umlage – Gewässer II. Ordnung	100% auf SP 2
300 = Verwaltung und Bauhof	11.12.01.00	Verwaltung	17% auf SP 1/ 83% auf SP2
	11.16.14.00	Bauhof	30% auf SP 1/ 70% auf SP 2
	61.20.01.01	Zinsen, Kredite	17% auf SP 1/ 83% auf SP 2

Tabelle 2: Aufteilung der Budgets auf die Produkte

1.4. Ergebnishaushalt

Gesamtergebnishaushalt in EUR	ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
ordentliches Ergebnis	662	- 11.200	- 3.530	4.700	- 5.840	- 12.980
Sonderergebnis	23.718	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	**24.380**	**- 11.200**	**- 3.530**	**4.700**	**- 5.840**	**- 12.980**

Tabelle 3: Gesamtergebnis

Das ordentliche Ergebnis teilt sich, wie in der untenstehenden Tabelle ersichtlich, auf die beiden Bereiche auf.

ordentliches Ergebnis nach Bereichen (in EUR)	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Regionalentwicklung	152.230	114.100	108.780	113.730	118.760	119.790
Verwaltung/ Bauhof	- 123.781	- 118.500	- 108.862	- 113.673	- 118.706	- 119.846
Ergebnis Regionalentwicklung	28.449	- 4.400	- 82	57	54	- 56
Gewässerungerhaltung	231.213	393.130	392.320	410.740	410.160	408.260
Verwaltung/Bauhof	- 259.000	- 400.030	- 395.768	- 404.796	- 415.946	- 421.184
Ergebnis Gewässerunterhaltung	- 27.787	- 6.900	- 3.448	5.944	- 5.786	- 12.924
Gesamtergebnis	**662**	**- 11.300**	**- 3.530**	**6.001**	**- 5.732**	**- 12.980**

Tabelle 4: ordentliches Gesamtergebnis

Das negative Ergebnis in der Gewässerunterhaltung, welches auch ursächlich für das negative Gesamtergebnis ist, resultiert aus der Verrechnung der in den vergangenen Jahren erzielten Überschüssen, welche sukzessive an die Abgabeschuldner zurückgegeben werden.

1.4.1. Erträge

Nachfolgend sind die Erträge nach den beiden Bereichen Regionalentwicklung und Gewässerunterhaltung in Euro für das Jahr 2025 dargestellt.

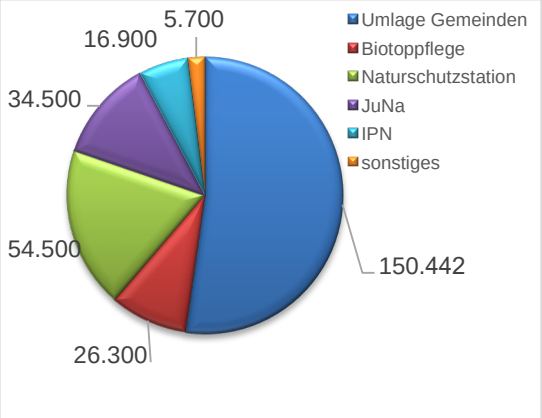


Abbildung 1: Erträge Regionalentwicklung 2025

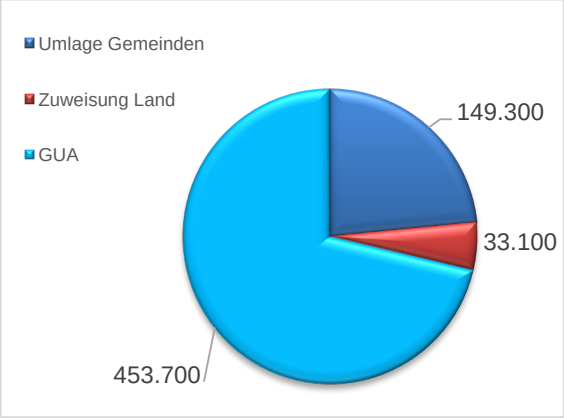


Abbildung 2: Erträge Gewässerunterhaltung 2025

In der Regionalentwicklung werden durch Fördermittel der LANU die Personalkosten der Koordination der Jungen Naturwächter und der Umweltbildung finanziert. Hinzu kommen Erträge der Stadt Leipzig für die Pflege des Industriepark Nord (IPN) sowie Fördermittel für die Biotoppflege. Sonstige Erträge beinhalten vor allem die Auflösung der Sonderposten für andere Investitionsförderungen vergangener Jahre und Teilnehmerentgelte für Umweltbildungsveranstaltungen.

Den größten Teil der Erträge der Regionalentwicklung bildet die allgemeine Umlage der Städte und Gemeinden Leipzig, Taucha, Borsdorf und Großpösna. In der nachfolgenden Tabelle sind die Umlagen der Regionalentwicklung der einzelnen Gemeinden ersichtlich.

		2024	2025	2026	2027	2028
Leipzig	74%	111.693,78	111.508,55	129.488,98	147.945,06	151.784,51
Taucha	14%	20.598,44	20.964,01	24.344,39	27.814,20	28.536,03
Borsdorf	7%	10.804,88	10.681,66	12.404,05	14.172,00	14.539,79
Großpösna	5%	7.229,89	7.287,49	8.462,57	9.668,75	9.919,67
		150.326,99	**150.441,70**	**174.700,00**	**199.600,00**	**204.780,00**

Tabelle 5: Umlage Regionalentwicklung nach Gemeinden

In der Gewässerunterhaltung bildet die Gewässerunterhaltungsabgabe (GUA) den größten Einnahmeblock. Darin enthalten sind auch die Abgaben der Gemeinden in folgender angenommener Höhe:

	Gewässerunterhaltungsabgabe				
	2024	2025	2026	2027	2028
Taucha	31.344,32	31.344,32	31.600,00	31.600,00	31.600,00
Borsdorf	8.562,68	8.562,68	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Großpösna	23.697,15	23.697,15	25.700,00	25.700,00	25.700,00
Leipzig	14.512,12	14.512,12	14.700,00	14.700,00	14.700,00
	78.116,27	**78.116,27**	**81.500,00**	**81.500,00**	**81.500,00**

Tabelle 6:Gewässerunterhaltungsabgabe der Gemeinden

In den nachfolgenden Tabellen ist die Aufteilung der Gemeindeumlagen aus der Gewässerunterhaltung (= Eigenanteil 20% der ordentlichen Aufwendungen im Bereich Gewässer) ersichtlich.

	Umlage Gewässerunterhaltung - 20% Anteil				
	2024	2025	2026	2027	2028
Taucha	46.708,49	44.013,03	44.167,06	45.129,72	45.822,84
Borsdorf	29.659,00	27.947,44	28.045,24	28.656,52	29.096,63
Großpösna	44.932,50	42.339,53	42.487,70	43.413,76	44.080,53
	121.299,99	**114.300,00**	**114.700,00**	**117.200,00**	**119.000,00**

Tabelle 7: Umlage Gewässerunterhaltung

Die Gemeinden übernehmen neben einem Eigenanteil von 20% der abgabefähigen Gesamtkosten auch die Aufwendungen, die nicht in die Abgabe einfließen dürfen z.B. für Rechtsberatungen und Sachverständige. Diese Aufwendungen können nicht auf die GUA umgelegt werden, da sie der eigentlichen Gewässerunterhaltung nicht dienlich sind. Eine Kostenbeteiligung der Gemeinden ist notwendig, um die Ausgaben vor allem für die anwaltlich begleiteten anhängigen Widerspruchs- und Klageverfahren zu stemmen. Die nicht-abgabefähigen Kosten werden wie folgt auf die Gemeinden umgelegt.

	Umlage Gewässerunterhaltung - nicht abgabefähiger Anteil				
	2024	2025	2026	2027	2028
Taucha		13.483,72	13.483,72	13.483,72	13.483,72
Borsdorf		8.555,11	8.555,11	8.555,11	8.555,11
Großpösna		12.961,17	12.961,17	12.961,17	12.961,17
	-	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**

Tabelle 8: nicht abgabefähige Kosten

1.4.2. Aufwendungen

Gesamtergebnis	Plan 2025 in TEUR	Erläuterung
Gesamtertrag	**925,6**	
Personalaufwand	637,9	Verwaltung: 1 Geschäftsstellenleitung +1 Sachgebietsleiter Finanzen/ Verwaltung Gewässer: 1 Sachbearbeiter Abgabenbescheide + 1 Sachbearbeiter Gewässerunterhaltung, 1 Mitarbeiter Bauhof Regional: ½ Sachgebietsleiter Regionalentwicklung + 1 Mitarbeiter Umweltbildung, 1 Mitarbeiter Koordination „Junge Naturwächter“ Bauhof: ½ Leiter Bauhof + 3 Mitarbeiter Bauhof
Betriebsaufwand	174,0	40,5 Miete, Nebenkosten und Bewirtschaftung Geschäftsstelle/ Naturschutzstation 22,7 Fahrzeughaltung 21,9 Unterhaltung Maschinen/ Geräte 38,8 Material Gewässerunterhaltung, Lehrpfadausstattung, Material Umweltbildung, Fremdleistungen 37,1 Wartung Hard- und Software
Abschreibung	46,4	46,3 Abschreibung
Zinsen	4,3	Für Kreditaufnahmen auf Investitionen
sonstiger Aufwand	66,6	17,5 Geschäftsaufwand 35,0 Rechtsberatung + Sachverständige (nicht abgabefähig) 10,0 Prüfgebühr Jahresabschluss
Gesamtaufwand	**929,2**	
Gesamtergebnis	**-3,5**	

Tabelle 9: Gesamtaufwand Plan 2025

In nachstehender Tabelle ist die Aufteilung der Aufwendungen für das Jahr 2025 auf die einzelnen Bereiche ersichtlich. Das Bauhofbudget wird auf der Grundlage der Verrechnungssätze gemäß dem Einsatz der Mitarbeiter des Bauhofes entsprechend dem Durchschnitt der vergangenen Einsatzjahre (2017-2023) aufgeteilt. Die Ermittlung des Verwaltungsaufwandes erfolgt nach Einsatz der Mitarbeiter in der Kernverwaltung für den jeweiligen Bereich. Diese Aufteilung wird im Personalaufwand nochmals gesondert berücksichtigt (s.a.S.6).

Ergebnis Gewässerunterhaltung	Plan 2025 in TEUR	Erläuterung
Gesamtertrag	**636,9**	
Direkter Personalaufwand	**153,7**	1 Sachbearbeiter Abgabenbescheide 1 Sachbearbeiter Gewässerunterhaltung 1 Mitarbeiter Bauhof
Direkter Betriebsaufwand	**35,9**	5,0 Entwicklung von Gewässerunterhaltungsplänen 14,9 Wartung GABE-Software 11,0 Fremdleistungen
Direkte Abschreibung	**13,6**	13,6 AfA Neuprogrammierung GABE-SW
Direkter Zinsaufwand	**0,2**	Kassenkreditzinsen
Direkter sonstiger Aufwand	**40,4**	30,0 Rechtsberatung 5,0 Sachverständigenkosten 5,4 Geschäftaufwand
Verwaltungsaufwand	**208,4**	152,9 Personalaufwand 30,9 Betriebsaufwand, dar. 17,9 Miete/ Bewirtschaftung Objekt, 8,3 Wartung Hard-/ Software 7,8 Abschreibungen 0,8 Zinsaufwand 16,4 sonstiger Aufwand, dar. 5,9 Geschäftsaufwand, 8,3 JAB-Prüfung
Bauhofaufwand	**188,2**	138,4 Personalaufwand 36,5 Betriebsaufwand, dar. 5,8 Unterhaltung Maschinen/Anlagen, 13,2 Fahrzeugaufwand, 8,6 Bauhofsoftware 9,3 Abschreibung 2,2 Zinsaufwand 1,8 sonstiger Aufwand
Gesamtaufwand	**640,4**	
Gesamtergebnis	**-3,5**	

Tabelle 10: ordentliche Aufwendungen Gewässerunterhaltung

Ergebnis Biotoppflege, Regionalkoordination und Umweltbildung	Plan 2025 in TEUR	Erläuterung
Gesamtertrag	**288,3**	
Direkter Personalaufwand	**116,8**	1 Sachgebietsleiter Regionalentwicklung zu 15h 1 Sachbearbeiter Umweltbildung zu 30h 1 Sachbearbeiter Umweltbildung zu 10h 1 Koordinator JuNa zu 20h 1 Minijobber Wegewart
Direkter Betriebsaufwand	**48,7**	11,7 Miete Bewirtschaftung Naturschutzstation 3,6 Fahrzeughaltung (Parthelandinfomobil) 29,0 Material Umweltbildung, Lehrpfadausstattung
Direkte Abschreibungen	**10,2**	Pimo und Ausstattung Naturschutzstation, Maschinen zur Biotoppflege
Direkter sonstiger Aufwand	**3,9**	Geschäftsaufwendungen z.B. Telefon, Post, Bürobedarf
Verwaltungsaufwand	**28,2**	16,7 Personalaufwand 6,4 Betriebsaufwand, dar. 3,8 Miete/ Bewirtschaftung Objekt, 1,6 Wartung Hard-/ Software 1,6 Abschreibung 0,2 Zinsaufwand 3,4 sonstiger Aufwand, dar. 1,1 Geschäftsaufwand, 1,7 JAB-Prüfung
Bauhofaufwand	**80,6**	59,3 Personalaufwand 15,6 Betriebsaufwand, dar. 2,9 Unterhaltung Maschinen/Anlagen, 5,7 Fahrzeugaufwand, 3,6 SW-Bautagebuch 3,9 Abschreibung 0,9 Zinsaufwand 0,87 sonstiger Betriebsaufwand
Gesamtaufwand	**288,3**	
Gesamtergebnis	0,0	

Tabelle 11: ordentliche Aufwendungen Regionalentwicklung

1.5. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt spiegelt im Grunde die Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushaltes mit Ausnahme der Abschreibungen und internen Verrechnungen wider.

Vom Ergebnisplan weichen nur die Einnahmen aus der Gewässerunterhaltungsabgabe, die Ausgaben für Prüfgebühren sowie die Ausgaben für die Anwaltskosten ab, da diese für vorangegangene Jahre anfallen können und dementsprechend gebucht werden. Zudem sind Abschreibungen und Sonderposten nicht zahlungswirksam. Stattdessen kommen Ein- und Auszahlungen für Investitionen hinzu.

Es sind in den nächsten Jahren einige Investitionen in den Fuhrpark und in Großmaschinen notwendig, da die Geräte stark abgenutzt sind und der Reparaturaufwand mittlerweile sehr groß ist.

1.5.1. Einnahmen

Die Einnahmen setzen sich analog der Erträge zusammen – mit Ausnahme der Einnahmen aus der Gewässerunterhaltungsabgabe.

Die offenen Forderungen aus den Jahren 2014 bis 2024 werden in den Jahren 2025 und 2026 abgebaut.

Durch die Gerichtsentscheidung des Oberverwaltungsgerichts konnten 2023 nur eine geringe Anzahl an Bescheiden versendet und bezahlt werden. Durch die Entscheidung musste zunächst die Software angepasst sowie die neue Satzung erlassen werden. Dies führte zu massiven Mindereinnahmen und einer Inanspruchnahme des Kassenkredites, welche bis Anfang 2025 bestehen wird. Seit August 2024 werden die noch ausstehenden Bescheide verschiedener Jahre versendet. 2025 und 2026 wird zudem den im Klage- und Widerspruchverfahren befindlichen Abgabeschuldner ein neuer Bescheid zugehen.

1.5.2. Ausgaben

Für die Prüfgebühren wurden jährlich Rückstellungen in Höhe von 10 TEUR gebildet. Die Jahresabschlüsse 2015 bis 2017 wurden im Jahr 2022 durchgeführt. Die Jahresabschlüsse 2018 und 2019 wurden im Jahr 2023 beschlossen. Im Jahr 2024 wird der Jahresabschluss 2020 beschlossen werden. Im Jahr 2025 ist geplant, die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 fertig zu stellen, sodass hierfür 30TEUR als Ausgabe geplant sind. 2026 sollten dann die Jahresabschlüsse 2024 und 2025 beendet werden. Somit fallen dort nochmal 20T an. Damit sind sämtliche ausstehende Jahresabschlüsse aufgeholt.

Für die aus der Gewässerunterhaltungsabgabe anhängigen Rechtsstreite werden für die Anwalts- und Gerichtskosten Rückstellungen gebildet. Bislang wurden 107 TEUR zurückgestellt. Die Finanzierung der Aufwendungen erfolgt durch die Kommunen.

1.5.3. Investitionsmaßnahmen

Nachfolgend sind die Finanzierungen der Investitionen aus 2023 aufgeführt. Weitere Kreditaufnahmen wurden 2024 nicht getätigt und sind auch für 2025 nicht vorgesehen.

Kredit-gegenstand	Beginn	Kredit-betrag	Zinsen p.a.	Tilgung 2024	Tilgung 2025	Tilgung 2026	Tilgung 2027	Tilgung 2028	Laufzeit-ende
Traktor NewHoland	Jun 23	58.890	1.419	9.815	9.815	9.815	9.815	4.908	30.06.2028
Zubehör Traktor	Nov 23	24.639	542	4.107	4.107	4.107	4.107	3.764	30.11.2028
Serverersatz	Nov 23	14.894	357	4.156	4.156	4.156	2.425		30.07.2027
			2.519	**18.078**	**18.078**	**18.078**	**16.346**	**8.672**	

Tabelle 12: Aufstellung Leasingfinanzierungen

Folgende Investitionen sind 2025 geplant:

- 20,5 TEUR Finanzsoftware
- 2,0 TEUR Kleinsoftware
- 2,0 TEUR Ersatz von Hardware (PCs und Laptops)
- 5,0 TEUR Möbelersatz
- 20,0 TEUR Schwaders, Gegenfinanzierung mit 15 TEUR Fördermitteln geplant
- 15,0 TEUR Einachsmäher, Gegenfinanzierung mit 11 TEUR Fördermitteln geplant

Die durchschnittliche Nutzungsdauer der Anlagegüter beträgt 8,92 Jahre.

1.6. Entwicklung der Liquidität

in EUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Inanspruchnahme Kassenkredit zum Jahresende	209,3	58,9	0,0	0,00	0,00	0,00

Tabelle 13: Entwicklung Kassenkredit zum Stand 30.09.2024

in TEUR	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bankbestand Jahresanfang	13	191,8	-209,3	-58,9	34,7	17,9	13,7
Bankbestand Jahresende	191,8	-209,3	-58,9	34,7	17,9	13,7	2,4
Differenz	**178,8**	**-401,1**	**150,4**	**93,6**	**-16,8**	**-4,2**	**-11,3**

Tabelle 14: Entwicklung Bankbestand

Die beantragte Kreditlinie soll weiterhin 350 TEUR betragen. 2023 mussten die im Klage- und Widerspruchverfahren befindlichen Abgabebescheide zunächst zurückgezahlt werden, teilweise nebst Zinsen. Zudem wurden die Rechtsanwaltskosten für die gegnerischen Anwälte ausbezahlt. Daher muss der Kassenkredit erneut in Anspruche genommen werden. Die Gewässerunterhaltungssatzung wurde entsprechend der Entscheidung und der Hinweise des OVG überarbeitet und die Neufassung im November 2023 beschlossen. Innerhalb der nun geltenden Verjährungsfrist von 3 Jahren werden die streitgegenständlichen Bescheide auf Basis der neu gefassten Satzung erneut bekannt gegeben.
Es besteht die Möglichkeit, zum einen gegen die neu gefasste Gewässerunterhaltungssatzung ein Normenkontrollverfahren anzustreben und zum anderen gegen die neu erlassenen Abgabebescheide Rechtsbehelfe einzulegen.

Aus diesem Grund ist damit zu rechnen, dass unterjährig der Kassenkredit vollständig ausgenutzt werden könnte, da Einzahlungen und Auszahlungen nicht deckungsgleich sind.

Die Höchstgrenze des genehmigungsfreien Kassenkredites liegt gem. § 84 Abs.3 SächsGemO bei 1/5 der im Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit. Diese sind für das Jahr 2025 in Höhe von 1.020.386,25 EUR geplant. Somit liegt die Höchstgrenze des genehmigungsfreien Kassenkredites für 2025 bei 204.077,25 EUR. Da am Kassenkredit in Höhe von 350 TEUR aus o.g. Gründen festgehalten werden soll, besteht eine Genehmigungspflicht für die Haushaltssatzung.

1.7. Entwicklung der übrigen Bilanzpositionen

Im Jahr 2024 wird das Abgabejahr 2021 vollständig verbeschieden sein. Zudem werden die Abgabebescheide 2023 und 2024 größtenteils erhoben. Die Erhebung der restlichen Bescheide erfolgt 2025 und 2026, wo auch mit vermehrten Geldeingängen von Bescheiden vergangener Jahre gerechnet wird. Problematisch sind weiterhin die fehlenden Einnahmen aus den in Widerspruchs- und Klageverfahren befindlichen Bescheiden und die zu Nacherhebung geplanten Bescheide 2014 bis 2020. Erst 2023 wurden die Klageverfahren abgeschlossen. Demnach mussten nun zunächst die Gewässerunterhaltungssatzung und die Gewässerunterhaltungssoftware an die gerichtliche Entscheidung angepasst werden, bevor neue Bescheide versendet werden konnten. Mit der Aufholung konnte erst im Augst 2024 begonnen werden. Somit verzögern sich die Geldeingänge.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.

Vorbehaltlich der noch ausstehenden Jahresabschlüsse zeigt sich, dass - auch durch die Stabilisierung des Abgabesatzes, durch Einsparungen und zusätzliche Einnahmen - Rücklagen gebildet werden können, die voraussichtlich bei 394 TEUR im ordentlichen Ergebnis im Jahr 2025 liegen werden. Im Sonderergebnis sind 0 EUR vorgesehen. Das Basiskapital beträgt 53 TEUR. Es ist nicht geplant, das Basiskapital zu erhöhen. Auf Grund der noch nicht erstellten Jahresabschlüsse 2021ff. kann abschließend noch keine genaue Aussage über die Höhe und die Entwicklung der Rücklagen, des Basiskapitals und der Rückstellungen gegeben werden. Die gemachten Angaben stehen unter dem Vorbehalt der sich während der Erstellung der Jahresabschlüsse ergebenen Sachverhalte.

1.8. Beteiligungen

Der ZVP ist mit 0,14% an dem Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA) beteiligt.

Weitere Beteiligungen sind derzeit nicht geplant.

1.9. Haushaltsstrukturkonzept

Aufgrund eines vorgetragenen Fehlbetrages in Höhe von 172.182 EUR (Stand 03.05.2018) war das Gesamtergebnis 2018 im Sinne von § 2 Abs. 1 Nr. 28 SächsKomHVO nicht ausgeglichen. Daher bestand zur Genehmigung der Haushalte 2018 und 2019 die Notwendigkeit, ein Haushaltsstrukturkonzept zu erstellen, welches Maßnahmen aufzeigt, mit denen ein Ausgleich des Gesamtergebnisses bis zum 4. Folgejahr sichergestellt werden kann.

Darstellung der Ursachen des Fehlbetrages

Ursächlich für den Fehlbetrag im Ergebnishaushalt ist die verzögerte Abgabenerhebung bei der Gewässerunterhaltungsabgabe, da Probleme mit dem Interimssystem aufgetreten sind. Die Verfahrensweise, denjenigen Abgabeschuldnern, welche Widerspruch gegen einen Abgabebescheid erhoben haben, erst mit Erledigung der Widersprüche Bescheide für die Folgejahre zuzustellen, wurde aus Gründen der Eindämmung der Rechtanwaltskosten beibehalten. Dieses Verfahren wurde mit der Landesdirektion in einem Gespräch am 20.02.2019 abgestimmt.

Für die Jahre 2014 bis einschließlich 2020 erfolgte die Bescheiderhebung vollständig. Für die Jahre 2021 und 2022 sind lediglich die Bescheide mit anhängigen Widerspruchsverfahren offen. 2023 wurden bislang Bescheide in Höhe von 269,4 TEUR erhoben, prognostiziert werden weitere Bescheide in Höhe von 146,5TEUR.

Auf Grund der fehlenden Einnahmen der Gewässerunterhaltungsabgabe entwickelte sich die Ergebnisrechnung der Jahre 2013 bis 2023 zunächst wie folgt (Stand: 30.06.2024):

Jahr	Ergebnisrechnung in EUR gesamt	Ergebnisrechnung in EUR Gewässerunterhaltung	Ergebnisrechnung in EUR Regionalentwicklung
	30.06.2024	30.06.2024	30.06.2024
Basiskapital	52.924,90		
2013*	- 17.587	3.023	- 20.610
2014*	- 221.810	- 237.583	15.773
2015*	27.525	- 34.415	61.940
2016*	48.389	- 28.111	76.500
2017*	96.593	20.501	76.092
2018*	26.200	- 60.865	87.065
2019*	- 10.119	- 80.352	70.233
2020*	- 5.295	- 48.028	42.733
2021**	116.954	105.245	11.709
2022**	119.843	95.032	24.810
2023**	24.379	- 12.506	36.885
2024**	38.317	17.109	21.208
	243.388	- 260.949	504.337

Tabelle 15: Entwicklung der Ergebnisse 2013-2024

- * abgeschlossene Jahre: 2013 inkl. Verrechnung der zweckgebundenen Rücklage für Gewässerunterhaltung, 2014 inkl. Auflösung von Rücklagen und 2015 inkl. Rückführung Nachaktivierung AV aus Basiskapital in Fehlbetrag aus Jahresabschlüssen
- ** ab 2021 kein Endstand

(*) Zum Jahresabschluss 2013 wurde das Ergebnis in Höhe -85.454,62 EUR mit den verbliebenen zweckgebundenen Rücklagen für die Gewässerunterhaltung in Höhe von 67.867,49 EUR verrechnet. Der Jahresabschluss 2014 wurde zum 08.06.2021 geprüft; am 23.11.2021 durch die Verbandsversammlung festgestellt und am 27.01.2022 veröffentlicht. Die enorme Belastung mit Rechtsanwaltskosten führte zu einem starken negativen Ergebnis. Der Jahresabschluss 2020 liegt zur Feststellung in der nächsten Verbandsversammlung am 28.11.2024 vor.

(**) Die Jahresabschlüsse ab 2021 werden derzeit erstellt. Hierbei kann es noch zu wesentlichen Veränderungen kommen.

Vier der sechs Widerspruchsverfahren des LASuV sind entgegen der Annahme des ZVP auf Grund eines Bearbeiterwechsels im LASuV und der Neugründung der Autobahn GmbH immer noch nicht abgeschlossen.
Die vom LASuV benötigten Zuarbeiten des Zweckverbandes wurden bereits im Herbst 2018 erledigt, die abschließende Entscheidung zur Rücknahme der Widersprüche liegt beim LASuV. Bislang wurde in zwei Verfahren der Widerspruch durch das LASuV zurückgenommen. Der Zweckverband erstellt mittlerweile regelmäßig Abgabenbescheide an das LASuV, welche durch das LASuV trotz Widerspruch bis auf geringfügige AdV (ca. 3 TEUR/Abgabenjahr) auch bezahlt werden. Erschwerend kommt nun die Gründung des Autobahnamtes hinzu. Durch den damit verbundenen erneuten Bearbeiterwechsel wird die Klärung der strittigen Sachverhalte wahrscheinlich weiterhin nicht zeitnah erfolgen können.

Darstellung der Maßnahmen zur Verringerung des Fehlbetrages
Da es sich bei den durchzuführenden Aufgaben zum einen um übertragene freiwillige Aufgaben der Verbandsmitglieder handelt (Regionalentwicklung), für die eine entsprechende Umlage gezahlt wird, und zum anderen um die Durchführung von Pflichtaufgaben (Gewässerunterhaltung), sind keine Aufgaben bekannt, auf deren Wahrnehmung verzichtet werden kann. Zudem hat der Zweckverband bisher alle Einsparpotentiale ausgenutzt, um die zur Aufgabenerfüllung erforderlichen Aufwendungen so gering wie möglich zu halten. Insofern kam für einen Abbau des Fehlbetrages nur in Betracht, die offenen Bescheide der vorangegangenen Jahre zu erlassen, damit in den entsprechenden Veranlagungsjahren die Erträge nachgebucht werden können.

Dies ist bis einschließlich 2020 auch vollständig erfolgt, für die Jahre 2021 und 2022 sind zum 30.09.2024 noch 175 Widerspruchsfälle offen, 2023 wurden bislang 232 Bescheide mit einem Volumen von 269 TEUR verbeschieden werden, 400 Bescheide mit einem Volumen von 146 TEUR sind noch offengeblieben. Für 2024 wurden 115 Bescheide versendet mit einem Volumen von 233 TEUR. Offen sind für 2024 noch Bescheide in Höhe von 220 TEUR. Die offen gebliebenen Bescheide werden in 2025 und 2026 noch abgearbeitet. Mit neuer Satzung werden auch die durch das Gerichtsverfahren aufgehobenen Abgabebescheide neu bewertet und die bestätigten Abgabetatbestände neu beschieden.

Entwicklung bei der Verbuchung der Sollstellungen
Sämtliche noch fehlenden Sollstellungen aus den Jahren 2014 bis 2017 wurden nachgebucht. Mit dem Bescheidversand wird seit 2018 zeitgleich auch die Sollstellung erfasst, so dass die Erträge den Beträgen der versendeten Bescheide entsprechen.

Liquiditätslage zum 30.09.2024
Mit dem geplanten Abbau der Rückstände bei der Erhebung der Gewässerunterhaltungsabgabe werden Einzahlungen generiert, die sich positiv auf die Liquiditätslage des Zweckverbandes auswirken und eine kontinuierliche Rückführung des Kassenkredites ermöglichten. 2023 mussten die per Gerichtsentscheid aufgehobenen Bescheide nebst Zinsen und Rechtsanwaltskosten zurückgezahlt werden. Dies führte abermals zu einer Belastung des Kassenkredits. Ab August 2024 wird mit Versand der neuen Bescheide auch mit einer erhöhten Einzahlung der bislang ausstehenden Forderungen gerechnet. Anfang 2025 sollte der Kassenkredit wieder vollständig zurückgeführt sein.

in TEUR	Ist 2022	Ist 2023	vrsl. Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bankbestand Jahresanfang	13	191,8	-209,3	-150	34,7	17,9	13,7
Bankbestand Jahresende	191,8	-209,3	-150	34,7	17,9	13,7	2,4
Differenz	**178,8**	**-401,1**	**59,3**	**184,7**	**-16,8**	**-4,2**	**-11,3**

Tabelle 16: Entwicklung Bankbestand

Seit 2017 konnten kontinuierlich Abgabenbescheide versendet werden. Durch Personalwechsel zum 01.01.2018 und der Umstellung des Interimssystems auf das System GABE wurden 2018 jedoch weniger Bescheide versendet und somit auch weniger Einnahmen generiert als noch 2017. Dieser Rückstand konnte im Jahr 2019 mit 1.450 versendeten Bescheiden aufgearbeitet werden. Hinzu kommt, dass in der Regionalentwicklung die Förderung des Projektes StadtPartheLand im August 2019 endete, was zunächst zu Einnahmeverlusten führte.

Zum Ausgleich wurde eine neue Kooperationsvereinbarung über Weiterreichung öffentlicher Mittel zur Unterstützung der Naturschutzstationen aus Mitteln der Lanu über 54,5 TEUR für 2023 und 62,2 TEUR für 2024 mit der Stadt Leipzig geschlossen und Landesmittel für den Aufbau einer Koordinationsstelle für die „Junge Naturwächter“-Gruppen in Höhe von 40 TEUR akquiriert. Für 2025 wird mit einer Weiterförderung geplant in Höhe von 54,3 TEUR zur Unterstützung der Naturschutzstationen und 34,5 TEUR für die Koordinierungsstelle „Junge Naturwächter“.

Zur Verwendung der gesamten Mittel wurden 2024 zwei halbe Stellen in der Umweltbildung besetzt und es wurden Investitionen in die Ausstattung der Naturschutzstation realisiert. Durch den Beitritt Großpösnas zur Regionalentwicklung 2021 konnte die Umlage um 7 TEUR aufgestockt werden. Durch die Umstellung der Umlage auf durchgehend prozentuale Verteilung wird künftig mit einem kompletten Ausgleich der anfallenden Aufwendungen durch die Gemeinden geplant.

Durch die Einführung eines systematischen Mahnwesens und der konsequenten Vollstreckung der Forderungen konnte ein Großteil der offenen Forderungen, gegen die im Widerspruchs- oder Klageverfahren keine Aussetzung der Vollziehung beantragt und genehmigt wurde, auch beigetrieben werden. Zum 30.09.2024 waren von 6.604 Bescheiden noch 794 offene Forderungen. Wenn davon die Forderungen aus der Aussetzung der Vollziehung abgesetzt werden, sind noch 297 offen. Das entspricht einer Forderungsquote von 4,5 % und 37.308 EUR über alle Abgabenjahre. Zusätzlich werden die Eigentümer der Flurstücke nicht zustellbarer Bescheide umgehend mit den Daten der Melderegister und Grundbücher abgeprüft, um die Bescheide zustellen zu können. Derzeit sind noch 15 Eigentümer unbekannt, die mit 2.672,10 EUR für 2021 nicht mehr erhoben werden können.

in EUR	Forderungen	davon bereits vor 2024 vereinnahmt	vrsl. Einnahmen in 2024	Einnahmen in 2025	Forderungen in 2025
Bescheide aus 2014	293.332	259.269	-	25.547	8.516
Bescheide aus 2015	295.802	241.777	-	40.519	13.506
Bescheide aus 2016	355.930	284.007	-	53.942	17.981
Bescheide aus 2017	429.977	346.769	-	62.406	20.802
Bescheide aus 2018	430.931	365.986	-	48.708	16.236
Bescheide aus 2019	430.039	378.330	-	38.782	12.927
Bescheide aus 2020	429.308	341.792	-	65.637	21.879
Bescheide aus 2021	425.520	333.213	60.000	24.231	8.077
Bescheide aus 2022	408.300	291.025	5.000	84.206	28.069
Bescheide aus 2023	402.425	248.586	50.000	69.617	34.221
Bescheide aus 2024	453.300		250.000	193.135	10.165
Bescheide aus 2025	453.300			430.635	22.665
Gesamt	**4.354.864**	**3.090.755**	**365.000**	**706.730**	**182.214**

Tabelle 17: Entwicklung Forderungen

2. Haushaltssatzung

Muster 1
(zu § 74 Absatz 2 SächsGemO)

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Parthenaue für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung in der jeweils geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung in der Sitzung am 28.11.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem

-	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	925.641,70 €
-	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	- 929.171,70 €
-	Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	- 3.530,00 €
-	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	- €
-	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	- €
-	Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	- €
-	Gesamtergebnis auf	- 3.530,00 €
-	Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	- €
-	Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	- €
-	Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	- €
-	Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	- €
-	veranschlagten Gesamtergebnis auf	- 3.530,00 €

im Finanzhaushalt mit dem

-	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.173.841,70 €
-	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 1.024.927,95 €
-	Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	148.913,75 €
-	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	26.250,00 €
-	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 64.500,00 €
-	Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 38.250,00 €
-	Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	110.663,75 €
-	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- €
-	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 17.196,00 €
-	Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 17.196,00 €
-	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	93.467,75 €

festgesetzt.

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Parthenaue
für das Haushaltsjahr 2025

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf festgesetzt.	350.000,00 €
Die Höchstgrenze des genehmigungsfreien Kassenkredites gem. §84 Abs.3 SächsGemO (1/5 der im Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit) beträgt:	204.985,59 €

§ 5

Die Abgabesätze für die Gewässerunterhaltung, werden in einer gesonderten Satzung festgelegt und wurden noch nicht beschlossen. Für die Haushaltssatzung wurden folgende vorläufige Werte angenommen:

- für An-/ Hinterlieger	1,46 EUR/ lfm
- für Einleiter	0,046 EUR/m³

§ 6

Weitere Festsetzungen:

Der Ertrag aus Umlage des Zweckverbandes Parthenaue für Regionalentwicklung wird festgesetzt auf	150.441,70 €
Der Ertrag aus Umlage Gewässer II. Ordnung wird festgesetzt auf	149.300,00 €
davon variabler Anteil	35.000,00 €

Leipzig, den 28.11.2024

.....

(T.Meier - Verbandsvorsitzender) (Siegel)

3. Gesamthaushalt

3.1. Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushaushalt

Muster 3
(zu § 1 Absatz 2 Nummer 3
SächsKomHVO)

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt

Bezeichnung Teilhaushalte Planjahr 2025		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
11.12.	Verwaltung	1.200,00	- 237.010,00	- 235.810,00	
11.16.	Bauhof	-	- 268.820,00	- 268.820,00	
1	**Summe Organisationsverwaltung**	**1.200,00**	**- 505.830,00**	**- 504.630,00**	**-**
51.11.	Landschafts- und Umweltplanung	-	- 47.350,00	- 47.350,00	-
55.20.	Unterhaltung Gewässer	486.800,00	- 243.780,00	243.020,00	- 8.002,79
55.40.	Naturschutz- und Landschaftspflege	44.600,00	- 8.400,00	36.200,00	- 81,70
56.10.	Umweltpädagogische Bildungsarbeit	93.300,00	- 123.811,70	- 30.511,70	-
5	**Summe Landschafts- und Umweltplanung/ Regionalentwicklung**	**624.700,00**	**- 423.341,70**	**201.358,30**	**- 8.084,49**
61.10	Allgemeine Umlagen	299.741,70	-	299.741,70	
61.20.	Zinsen, Kredite	-	-	-	
61.30.	Abwicklung Vorjahre	-	-	-	
6	**Summe Allgemeine Finanzwirtschaft**	**299.741,70**	**-**	**299.741,70**	**-**
	Gesamt	**925.641,70**	**- 929.171,70**	**- 3.530,00**	**- 8.084,49**

3.2. Gesamtergebnishaushalt

Muster 5
(zu §§ 2 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Ergebnishaushalt

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	-	-	-	-	-	-
		darunter: Grundsteuern A, b, C und D	-	-	-	-	-	-
		Gewerbesteuer	-	-	-	-	-	-
		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-	-	-	-	-	-
2	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	432.725,31	368.500,00	469.341,70	501.700,00	466.000,00	473.480,00
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	-	-	-	-	-	-
		sonstige allgemeine Zuweisungen	171.856,84	107.500,00	165.300,00	173.000,00	110.800,00	110.800,00
		allgemeine Umlagen	258.768,47	258.800,00	299.741,70	324.400,00	351.800,00	358.780,00
		aufgelöste Sonderposten	2.100,00	2.200,00	4.300,00	4.300,00	3.400,00	3.900,00
3	+	sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.371,83	416.600,00	453.700,00	467.000,00	467.000,00	467.000,00
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.938,55	2.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.630,00	29.100,00	-	-	-	-
7	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	-	-	-	-	-	-
8	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-
9	+	sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
10	**=**	**ordentliche Erträge** (Nummern 1 bis 9)	**855.665,69**	**816.400,00**	**925.641,70**	**971.300,00**	**935.600,00**	**943.080,00**
11		Personalaufwendungen	- 571.089,38	- 570.600,00	- 637.880,00	- 695.080,00	- 671.270,00	- 684.550,00
		darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	-	-	-	-	-	-
12	+	Versorgungsaufwendungen	-	-	-	-	-	-
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 132.490,13	- 215.300,00	- 173.951,70	- 151.700,00	- 143.760,00	- 143.260,00
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 57.030,97	- 45.200,00	- 46.380,00	- 51.250,00	- 58.320,00	- 61.910,00
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 5.689,72	- 2.700,00	- 4.340,00	- 3.190,00	- 2.710,00	- 960,00
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
		darunter: Kreisumlage	-	-	-	-	-	-
		Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	-	-	-	-	-	-
		Umlagen an Zweckverbände	-	-	-	-	-	-
		Sozialumlage	-	-	-	-	-	-
		Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	- 102.031,96	- 68.600,00	- 66.620,00	- 65.380,00	- 65.380,00	- 65.380,00
18	**=**	**ordentliche Aufwendungen** (Nummern 11 bis 17)	**- 868.332,16**	**- 902.400,00**	**- 929.171,70**	**- 966.600,00**	**- 941.440,00**	**- 956.060,00**
19	**=**	**ordentliches Ergebnis** (Nummer 10 ./. Nummer 18)	**- 12.666,47**	**- 86.000,00**	**- 3.530,00**	**4.700,00**	**- 5.840,00**	**- 12.980,00**
20		realisierbare außerordentliche Erträge	24.186,27	-	-	-	-	-
21		realisierbare außerordentliche Aufwendungen	468,59	-	-	-	-	-
22	**=**	**Sonderergebnis** (Nummer 20 ./. Nummer 21)	**23.717,68**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
23	**=**	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag** (Nummern 19 + 22)	**11.051,21**	**- 86.000,00**	**- 3.530,00**	**4.700,00**	**- 5.840,00**	**- 12.980,00**
24	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren (geschätzt a.G. ausstehender Jahresabschlüsse)						
25	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
26	+	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	-	-	-	-	-	-
27	+	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	-	-	-	-	-	-
28	**=**	**veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag** (Nummern 23 bis 27)	**11.051,21**	**- 86.000,00**	**- 3.530,00**	**4.700,00**	**- 5.840,00**	**- 12.980,00**

Ergebnishaushalt - Blatt 2

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		86.000,00	3.530,00		5.840,00	12.980,00
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre						
32	Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahre						
Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:							

3.3. Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Muster 6
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 9 in Verbindung mit § 4 Absatz 5 SächsKomHVO)

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushalts

Produktbereiche		Gesamt	11 Innere Verwaltung			51 Räumliche Planung und Entwicklung	55 Naturschutz und Landschaftspflege			56 Umweltschutz	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	
			Summe	111 Verwaltungssteuerung und -service		511 Räumliche Planungs- und Entwicklungs-maßnahmen und Flurneuordnung	**Summe**	552 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	554 Naturschutz und Landschaftspflege	561 Umweltschutzmaßnahme	**Summe**	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppen				1112 Verwaltung	1116 Bauhof	5111 Lanschafts- und Umweltplanung		5520 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	5540 Naturschutz und Landschaftspflege	5610 Umweltpädagogische Bildungsabeit		6110 Allgemeine Umlagen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderpos	468.141,70	-	-	-	-	76.300,00	33.100,00	43.200,00	92.100,00	299.741,70	299.741,70
3	sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.700,00	-	-	-	-	453.700,00	453.700,00	-	-	-	-
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	1.200,00	1.200,00	-	-	200,00		200,00	1.200,00	-	-
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	**= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)**	**924.441,70**	**1.200,00**	**1.200,00**	**-**	**-**	**530.200,00**	**486.800,00**	**43.400,00**	**93.300,00**	**299.741,70**	**299.741,70**
11	Personalaufwendungen	- 637.880,00	- 367.300,00	- 169.600,00	- 197.700,00	- 34.500,00	- 153.700,00	- 153.700,00	-	- 82.380,00	-	-
12	Versorgungsaufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 173.951,70	- 89.420,00	- 37.280,00	- 52.140,00	- 10.070,00	- 42.480,00	- 35.880,00	- 6.600,00	- 31.981,70	-	-
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 46.380,00	- 22.630,00	- 9.400,00	- 13.230,00	- 400,00	- 15.300,00	- 13.600,00	- 1.700,00	- 8.050,00	-	-
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 4.340,00	- 4.140,00	- 950,00	- 3.190,00	-	- 200,00	- 200,00	-	-	-	-
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	- 28.600,00	- 22.340,00	- 19.780,00	- 2.560,00	- 2.380,00	- 2.480,00	- 2.380,00	- 100,00	- 1.400,00	-	-
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)**	**- 891.151,70**	**- 505.830,00**	**- 237.010,00**	**- 268.820,00**	**- 47.350,00**	**- 214.160,00**	**- 205.760,00**	**- 8.400,00**	**- 123.811,70**	**-**	**-**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**33.290,00**	**- 504.630,00**	**- 235.810,00**	**- 268.820,00**	**- 47.350,00**	**316.040,00**	**281.040,00**	**35.000,00**	**- 30.511,70**	**299.741,70**	**299.741,70**

3.4. Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Muster 4
(zu § 1 Absatz 2
Nummer 3
SächsKomHVO)

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt

	Bezeichnung Teilhaushalte Planjahr 2025	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel-überschuss/Finan-zierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
11.12.	Verwaltung	- 223.660,00	-	- 22.500,00	- 22.500,00	- 246.160,00	-
11.16.	Bauhof	- 255.590,00	-	- 15.000,00	- 15.000,00	- 270.590,00	-
1	**Summe Organisationsverwaltung**	**- 479.250,00**	**-**	**- 37.500,00**	**- 37.500,00**	**- 516.750,00**	**-**
51.11.	Landschafts- und Umweltplanung	- 46.950,00	-	- 2.000,00	- 2.000,00	- 48.950,00	
55.20.	Unterhaltung Gewässer	365.083,75	-	-	-	365.083,75	
55.40.	Naturschutz- und Landschaftspflege	36.700,00	26.250,00	- 20.000,00	6.250,00	42.950,00	
56.10.	Umweltpädagogische Bildungsarbeit	- 25.461,70	-	- 5.000,00	- 5.000,00	- 30.461,70	-
5	**Summe Landschafts- und Umweltplanung/ Regionalentwicklung**	**329.372,05**	**26.250,00**	**- 27.000,00**	**- 750,00**	**328.622,05**	**-**
61.10	Allgemeine Umlagen	299.741,70	-	-	-	299.741,70	
61.20.	Zinsen, Kredite	- 950,00	-	-	-	- 950,00	
61.30.	Abwicklung Vorjahre	-	-	-	-	-	
6	**Summe Allgemeine Finanzwirtschaft**	**298.791,70**	**-**	**-**	**-**	**298.791,70**	**-**
	Gesamt	**148.913,75**	**26.250,00**	**- 64.500,00**	**- 38.250,00**	**110.663,75**	**-**

3.5. Gesamtfinanzhaushalt

Muster 7
(zu §§ 3 und 9 Absatz 1 SächsKomHVO)

Finanzhaushalt

			Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr (2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-
		darunter: Grundsteuern A, B, C und D	-	-	-	-	-	-
		Gewerbesteuer	-	-	-	-	-	-
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-	-	-	-	-	-
		Gemeindeanteil an der Umsatzssteuer	-	-	-	-	-	-
2	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	420.567,60	422.300,00	464.541,70	497.400,00	462.600,00	469.580,00
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen		-				
		sonstige allgemeine Zuweisungen	161.799,13	150.700,00	164.800,00	173.000,00	110.800,00	110.800,00
		allgemeine Umlagen	258.768,47	271.600,00	299.741,70	324.400,00	351.800,00	358.780,00
3	+	sonstige Transfereinzahlungen	-	-	-	-	-	-
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	99.990,39	853.700,00	706.700,00	507.000,00	492.000,00	477.000,00
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	15.831,57	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 1.444,65	-	-	-	-	-
7	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-	-	-	-	-	-
8	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-	-
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**534.944,91**	**1.278.600,00**	**1.173.841,70**	**1.007.000,00**	**957.200,00**	**949.180,00**
10		Personalauszahlungen	- 575.903,74	- 647.300,00	- 637.880,00	- 695.080,00	- 671.270,00	- 684.550,00
11	+	Versorgungsauszahlungen	-	-	-	-	-	-
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 146.806,85	- 187.000,00	- 173.851,70	- 151.600,00	- 143.760,00	- 143.260,00
13	+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	- 5.711,03	- 7.200,00	- 4.340,00	- 3.190,00	- 2.710,00	- 960,00
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-	-
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 172.678,18	- 117.800,00	- 208.856,25	- 63.580,00	- 63.580,00	- 63.580,00
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nummern 10 bis 15)	**- 901.099,80**	**- 959.300,00**	**- 1.024.927,95**	**- 913.450,00**	**- 881.320,00**	**- 892.350,00**
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Nummer 9 ./. Nummer 16)	**- 366.154,89**	**319.300,00**	**148.913,75**	**93.550,00**	**75.880,00**	**56.830,00**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	26.250,00	-	-	-
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.030,00	-	-	-	-	-
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
25	**=**	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit** (Nummern 18 bis 24)	**12.030,00**	**-**	**26.250,00**	**-**	**-**	**-**
26		Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	- 12.204,14	- 85.000,00	- 22.500,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	- 127.242,26	- 31.500,00	- 42.000,00	- 90.000,00	- 62.000,00	- 51.000,00
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
33	**=**	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit** (Nummern 26 bis 32)	**- 139.446,40**	**- 116.500,00**	**- 64.500,00**	**- 92.000,00**	**- 64.000,00**	**- 53.000,00**
		darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	-	-	-	-	-	-
34	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** (Nummer 25 ./. Nummer 33)	**- 127.416,40**	**- 116.500,00**	**- 38.250,00**	**- 92.000,00**	**- 64.000,00**	**- 53.000,00**
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag** (Nummern 17 + 34)	**- 493.571,29**	**202.800,00**	**110.663,75**	**1.550,00**	**11.880,00**	**3.830,00**

Finanzhaushalt - Blatt 2

			Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr (2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	98.864,80	18.100,00	-	-	-	-
		darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen						
37		Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung						
38		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	- 6.401,00	- 22.200,00	- 17.196,00	- 18.346,00	- 16.034,00	- 15.192,00
		darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen						
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung						
39		Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung						
40	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit** [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38 + 39)]	**92.463,80**	**- 4.100,00**	**- 17.196,00**	**- 18.346,00**	**- 16.034,00**	**- 15.192,00**
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr** (Nummern 35 + 40)	**- 401.107,49**	**198.700,00**	**93.467,75**	**- 16.796,00**	**- 4.154,00**	**- 11.362,00**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen						
43		Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen						
44		Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	-					
45		Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-					
46	=	haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	-					
47		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr** [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) bzw. (Nummern 41 + 46)]	**- 401.107,49**	**198.700,00**	**93.467,75**	**- 16.796,00**	**- 4.154,00**	**- 11.362,00**
48		Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	-	-	-	-	-	-
		darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht	-	-	-	-	-	-
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
49		Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	-	-	-	-	-	-
		darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
50	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr** [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		198.700,00				
51		Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten						
52		Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten						
53	=	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr** [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	- 401.107,49	198.700,00	93.467,75	- 16.796,00	- 4.154,00	- 11.362,00
54		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	191.836,99	- 257.602,81	- 58.902,81	34.699,77	17.903,77	13.749,77
		darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln						
55	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Nummern 53 + 54)	- 209.270,50	- 58.902,81	34.564,94	17.903,77	13.749,77	2.387,77
		darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln						
		nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	-	-	-	-	-	-
		nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- 6.401,00	- 22.200,00	- 17.196,00	- 18.346,00	- 16.034,00	- 15.192,00
		nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	- 702.841,79	143.897,19	145.228,69	19.453,77	25.629,77	6.217,77

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:

4. Teilhaushalte

4.1. Teilergebnishaushalte

Muster 8
(zu § 4 Absatz 3
SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Gewässerunterhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten(anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste S	140.897,00	141.800,00	182.400,00	182.800,00	185.300,00	187.100,00
		darunter: Umlagen	108.300,00	108.300,00	149.300,00	149.700,00	152.200,00	154.000,00
		aufgelöste Sonderposten	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.371,83	416.600,00	453.700,00	467.000,00	467.000,00	467.000,00
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630,00	29.100,00	-	-	-	-
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge						
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**554.898,83**	**587.500,00**	**636.100,00**	**649.800,00**	**652.300,00**	**654.100,00**
3		anteilige Personalaufwendungen	- 131.751,15	- 142.500,00	- 153.700,00	- 160.700,00	- 163.980,00	- 167.280,00
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 23.034,22	- 48.800,00	- 35.880,00	- 25.840,00	- 25.840,00	- 25.840,00
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 13.205,23	- 4.200,00	- 13.600,00	- 15.460,00	- 15.460,00	- 15.860,00
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 4.214,36	-	- 200,00	- 200,00	-	-
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	- 75.740,49	- 26.400,00	- 40.400,00	- 38.160,00	- 38.160,00	- 38.160,00
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**- 247.945,45**	**- 221.900,00**	**- 243.780,00**	**- 240.360,00**	**- 243.440,00**	**- 247.140,00**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	**306.953,37**	**365.600,00**	**392.320,00**	**409.440,00**	**408.860,00**	**406.960,00**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-	1.120,00	996,00	996,00	996,00	996,00
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	- 378.523,51	- 379.500,00	- 396.764,30	- 405.792,50	- 415.750,40	- 420.879,88
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	-	- 7.000,00	- 4.554,49	- 4.577,76	- 4.659,16	- 4.727,93
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** (Nummer (	**- 378.523,51**	**- 385.380,00**	**- 400.322,79**	**- 409.374,26**	**- 419.413,56**	**- 424.611,81**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**- 71.570,14**	**- 19.780,00**	**- 8.002,79**	**65,74**	**- 10.553,56**	**- 17.651,81**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:

Muster 8
(zu § 4 Absatz 3
SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Regionalentwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten(anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste S	291.828,31	226.600,00	286.941,70	318.900,00	280.700,00	286.380,00
		darunter: Umlagen	150.468,47	150.500,00	150.441,70	174.700,00	199.600,00	204.780,00
		aufgelöste Sonderposten	2.100,00	2.100,00	4.300,00	4.300,00	3.400,00	3.900,00
	+	anteilige sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.738,55	800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	-		-	-	-	-
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**299.566,86**	**227.400,00**	**288.341,70**	**320.300,00**	**282.100,00**	**287.780,00**
3		anteilige Personalaufwendungen	- 106.557,80	- 102.400,00	- 116.880,00	- 160.280,00	- 125.780,00	- 128.230,00
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 26.025,62	- 32.100,00	- 48.651,70	- 36.520,00	- 27.780,00	- 27.280,00
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 8.488,85	- 7.900,00	- 10.150,00	- 5.890,00	- 5.900,00	- 8.600,00
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 47,36	- 200,00	-	-	-	-
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	- 3.108,84	- 3.200,00	- 3.880,00	- 3.880,00	- 3.880,00	- 3.880,00
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**- 144.228,47**	**- 145.800,00**	**- 179.561,70**	**- 206.570,00**	**- 163.340,00**	**- 167.990,00**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	**155.338,39**	**81.600,00**	**108.780,00**	**113.730,00**	**118.760,00**	**119.790,00**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	23.810,97	380,00	204,00	204,00	204,00	204,00
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	- 125.326,35	- 155.200,00	- 109.065,70	- 113.877,50	- 118.909,60	- 120.050,12
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	-	- 3.364,13	-	-	-	-
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	**- 101.515,38**	**- 158.184,13**	**- 108.861,70**	**- 113.673,50**	**- 118.705,60**	**- 119.846,12**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss** (Nummern 5 + 9)	**53.823,01**	**- 76.584,13**	**- 81,70**	**56,50**	**54,40**	**- 56,12**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:

4.2. Teilfinanzhaushalte

4.2.1. Teilfinanzhaushalte A

Muster 8
(zu § 4 Absatz 3
SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Regionalentwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten(anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste S	291.828,31	226.600,00	286.941,70	318.900,00	280.700,00	286.380,00
		darunter: Umlagen	150.468,47	150.500,00	150.441,70	174.700,00	199.600,00	204.780,00
		aufgelöste Sonderposten	2.100,00	2.100,00	4.300,00	4.300,00	3.400,00	3.900,00
	+	anteilige sonstige Transfererträge	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.738,55	800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	-		-	-	-	-
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**299.566,86**	**227.400,00**	**288.341,70**	**320.300,00**	**282.100,00**	**287.780,00**
3		anteilige Personalaufwendungen	- 106.557,80	- 102.400,00	- 116.880,00	- 160.280,00	- 125.780,00	- 128.230,00
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 26.025,62	- 32.100,00	- 48.651,70	- 36.520,00	- 27.780,00	- 27.280,00
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	- 8.488,85	- 7.900,00	- 10.150,00	- 5.890,00	- 5.900,00	- 8.600,00
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- 47,36	- 200,00	-	-	-	-
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	- 3.108,84	- 3.200,00	- 3.880,00	- 3.880,00	- 3.880,00	- 3.880,00
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**- 144.228,47**	**- 145.800,00**	**- 179.561,70**	**- 206.570,00**	**- 163.340,00**	**- 167.990,00**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis** (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	**155.338,39**	**81.600,00**	**108.780,00**	**113.730,00**	**118.760,00**	**119.790,00**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	23.810,97	380,00	204,00	204,00	204,00	204,00
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	- 125.326,35	- 155.200,00	- 109.065,70	- 113.877,50	- 118.909,60	- 120.050,12
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	-	- 3.364,13	-	-	-	-
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis** (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	**- 101.515,38**	**- 158.184,13**	**- 108.861,70**	**- 113.673,50**	**- 118.705,60**	**- 119.846,12**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss** (Nummern 5 + 9)	**53.823,01**	**- 76.584,13**	**- 81,70**	**56,50**	**54,40**	**- 56,12**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt Gewässerunterhaltung

A. Zahlungsübersicht

		Ein- und Auszahlungsarten(anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	140.897,00	153.900,00	181.900,00	182.800,00	185.300,00	187.100,00
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	99.990,39	853.700,00	706.700,00	507.000,00	492.000,00	477.000,00
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	-	996,00	-	-	-	-
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630,00	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-	-
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**241.517,39**	**1.008.596,00**	**888.600,00**	**689.800,00**	**677.300,00**	**664.100,00**
3		anteilige Personalauszahlungen	- 355.964,88	- 439.300,00	- 444.730,00	- 456.990,00	- 466.145,00	- 475.406,00
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 27.712,27	- 121.121,00	- 30.324,40	- 20.309,80	- 20.055,80	- 20.055,80
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	- 5.027,64	- 5.646,00	- 3.221,50	- 2.359,30	- 1.907,40	- 672,00
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-	-
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 163.900,69	- 105.481,00	- 201.151,65	- 55.575,40	- 55.575,40	- 55.575,40
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**- 552.605,47**	**- 671.548,00**	**- 679.427,55**	**- 535.234,50**	**- 543.683,60**	**- 551.709,20**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nu**	**- 311.088,08**	**337.048,00**	**209.172,45**	**154.565,50**	**133.616,40**	**112.390,80**
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionst	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	8.303,70	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
	=	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**8.303,70**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	- 11.630,29	- 84.150,00	- 18.675,00	- 1.660,00	- 1.660,00	- 1.660,00
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	- 89.255,57	- 5.160,00	- 10.500,00	- 67.500,00	- 43.660,00	- 8.560,00
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
	=	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**- 100.885,86**	**- 89.310,00**	**- 29.175,00**	**- 69.160,00**	**- 45.320,00**	**- 10.220,00**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** (Nummer 6 ./. Nummer 7)	**- 92.582,16**	**- 89.310,00**	**- 29.175,00**	**- 69.160,00**	**- 45.320,00**	**- 10.220,00**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Nummern 5 + 6 ./. N	**- 403.670,24**	**247.738,00**	**179.997,45**	**85.405,50**	**88.296,40**	**102.170,80**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)						
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen						

Teilfinanzhaushalt Gewässerunterhaltung- Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten(anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind	**- 100.885,86**	**- 89.310,00**	**- 29.175,00**	**- 69.160,00**	**- 45.320,00**	**- 10.220,00**
Summe der investiven Einzahlungen	8.303,70	-	-	-	-	-
Summe der investiven Auszahlungen	- 100.885,86	- 89.310,00	- 29.175,00	- 69.160,00	- 45.320,00	- 10.220,00
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	**- 92.582,16**	**- 89.310,00**	**- 29.175,00**	**- 69.160,00**	**- 45.320,00**	**- 10.220,00**

Der Teilfinanzhaushalt kann abweichend auf die Darstellung der Investitionstätigkeit (Nummern 6 und 7) beschränkt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:

Muster 10
(zu § 4 Absatz 4 und § 9 Absatz 1 und 2 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt Regionalentwicklung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten(anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis des Vorvorjahres (2023)	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr 2024)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das 1. (2026)	das 2. (2027)	das 3. (2028)
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	279.670,60	268.400,00	282.641,70	314.600,00	277.300,00	282.480,00
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsb	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.582,70	1.604,00	1.604,00	1.604,00	1.604,00	1.604,00
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630,00	-	-	-	-	-
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltun	-	-	-	-	-	-
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**287.883,30**	**270.004,00**	**284.245,70**	**316.204,00**	**278.904,00**	**284.084,00**
3		anteilige Personalauszahlungen	- 219.938,86	- 208.000,00	- 193.150,00	- 238.090,00	- 205.125,00	- 209.144,00
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 16.292,71	- 65.879,00	- 39.247,30	- 27.130,20	- 18.344,20	- 17.844,20
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	- 683,39	- 1.554,00	- 1.118,50	- 830,70	- 802,60	- 288,00
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-	-
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk	- 8.777,49	- 12.319,00	- 7.704,60	- 8.004,60	- 8.004,60	- 8.004,60
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**- 245.692,46**	**- 287.752,00**	**- 241.220,40**	**- 274.055,50**	**- 232.276,40**	**- 235.280,80**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nu**	**42.190,84**	**- 17.748,00**	**43.025,30**	**42.148,50**	**46.627,60**	**48.803,20**
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	26.250,00	-	-	-
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensg	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermö	3.726,30	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
	=	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**3.726,30**	**-**	**26.250,00**	**-**	**-**	**-**
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegens	- 573,85	- 850,00	- 3.825,00	- 340,00	- 340,00	- 340,00
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	- 37.986,69	- 26.340,00	- 31.500,00	- 22.500,00	- 18.340,00	- 42.440,00
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
	=	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**- 38.560,54**	**- 27.190,00**	**- 35.325,00**	**- 22.840,00**	**- 18.680,00**	**- 42.780,00**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** (Nummer 6 ./. N	**- 34.834,24**	**- 27.190,00**	**- 9.075,00**	**- 22.840,00**	**- 18.680,00**	**- 42.780,00**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Numm	**7.356,60**	**- 44.938,00**	**33.950,30**	**19.308,50**	**27.947,60**	**6.023,20**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)						
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen						

4.2.2. Teilfinanzhaushalte B - Maßnahmeübersicht

B. Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Lizenz Finanzsoftware											
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-			20.500,00			-	-	-	-	20.500,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**20.500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**20.500,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**- 20.500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 20.500,00**

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Software-Sammelposten											
lk				2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	10.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**2.000,00**	**-**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**-**	**10.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**- 2.000,00**	**-**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**-**	**- 10.000,00**

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Erweiterung GABE-Software											
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.923,00		85.000,00	-						98.923,00	98.923,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**13.923,00**	**-**	**85.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**98.923,00**	**98.923,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 13.923,00**	**-**	**- 85.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 98.923,00**	**- 98.923,00**

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Hardware-Sammelposten											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.876,23		4.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00	6.876,23	18.876,23
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**2.876,23**	**-**	**4.000,00**	**2.000,00**	**-**	**2.000,00**	**2.000,00**	**4.000,00**	**2.000,00**	**6.876,23**	**18.876,23**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 2.876,23**	**-**	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**-**	**- 2.000,00**	**- 2.000,00**	**- 4.000,00**	**- 2.000,00**	**- 6.876,23**	**- 18.876,23**

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

B. Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Möbel-Sammelposten											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-		2.000,00	5.000,00						2.000,00	7.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**2.000,00**	**5.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.000,00**	**7.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**- 2.000,00**	**- 5.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 2.000,00**	**- 7.000,00**

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Maschinen -Sammelposten											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.037,90			-		-	-	-	4.000,00	2.037,90	6.037,90
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**2.037,90**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4.000,00**	**2.037,90**	**6.037,90**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 2.037,90**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 4.000,00**	**-**	**- 4.000,00**

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: VW-Bus, Crafter, Mercedes Transporter oä.											
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.000,00									12.000,00	12.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**12.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	12.000,00	12.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen						60.000,00			-	-	60.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**60.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**60.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**12.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 60.000,00**	**-**	**-**	**-**	**12.000,00**	**- 48.000,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert											

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Anhänger mit Kran											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen						15.000,00			-	-	15.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 15.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 15.000,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert											

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

B. Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Anhänger											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen								7.000,00	-	-	7.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**7.000,00**	**-**	**-**	**7.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 7.000,00**	**-**	**-**	**- 7.000,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert											

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Rohrkamera											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen			-			15.000,00	-		-	-	15.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 15.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 15.000,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert											

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
	Euro					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: VW-Bus, Crafter, Mercedes Transporter oä.											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen			-				60.000,00	-	-	-	60.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**60.000,00**	**-**	**-**	**-**	**60.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 60.000,00**	**-**	**-**	**-**	**- 60.000,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert											

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

B. Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Zubehörteile Traktor											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-		15.000,00						-	15.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	15.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.208,44		21.500,00	20.000,00			-		-	36.708,44	56.708,44
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**15.208,44**	**-**	**21.500,00**	**20.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**36.708,44**	**56.708,44**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 15.208,44**	**-**	**- 21.500,00**	**- 5.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 36.708,44**	**- 41.708,44**
davon voraussichtlich leasingfinanziert	12.952,85					-					

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Traktor											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	70.147,40						-	-	-	70.147,40	70.147,40
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**70.147,40**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**70.147,40**	**70.147,40**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 70.147,40**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	- 70.147,40	**- 70.147,40**
davon voraussichtlich leasingfinanziert	58.890,00		-								

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorvorjahres	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs-ermächtigun-gen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit-gestellt (ein-schließlich Spalten 2 + 3)	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: Ersatz L-PT4115 Kastenwagen NSS/ Verwaltung											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen							-	40.000,00		-	40.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**40.000,00**	**-**	**-**	**40.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 40.000,00**	**-**	**-**	**- 40.000,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert											

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Maßnahme: Einachsmäher											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.642,87						-	-	-	13.642,87	13.642,87
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**13.642,87**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**13.642,87**	**13.642,87**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 13.642,87**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	- 13.642,87	**- 13.642,87**
davon voraussichtlich leasingfinanziert	11.685,72		-								

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

B. Investitionsprogramm - Planung einzelner Investitionsvorhaben

Maßnahme: Einachsmäher 2.0											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-		11.250,00						-	11.250,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen										-	-
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen				15.000,00			-	-	-	-	15.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**15.000,00**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-**	**-**	**-**	**- 3.750,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	**- 3.750,00**
davon voraussichtlich leasingfinanziert			-								

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

Maßnahme: Server-Ersatz											
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.718,70						-	-	-	18.718,70	18.718,70
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**18.718,70**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**18.718,70**	**18.718,70**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**- 18.718,70**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	- 18.718,70	**- 18.718,70**
davon voraussichtlich leasingfinanziert	15.730,00		-								

Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammengefasst dargestellt werden.

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO-Doppik:

5. Stellenplan

Muster 22
(zu § 5 SächsKomHVO)

Stellenplan

Teil A: Beamte **keine**

Teil B: Arbeitnehmer
(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)[4, 8]
		insgesamt[1]	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage[2]	Leerstellen	Zahl der geplanten Stellen 2024[3]	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024[3]	davon Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Verwaltung								
Geschäftsstellenleiter (Produkt: 11.12.01.00: Verwaltung)	12,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
Sachbearbeiter (Produkt 51.11.07.00: Landschafts- und Pflegeplanung)	10,00	0,38	0,00	0,00	0,38	0,38	0,38	in Personalunion
Sachbearbeiter (Produkt 11.16.14.00: Bauhof)	10,00	0,38	0,00	0,00	0,38	0,38	0,38	
Sachbearbeiter (Produkt: 11.12.01.00: Verwaltung)	10,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
Sachbearbeiter (Produkt: 56.10.01.01: Umweltpädagogische Bildungsarbeit)	8,00	0,77	0,00	0,00	0,77	0,77	0,00	
Sachbearbeiter (Produkt: 56.10.01.01: Umweltpädagogische Bildungsarbeit)	8,00	0,26	0,00	0,00	0,26	0,26	0,00	in Personalunion
Sachbearbeiter (Produkt: 56.10.01.02: Junge Naturwächter)	8,00	0,51	0,00	0,00	0,51	0,51	0,00	
Sachbearbeiter (Produkt 55.20.01.01: Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen an Gewässern II. Ordnung)	9b	0,59	0,00	0,00	0,64	0,59	1,00	
Sachbearbeiter (Produkt 55.20.01.01: Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen an Gewässern II. Ordnung)	9a	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
Bauhof (Produkt: 11.16.14.00: Bauhof)	5,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	
Minijob (Produkt 51.11.07.00: Landschafts- und Pflegeplanung)		0,05	0,00	0,00	0,10	0,05	0,00	befr. 10 Monate
Insgesamt:		9,95	0,00	0,00	10,05	9,95	4,77	
Beschäftigte insgesamt (A + B)	**A II + B II**	9,95	0,00	0,00	10,05	9,95	4,77	

[1 bis 5, 8] siehe Anmerkungen

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

I. Beamte **keine**

II. Arbeitnehmer[7]
(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produktgruppen	Bezeichnung	EG 12	EG 10	EG 9b	EG 8	EG 5	nachrichtlich: davon Kernverwaltung, bezogen auf Zahl der Stellen insgesamt	Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsent-schädigungen)[4]
11.12.01.00	Verwaltung	1	1				2	Aufteilung 90% auf Produkt 55.20.01.01 und 10% auf Produkt 55.40.00.01
11.16.14.00	Bauhof					4,00		Aufteilung 70% auf Produkt 55.20.01.01 und 30% auf Produkt 55.40.00.01
56.10.01.01	Umweltpädagogische Bildungsarbeit				1,03			
56.10.01.02	Junge Naturwächter				0,51			
51.11.07.00	Landschafts- und Pflegeplanung		0,77				0,38	
55.20.01.01	Durchführung v. Unterhaltungsmaßnahmen an Gewässern II. Ordnung			0,59	1,00		1,59	

[4, 6 und 7] siehe Anmerkungen

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2025[3]	beschäftigt am 30. Juni 2024[3]	Erläuterungen
Vorsitzender	gemäß Entschädigungssatzung	1	1	1	
stellvertrende Vorsitzende	gemäß Entschädigungssatzung	1	1	1	
Verbandsräte	gemäß Entschädigungssatzung	2	2	2	
Insgesamt:		**4**	**4**	**4**	

II. Beamte auf Probe keine

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte keine

[3] siehe Anmerkungen

Anmerkungen:

1. Bei Gemeinden, die Träger eines Krankenhauses sind, sind die Stellen der Beschäftigten des Krankenhauses in Teil A Abschnitt I, Teil B, C, und D gesondert von den Stellen der übrigen Gemeindeverwaltung nachzuweisen.
2. Wenn die Verwendung technischer Hilfsmittel es erfordert, können

- Amtsbezeichnungen,
- kw- und ku-Vermerke,
- nicht sondergesetzlich geregelte Aufwandsentschädigungen und
- abweichende Stellenbesetzungen

abweichend vom Stellenplanmuster in Anlagen geführt werden. Entsprechendes gilt für die Aufgliederung des Teils D nach Verwaltungsarten und des Teils D Abschnitt I auf die einzelnen Ehrenbeamten.

3. Stellen, deren Inhaber an Altersteilzeit teilnehmen, werden (unverändert) mit 1,0 ausgewiesen. Die Teilnahme von Beschäftigten an Altersteilzeit bleibt somit ohne Auswirkungen auf den Stellenplan.
4. Stellen, deren Inhaber sich in Elternzeit befinden, werden auch während der Elternzeit in den Stellenplänen ausgewiesen.
5. Stellen sind im Stellenplan stets nach ihrer Wertigkeit auszuweisen. Bei Aufstieg des Stelleninhabers in eine höhere Entgeltgruppe ist die betreffende Stelle nach der
6. Stellen sind in Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalenten) und nicht nach der Anzahl der beschäftigten Personen auszuweisen.

1. Kw- und ku-Stellen sind unter Angabe des entsprechenden Vermerks gesondert aufzuführen. In den Erläuterungen ist die Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe zu vermerken, der die Stelle nach der Umwandlung angehören wird. Bei der Teilzeitbeschäftigung ist der Prozent-Satz anzugeben.
2. Zahl der Stellen, die nach den Vermerken oder Fußnoten zur Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe mit einer Zulage ausgestattet sind.
3. Einzusetzen ist das Vorjahr.
4. Die Höhe der mit einer Stelle verbundenen Aufwandsentschädigung ist anzugeben, sofern die Aufwandsentschädigung nicht sondergesetzlich geregelt ist.
5. Jedes Sondervermögen ist für sich aufzuführen. Aufteilung der Vorspalte jeweils wie zu Abschnitt I.
6. Die Besoldungsgruppen A 5 und A 6 sowie A 9 und A 10 der Laufbahngruppe 1 können zusammengefasst werden.
7. Auf den Abschnitt II im Teil C kann verzichtet werden, wenn die Kopfspalten für die Beschäftigten in den Abschnitt I aufgenommen werden.
8. Es ist die Anzahl der in Spalte 3 enthaltenen Stellen anzugeben, die auf die bei den Arbeitsgemeinschaften gemäß § 44b SGB II Beschäftigten der Kommunen entfällt.

6. Anlagen gemäß SächsKomHVO-Doppik

6.1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Muster 17
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 4 SächsKomHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:[1] **keine**	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	- €	- €	- €	- €	- €	- €

[1] In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

6.2. Übersicht Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen

Muster 9
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 6
SächsKomHVO)

Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen[1]

nachrichtlich: Produktnummer Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung in der jeweils geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung in der	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahme	Aufwendungen Ansatz des Haushaltsjahres	Erträge Ansatz des Haushaltsjahres
		Euro	
1	2	3	4
Gesamt: keine Maßnahmen geplant		-	-

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

6.3. Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie die Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Muster 21
(zu § 1 Absatz 3
Nummer 3
SächsKomHVO)

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position			Stand am 31.12. des Vorvorjahres (2023)	voraussichtlicher Stand 31.12. des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) (2024)	voraussichtlicher Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das	das 2.	das 3.
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		Abschreibungen auf Alt-Investitionen[1]						
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	-	-	-	-	-	-
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	-	-		-	-	-
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	-	-	-	-	-	-
5		Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	-	-	-	-	-	-
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	-	-		-	-	-
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten						
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	-	-	-	-	-	-
9	**=**	**Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO** (Nummer 8 ./. Nummer 4)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
		davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-	-	-	-	-	-
		Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	-	-	-	-	-	-
10	**=**	**zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
		davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-	-	-	-	-	-
		Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	-	-	-	-	-	-
11		**Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO**	-	-	-	-	-	-

In den Zeilen 1 bis 11 sind jeweils nur für die Haushaltsjahre Beträge anzugeben, in denen eine Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO vorgenommen wurde bzw. geplant ist.

[1] Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

Muster 21
(zu § 1 Absatz 3
Nummer 3
SächsKomHVO)

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position			Stand am 31.12. des Vovorjahres (2023)	voraussichtlicher Stand 31.12. des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) (2024)	voraussichtlicher Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Planjahr 2025)	das	das 2.	das 3.
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
12	**Basiskapital**		**52.984,80**	**52.984,80**	**52.984,80**	**52.984,80**	**52.984,80**	**52.984,80**
	darunter:	Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	17.661,60	17.661,60	17.661,60	17.661,60	17.661,60	17.661,60
13	**Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**		**360.608,51**	**398.925,10**	**395.395,10**	**400.095,10**	**394.255,09**	**381.275,09**
	darunter:	Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
14	**Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses**		-	-	-	-	-	-
	darunter:	Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	-	-	-	-	-	-
15	**Fehlbeträge**		-	-	-	-	-	-
	davon:	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-	-	-	-	-	-
		Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	-		-	-	-	-
16	**Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag**		-	-	-	-	-	-

6.4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Muster 18
(zu § 1 Absatz 3
Nummer 5
SächsKomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	Euro			
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	-	-	-	nein
2. Wertpapierschulden	-	-	-	
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.914,69	-	-	nein
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.919,99	10.000,00	10.000,00	nein
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	92.463,80	70.263,80	53.067,80	nein
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	102.298,48	80.263,80	63.067,80	
6. Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	-	-	-	nein
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	102.298,48	80.263,80	63.067,80	
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	-	-	-	

6.5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Muster 20
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 5 SächsKomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres (geschätzt vor offiziellem Jahresabschluss 2024)	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025
	Euro		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	-	-	-
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	-	-	-
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	-	-	-
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	-	-	-
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	-	-	-
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften (Widerspruchs- und Klageverfahren GUA)	106.588,16	106.588,16	30.000,00
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	-	-	-
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 (Prüfgebühren für Jahresabschluss)	34.280,27	34.280,27	10.000,00
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	-	-	-
Sonstige Rückstellungen	-	-	-
Gesamtsumme	**140.868,43**	**140.868,43**	**40.000,00**

6.6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Muster 19
(zu § 1 Absatz 3 Nummer 5 SächsKomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

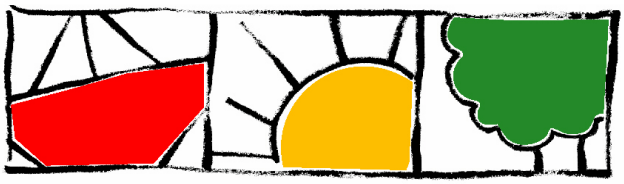
Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres (geschätzt vor offiziellem Jahresabschluss 2024)	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025
	Euro		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	360.608,51	398.925,10	395.395,10
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-	-	-
Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	-	-	-
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	-	-	-
Gesamtsumme	**360.608,51**	**398.925,10**	**395.395,10**

Zweckverband Planung und Erschließung "Neue Harth"

Planung 2025 bis 2028

Angaben in T€

Zweckverband Neue Harth



Planung und Erschließung

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025/2026

Inhaltsverzeichnis

Seite

Vorbericht 2

Eckdaten von Haushaltssatzung und Haushaltsplan 5

Anlagen

Anlage 1: Produktplan 2025/2026

Anlage 2: Produktkatalog 2025/2026

Anlage 3: SAP-Ausdruck der Pflichtanlagen

Anlage 4: Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Anlage 6: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Anlage 7: Kontenübersicht

Anlage 8: Haushaltssatzung

Vorbericht

Die Gemeinden Leipzig und Zwenkau sind seit dem Jahr 2000 Mitglieder des Zweckverbandes Planung und Erschließung „Neue Harth“ (ZVNH). Ihre Zusammenarbeit basiert auf dem Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (SächsKomZG; vgl. § 44 ff.) und hat die koordinierte Planung und Erschließung des Zweckverbandsgebiets, Wahrnahme von Aufgaben nach BauGB sowie die Optimierung der Verwaltungsprozesse zum Ziel. Näheres regelt § 4 der Verbandssatzung vom 9.06.2022. Gemäß

- § 47 Abs. 2 des SächsKomZG finden auf den Zweckverband (ZV) die für Verwaltungsverbände geltenden Vorschriften Anwendung,
- § 5 Abs. 3 des SächsKomZG finden auf den Verwaltungsverband die für die Gemeinden geltenden Vorschriften Anwendung und
- § 58 Abs. 1 des SächsKomZG gelten für die Wirtschaftsführung des ZV die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft und § 131 der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) entsprechend.

Der ZVNH ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und verwaltet seine Angelegenheiten im Rahmen der Gesetze unter eigener Verantwortung. Organe des Verbandes sind die Verbandsversammlung (Hauptorgan), der Verbandsvorsitzende und der Verwaltungsrat.

Zum 01.01.2012 erfolgte die Umstellung auf ein doppisches Haushalts- und Rechnungswesen.

1. Wesentliche Ziele und Strategien des Zweckverbandes

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 1 SächsKomHVO

Die dem ZV angehörenden Städte Leipzig und Zwenkau haben gemeinsam das Ziel, die Entwicklung im Südraum von Leipzig bzw. des nördlichen Bereichs des ehemaligen Tagebaus Zwenkau voranzutreiben. Die ehemalige Tagebaulandschaft soll systematisch in eine neue attraktive Freizeit- und Naherholungslandschaft verwandelt werden. Dabei nimmt der ZV **hoheitliche Aufgaben** seiner Mitgliedsstädte wahr, die ihnen nach dem Baugesetzbuch obliegen. Das betrifft beispielsweise die Aufstellung und Änderung von Bebauungsplänen sowie die Sicherung der Herstellung von Erschließungsanlagen sowohl im verkehrlichen als auch im medienseitigen Bereich. Das Verbandsgebiet eröffnet insbesondere durch die Flutung des Zwenkauer Sees Potenziale für regional und überregional bedeutsame Tourismuseinrichtungen. Vor dem Hintergrund der Größe des Zwenkauer Sees (ca. 970 ha), der verkehrsgünstigen Lage (direkter Autobahnanschluss), dem geplanten touristischen Gewässerverbund zwischen dem Kap Zwenkau und der Leipziger Innenstadt sowie der Besonderheit der Gestaltbarkeit der Landschaft beinhaltet das Gebiet enorme Entwicklungspotenziale.

Der Zweckverband konzentriert seine Arbeit in den nächsten Jahren weiterhin auf die Erschließung und Entwicklung des Nordufers des Zwenkauer Sees, den weiteren Wegeausbau sowie die Bewirtschaftung und Unterhaltung des Parkplatzes am Belantis Freizeitpark.

Ein wesentliches Ziel des Zweckverbandes liegt in der ordnungsgemäßen Bewirtschaftung und Bestandspflege des Parkplatzes am Belantis Freizeitpark. Hier wurden nach 20 Jahren der Nutzung in Absprache mit dem Park-Betreiber die Mautstelle nebst Parkautomaten funktional und technisch erneuert und an die steigenden Verkehrsbedürfnisse angepasst.

2. Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastung

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 2 SächsKomHVO

Die im Haushalt dargestellten **Erträge** des ZVNH setzen sich hauptsächlich aus den Benutzungsgebühren für den Parkplatz Belantis, der Auflösung von Sonderposten sowie der Verbandsumlage zusammen. Die Höhe der Verbandsumlage für die Städte Zwenkau und Leipzig konnte seit 2014 aufgrund der guten wirtschaftlichen Entwicklung des Zweckverbandes konstant gehalten werden. Auch vor dem Hintergrund der erweiterten Steuerpflicht des Zweckverbandes nach Einführung des § 2b UStG kann auf eine Anpassung der Verbandsumlage aufgrund ausreichend vorhandener liquider Mittel verzichtet werden.

Wesentliche **Aufwandsarten** stellen bilanzielle Abschreibungen, Unterhaltung des Parkplatzes, Planungsaufwendungen, Steuern, Rechts- und Beratungskosten sowie Aufwendungen für die Geschäftsstelle dar. Darüber hinaus sind mit der Fertigstellung des Wanderrastplatzes jährlich Aufwendungen für die Miete und Betreibung zu berücksichtigen. Die genannten Ertrags- und Aufwandsarten spiegeln gleichzeitig die wesentlichen Ein- und Auszahlungen wieder.

Zur Finanzierung der Erneuerung und Optimierung der Mautstelle des Parkplatzes Belantis erfolgte in 2018 eine Kreditaufnahme in Höhe von 250.000 €. Dafür fallen in 2025 und 2026 letztmalig Zins- und Tilgungszahlungen an.

Das Anlagevermögen des ZV besteht nach wie vor aus 5 Anlagegütern des Parkplatzes Belantis mit einem Buchwert zum 31.12.2019 von 2.088.098 Euro.

3. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 3 SächsKomHVO

Die Wirtschaftsführung des ZV war in den letzten Jahren stets auf ein ausgeglichenes Haushaltsergebnis ausgerichtet. Dies war nur möglich, weil immer genügend überschüssige Haushaltsmittel vorhanden waren, die zur Liquiditätssicherung zur Verfügung standen. Die so angesparten liquiden Mittel dienen auch im kommenden Doppelhaushalt zur Deckung des investiven Finanzbedarfs des ZV. Dafür kann auf die Erhebung einer (investiven) Umlage verzichtet werden.

Die Wirtschaftslage des ZV in Bezug auf die Wahrnehmung seiner hoheitlichen Aufgaben wird als stabil eingeschätzt. Die durch die Corona-Pandemie verursachten Widrigkeiten in den Jahren 2020 bis 2022 konnten gut bewältigt werden. Vor dem Hintergrund einer ausreichenden Liquiditätsreserve plant der ZV für die Jahre 2025/26 keine Aufnahme von Kassenkrediten.

4. Geplante Investitionen und ihre Auswirkungen auf die Folgejahre

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 4 SächsKomHVO

Der ZV begleitete in der Vergangenheit die Ansiedlung des BELANTIS Vergnügungsparks Leipzig und den Bau der Anschlussstelle „Neue Harth“ an die Bundesautobahn 38 (Teil „Zubringer“ und „Rampen“). Diese Projekte sind abgeschlossen.

Der ZV finanziert seine geplanten Projekte größtenteils über Fördermittel. Die mit der Fördermittelbeantragung nachzuweisenden Eigenmittel sichert der ZV entweder durch privates Kapital auf der Grundlage eines Städtebaulichen Vertrages oder sie werden durch die Gemeinde finanziert, auf deren Gebiet das Vorhaben realisiert werden soll. In Ausnahmefällen (wenn das Projekt dem gesamten ZV dient) wird der Eigenanteil aus Zuweisungen der Verbandsmitglieder finanziert.
Wichtigstes Projekt des ZV war in 2024 die Fertigstellung des Wanderrastplatzes am Nordostufer des Zwenkauer Sees. Dieser wurde zu 85% aus § 4-Mitteln des VA Braunkohlesanierung finanziert, den Rest zahlte der ZV als Eigenanteil.

Für 2026 ist die Fertigstellung der Löschwasserentnahmestelle/Sliprampe am Nordufer des Zwenkauer Sees vorgesehen, die eine vielfältige Nutzung durch verschiedene Partner erlaubt.

Geplante Investitionen 2025/26

Bezeichnung		Plan 2025	Plan 2026
Ersatzbeschaffungen PP Belantis		10.000	10.000
Wegeausbau Zwenkauer See		10.000	10.000
Verbreiterung Weg 26 (Eigenanteil ZV)		3.000	0
Wanderrastplatz (Endabrechnung Vorhaben)		10.000	0
Löschwasserentnahmestelle Zwenkauer See		25.000	325.000
Auszahlungen gesamt		**58.000**	**345.000**
Saldo (Überschuss/Fehlbetrag)		**- 58.000**	**- 345.000**

Zur Abdeckung der Fehlbeträge für die Projekte ist wie in den Vorjahren der Einsatz ausreichend vorhandener liquider Mittel geplant. Auf die Erhebung einer investiven Umlage von den Verbandsmitgliedern kann daher verzichtet werden.

5. Entwicklung der Zahlungs- und Finanzierungsmittel

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 5 SächsKomHVO

Zur Finanzierung des Bauvorhabens „Mautstelle“ wurde in 2018 ein Kredit in Höhe von 250.000 Euro aufgenommen, da die vorhandenen liquiden Mittel nicht ausreichten. Die Rückzahlung des Kredites erfolgt über 8 Jahre in jeweils gleichen Raten zu 31.250 Euro. Der Zinssatz beträgt 0,89%. Zum 31.12.2026 wird der Kredit vollständig zurück gezahlt sein.

Der voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten des ZV kann Anlage 6 entnommen werden.

6. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 6 SächsKomHVO

Für die Haushaltsjahre 2025/26 werden keine Rückstellungen gebildet.

7. Entwicklung des Basiskapitals

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 7 SächsKomHVO

Die Höhe des Basiskapitals wurde erstmals mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. Zum 31.12.2016 betrug es 279.648 Euro. Aus vorangegangenen Jahresabschlüssen wurden der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 792.778 Euro zugeführt.

8. Haushaltsstrukturkonzept

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 8 SächsKomHVO

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt ist der Zweckverband nicht verpflichtet, ein Haushaltsstrukturkonzept aufzustellen.

9. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zukünftige Entwicklung des ZV

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 9 SächsKomHVO

Es wird eingeschätzt, dass die Entwicklung der Einwohnerzahlen im Verbandsgebiet nur geringfügige Auswirkungen auf die Entwicklung des Zweckverbandes hat.

10. sonstige haushaltwirtschaftliche Belastungen

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 10 SächsKomHVO

Haushaltswirtschaftliche Belastungen für den ZV aus der Eigenkapitalausstattung, der Verlustabdeckung, aus Umlagen, Bürgschaften, anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen sind für den ZV nicht zu erwarten.

Die stetige Aufgabenerfüllung des ZV ist während des Planungszeitraumes gewährleistet. Der ZV verfügt über eine stabile Kassenlage und ausreichend liquide Mittel, um alle Zahlungsverpflichtungen ordnungsgemäß zu erfüllen.

Eckdaten von Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2025/2026 dokumentiert den finanziellen Handlungsrahmen des ZV für die Jahre 2025/2026 sowie den prognostizierten Finanzbedarf bis 2029 (mittelfristige Finanzplanung).

Für die Aufstellung des Haushaltsplanes (als Teil der Haushaltssatzung) sind insbesondere nachfolgend aufgeführte Rechtsgrundlagen in der jeweils aktuellen Fassung relevant:

- die Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO)
- die Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft nach den Regeln der Doppik (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung – SächsKomHVO)
- die Verwaltungsvorschrift des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die Zuordnungsvorschriften zum Produktrahmen und Kontenrahmen sowie Muster für das neue Haushalts- und Rechnungswesen der Kommunen im Freistaat Sachsen (VwV Haushaltssystematik Kommunen - VwV KomHSys).

Der ZV ist verpflichtet, für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen und einen Haushaltsplan mit vorgeschriebenen Bestandteilen und Anlagen aufzustellen sowie seiner Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Die Haushaltssatzung stellt dabei die Ermächtigungsgrundlage für die Wirtschaftsführung des ZV dar. Seit 2012 wird der Haushaltsplan für den ZV nach den Vorschriften der Doppik aufgestellt. Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird abermals eine Haushaltssatzung für 2 Haushaltsjahre vorgelegt.

Der Gesamthaushalt und die Teilhaushalte sind produktorientiert gegliedert. Diese Gliederung basiert auf dem vom Freistaat Sachsen vorgegebenen Produktrahmen. Der Produktrahmen gibt die inhaltliche Festlegung der Produktbereiche über die Zuordnung der Produkte vor. Die Produktbereiche, Produktgruppen und teilweise die Produktuntergruppen sind verbindlich vorgeschrieben, um diese auch für interkommunale Vergleiche heranziehen zu können. Darüber hinaus stellt der Produktrahmen einen Rahmenplan dar, der nach den jeweiligen Bedürfnissen weiter unterteilt (Produkte, Teilprodukte) werden darf. Dem Haushaltsplan des ZV liegt der in Anlage 1

dokumentierte **Produktplan** zugrunde. Darin sind auch die Schlüsselprodukte des ZV wie folgt ausgewiesen:

111100	VV, VR, GF und Finanzverwaltung
511101	verbindliche Bauleitplanung (B-Pläne)
511102	Städtebauliche Rahmenplanung (Masterpläne)
541001	Gemeindestraßen (Ä.E. Nordufer) und Brücken (Weiße Elster)
546001	Parkplatz BELANTIS
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Wanderrastplatz)
552001	Öffentliche Gewässer (Kanal zwischen Cospudener und Zwenkauer See)

Schlüsselprodukte sind nach § 59 Nr. 45 SächsKomHVO Produkte, die örtlich von finanzieller oder kommunalpolitischer Bedeutung sind.

Der ZV führt sowohl hoheitliche (Planungs- und Erschließungsaufgaben gemäß Baugesetzbuch) als auch gewerbliche (Bewirtschaftungsaufgaben zum Parkplatz BELANTIS; Betrieb gewerblicher Art BgA des ZV) Aufgaben aus. Für den BgA wird am Jahresende lediglich ein steuerlicher Abschluss erstellt. Der Jahresabschluss für den ZV insgesamt erfolgt nach kommunalrechtlichen Grundsätzen und schließt den BgA als nicht eigenständige Rechtspersönlichkeit ein.

Die detaillierten Beschreibungen der im Produktplan festgelegten Produkte enthält der **Produktkatalog** (Anlage 2). Dieser wurde aufgrund der Verschmelzung der GmbH mit dem ZV zum 1.01.2012 überarbeitet und nicht mehr mit der Produktgruppe 573 (Neue Harth GmbH) besetzt.

Der doppische Haushaltsplan ist in zwei Teilhaushalte gegliedert:
- Teilhaushalt „Geschäftsstelle und Allgemeine Finanzwirtschaft“ (Produktbereiche 11 und 61)
- Teilhaushalt „Projekte des ZV Neue Harth“ (Produktbereiche 51 bis 57).

Der Haushaltsplan besteht aus folgenden Bestandteilen bzw. Pflichtanlagen, die aus der Anlage 3 ersichtlich sind:

- Gesamtfinanzhaushalt gemäß § 3 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO
- Ergebnishaushalt gemäß § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO
- Teilergebnishaushalte gemäß § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
- Teilfinanzhaushalte A: Zahlungsübersichten gemäß § 4 Abs. 4 und § 9 Abs. 1 Sächs KomHVO
- Schlüsselprodukte gemäß § 2 und 9 Abs.1 SächsKomHVO
- Finanzhaushalt gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 2 SächsKomHVO
- Teilfinanzhaushalt B: Investitionsprogramm/Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 4 Abs. 4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
- Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO
- Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO

Zudem sind dem Haushaltsplan nachfolgend aufgeführte weitere Anlagen beigefügt:

- Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushalts gemäß § 4 Abs. 5 SächsKomHVO (Anlage 4)
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 4 Sächs KomHVO (Anlage 5)
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ohne Kassenkredite und der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 4 SächsKomHVO (Anlage 6)
- Kontenübersicht nach § 1 Abs. 2 Nr. 4 SächsKomHVO (Anlage 7)

Die Eckdaten der **Haushaltssatzung** können Anlage 8 entnommen werden.

Aus der Haushaltssatzung ist ersichtlich, dass sich der Zahlungsmittelbestand des ZV in 2025 weiter verringert. Dieser Fehlbetrag wird planmäßig durch eine Entnahme aus der Liquiditätsreserve des ZV ausgeglichen.

Des Weiteren ist in der Haushaltssatzung die Umlage in Höhe von 275.000 Euro für laufende Verwaltungsaufwendungen (einschließlich Personal- und Sachkosten) festgesetzt, welche nach dem seit 2014 gültigen Umlageschlüssel im Verhältnis 80 (Leipzig) : 20 (Zwenkau) von den Mitgliedsstädten zu zahlen ist. Trotz erhöhter Aufwendungen (Kostenerstattung an die Stadt Leipzig) im Ergebnishaushalt durch die seit 1.01.2023 eingeführte neue Umsatzbesteuerung des ZV wird auf die adäquate Anpassung der Verbandsumlage verzichtet, da ausreichend liquide Mittel zur Deckung des Fehlbetrages vorhanden sind.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt stehen den Erträgen in Höhe von jeweils 719.610 Euro (2025 und 2026) Aufwendungen in Höhe von 848.100 Euro (2025) sowie 878.800 Euro (2026) gegenüber. Damit ist der Haushalt in beiden Jahren nicht ausgeglichen. Aufgrund der ausreichend vorhandenen liquiden Mittel ist die finanzielle Leistungsfähigkeit des ZV jederzeit gesichert. Die detaillierten produktbezogenen Finanzdaten des Ergebnishaushaltes sind aus der Anlage 4 ersichtlich.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt dokumentiert die gesamten Einzahlungen und Auszahlungen des ZV aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ergebnishaushalt ohne nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen), Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit entsprechend der vorgegebenen Mindestgliederung. Die veranschlagten Beträge für die laufende Verwaltungstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit stellen die Einzahlungs- und Auszahlungsermächtigungen des ZV für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 dar.

Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Im Finanzhaushalt wurden Einzahlungen und Auszahlungen für folgende investive Projekte des ZV geplant:

- Ersatzbeschaffungen PP Belantis (PUG 5460)
- Wegeausbau Zwenkauer See (PUG 5410)
- Löschwasserentnahmestelle/Sliprampe Zwenkauer See (PUG 5410).

Wichtigstes Projekt des ZV wird in 2026 die Fertigstellung der Löschwasserentnahmestelle am Nordufer des Zwenkauer Sees sein, die neben der Feuerwehr auch eine Nutzung durch die Polizei erlaubt. Eine befestigte Entnahmestelle am Nordufer des Zwenkauer Sees kann gleichzeitig auch als Slipanlage für den Einsatz von Wasserfahrzeugen der Rettungskräfte der DLRG und des DRK genutzt werden.
Auch der Segelsport partizipiert vom Bau der Löschwasserentnahmestelle. Gemäß „Sportprogramm 2024" und „Masterplan Nordufer Zwenkauer See 2015" soll dieser künftig am Nordufer des Zwenkauer Sees angesiedelt werden. Mit dem Bau der Rampe kann diese Entwicklung bereits eingeleitet werden, weil Boote und andere Wassersportgeräte bereits gefahrlos zu Wasser gelassen werden können. Es ist mit Herstellungskosten von insgesamt ca. 350.000 Euro zu rechnen, die vollumfänglich vom ZV getragen werden.

Einzahlungen und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

Der Finanzhaushalt beinhaltet in 2025 sowie 2026 keine Einzahlungen aus Kreditaufnahmen.
Für die Tilgung des in 2018 aufgenommenen Kredites sind bis 2026 Auszahlungen in Höhe von jährlich 31.250 Euro vorgesehen. Danach ist der Kredit vollständig zurückgezahlt.

.....
Neu
Geschäftsführer

Anlage 1

Produktplan 2025/2026

Stand 19.09.2014[1)]

Zweckverband Planung und Erschließung „Neue Harth“

1) beschlossen in der 37. Verbandsversammlung am 8.12.2014

Produkt-bereich PB	Produkt-gruppe PG	Produkt-untergruppe PUG	Produkt/ Teilprodukt P/TP	Bezeichnung
11				**Innere Verwaltung**
	111			**Verwaltungssteuerung und -service**
		1111		Verbandsorgane, Geschäftsstelle und Finanzverwaltung
			111100*	VV, VR, GF und Finanzverwaltung
			11110001	- dto -, hoheitlicher Bereich
			11110002	- dto -, gewerblicher Bereich/BgA PP
51				**Räumliche Planung und Entwicklung**
	511			**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung**
		5111		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
			511101*	Verbindliche Bauleitplanung (B-Pläne)
			511102*	Städtebauliche Rahmenplanung (Masterpläne)
54				**Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr**
	541			**Gemeindestraßen**
		5410		Gemeindestraßen
			541001*	Gemeindestraßen (Ä. E. Nordufer Z. See) und Brücken (Brücke Weiße Elster)
	546			**Parkeinrichtungen**
		5460		Parkeinrichtungen
			546001*	Parkplatz am BELANTIS Vergnügungspark Leipzig (BgA des ZV Neue Harth)
55				**Natur- und Landschaftspflege**
	551			**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**
		5510		Öffentliches Grün, Landschaftsbau
			551001*	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (Wanderrastplatz Nordufer Z. See))
	552			**Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen**
		5520		Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
			552001*	Öffentliche Gewässer und wasser-bauliche Anlagen (Kurzer Kanal zw. Cospudener u. Zwenkauer See)
			552002	Öffentliche Gewässer und wasser-bauliche Anlagen (Bootsanleger Nordufer)
57				**Wirtschaft und Tourismus**
	571			**Wirtschaftsförderung**
		5710		Wirtschaftsförderung
			571001	Marketingmaßnahmen (Öffentlichkeitsarbeit)

61				**Allgemeine Finanzwirtschaft**
	612			**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
		6120		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
			612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
			61200101	- dto -, hoheitlicher Bereich
			61200102	- dto -, gewerblicher Bereich/BgA PP
	613			**Abwicklung der Vorjahre**
		6130		Abwicklung der Vorjahre
			613001	Abwicklung der Vorjahre
			61300101	- dto -, hoheitlicher Bereich
			61300102	- dto -, gewerblicher Bereich/BgA PP

* Schlüsselprodukte des ZV

Anlage 2

Produktkatalog 2025/2026

Stand 19.09.2014[1)]

Zweckverband Planung und Erschließung „Neue Harth“

1) überarbeitete Fassung nach Verschmelzung der Neue Harth GmbH

Produktbereich	Innere Verwaltung	11
Produktgruppe	Verwaltungssteuerung u. – service	111
Produktuntergruppe	Verbandsorgane, Geschäftsstelle und Finanzverwaltung	1111
Produkt	**Verbandsversammlung, Verwaltungsrat, Geschäftsführung und Finanzverwaltung**	**111100**

Kurzbeschreibung	Unterstützung der kommunalpolitischen Willensbildung; fachliche, organisatorische und technische Hilfestellung für die jeweiligen Gremien; Information der einzelnen Entscheidungsträger; Dokumentation der Willensbildung; Wirtschaftsführung und Finanzverwaltung
intern/extern	intern, extern
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Beschlüsse der Verbandsversammlung
Rechtsgrundlage	SächsGemO, SächsKomZG, Satzung des Zweckverbandes, Geschäftsordnung des Zweckverbandes, SächsKomHVO , SächsKomKBVO, VwV KomHSys, Anstellungsvertrag des Geschäftsführers und seines Stellvertreters sowie weitere spezialgesetzliche Regelungen
Rechtscharakter	Organe bzw. Teilorgane des Zusammenschlusses der Gemeinden Leipzig und Zwenkau; weisungsfreie Pflichtaufgabe
Ziele	Unterstützung des Prozesses der kommunalpolitischen Willensbildung und der Verwaltungsarbeit; Sicherung des rechtmäßigen Handelns des Zweckverbandes; Sicherung des Haushaltsausgleichs und einer geordneten Haushaltsführung, Gewährleistung des ordnungsgemäßen Einsatzes und der Verwendung von Fördermitteln, Sicherung der ordnungsgemäßen Abwicklung von kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Darlehen
Zielgruppen	Verbandsversammlung, Öffentlichkeit, Zahlungspflichtige, Zahlungsempfänger/innen, Schuldner/innen, Dritte, Gerichte
Leistungen	Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Verbandsversammlungen Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Präsentationen Kontrolle der Einhaltung von Beschlüssen Information der Öffentlichkeit Geschäftsführung

Aufstellung des Haushaltsplanes einschl. mittelfristiger Finanzplanung und des Investitionsprogramms

Durchführung der Haushaltsbewirtschaftung (Buchführung) einschl. Haushaltskontrolle

Erstellung des Jahresabschlusses

Bearbeitung und Überwachung der Rücklage bzw. von Rückstellungen und Bürgschaften

Prüfung und Bearbeitung von Bescheiden und Widersprüchen

Beteiligungsverwaltung (Erstellung des Beteiligungsberichtes für den Zweckverband)

Liquiditätsplanung (kurzfristige Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)

Zahlungsmitteilungen gem. Mitteilungsverordnung an Finanzamt

Kennzahlen

Quantität

Höhe der Zuweisungen der Verbandsmitglieder für Verwaltungssteuerung und –service bzw. der Verbandsumlage für laufende Verwaltungstätigkeit der Geschäftsstelle des ZV

Höhe der Ausgaben für externe Beratungsleistungen

Einwohnerzahl zum Stand 30.06.

Qualität

Zuweisung je Hektar

Hinweis:

Die Beschreibung des Produkts 111100 gilt auch für die ***Teilprodukte***

- ***111100 01*** *für hoheitliche Aufgaben des ZV (= Geschäftsbereich 3100) und*
- ***111100 02*** *für gewerbliche Aufgaben des ZV (= Geschäftsbereich 3101).*

Produktbereich	Räumliche Planung und Entwicklung	51
Produktgruppe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	511
Produktuntergruppe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5111
Produkt	**Verbindliche Bauleitplanung**	**511101**

Kurzbeschreibung	Aufstellung, Änderung und Ergänzung, Aufhebung von Bebauungsplänen einschl. Träger- und Öffentlichkeitsbeteiligung, Planungs- und Koordinierungsleistungen, Abwägung, Sicherung der Bauleitplanung
intern/extern	intern/extern
Auftragsgrundlage	Beschluss der Verbandsversammlung
Rechtsgrundlage	BauGB, BauNVO, PlanZVO, ROG, UVPG, BNatSchG, SächsBO
Rechtscharakter	Weisungsfreie Pflichtaufgabe
Ziele	Nachhaltige Entwicklung des Verbandsgebietes, rechtsverbindliche Nutzungsfestsetzungen einschl. des Nachweises der gesicherten Erschließung
Zielgruppen	Gesamte Öffentlichkeit wie Einwohner, Bauherren, Planer, Investoren, öffentliche Planungsträger
Leistungen	Durchführung des Planverfahrens nach den Vorschriften des Bau GB Beteiligung von Behörden und Trägern öffentlicher Belange Beteiligung von Nachbargemeinden Beteiligung der Öffentlichkeit Planungsleistungen nach HOAI Erstellung von Fachgutachten Umweltprüfung Satzungen Vorkaufsrecht Veränderungssperre Gestaltungssatzungen
Kennzahlen	Hektarfläche rechtskräftiger B-Pläne

Produktbereich	Räumliche Planung und Entwicklung	51
Produktgruppe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	511
Produktuntergruppe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	5111
Produkt	**Städtebauliche Rahmenplanung**	**511102**

Kurzbeschreibung	Informelle Planungen wie Masterpläne, Organisation und Durchführung von Wettbewerben und Workshops, Mitwirkung des ZV in anderen Verwaltungsverbänden und Arbeitsgruppen, Regionalplanung, Beurteilung von Bauanträgen
intern/extern	intern/extern
Auftragsgrundlage	Beschluss der Verbandsversammlung
Rechtsgrundlage	BauGB, BauNVO, ROG, GRW 95
Rechtscharakter	Weisungsfreie Pflichtaufgabe
Ziele	Ideenfindung für Projekte, Grundlagen für Bauleitplanung, Entscheidungshilfe in Genehmigungsverfahren, Sicherstellung der Entwicklungsziele, rechtsverbindliche Nutzungsfestsetzungen der Grundstücke
Zielgruppen	Stadtplaner, Architekten, Einwohner, Bauherren, öffentliche Planungsträger
Leistungen	Grundlagen/Planung Einholung/Abgabe von Stellungnahmen Stellungnahmen im Sinne des § 36 BauGB (Einvernehmen der Gemeinde) Stellungnahmen zu Planungen andere Planungsträger Gutachten Variantenuntersuchungen Rechtssetzungsverfahren Beteiligung der Öffentlichkeit Organisation Abstimmung
Kennzahlen	Hektarfläche beschlossener Rahmenplanung

Produktbereich	Verkehrsflächen und – anlagen, öffentlicher Personennahverkehr	54
Produktgruppe	Gemeindestraßen	541
Produktuntergruppe	Gemeindestraßen	5410
Produkt	**Gemeindestraßen und Brücken**	**541001**

Kurzbeschreibung

Äußere Erschließung des Nordufers des Zwenkauer Sees, Grunderschließung des noch völlig unerschlossenen Bergbaugeländes für touristische Nutzungen.

Planung und Realisierung des Projekts „Brücke Weiße Elster“, Brücke dient dem Anschluss der südwestlichen Ortsteile der Stadt Leipzig an die neu entstehende Freizeitlandschaft Cospuden/Zwenkau.

intern/extern

intern/extern

Auftragsgrundlage

Beschluss der Verbandsversammlung

Rechtsgrundlage

Verbandssatzung, B-Plan „Neue Harth-Nord“

Rechtscharakter

weisungsfreie Pflichtaufgabe

Ziele

Schaffung von Standortbedingungen für touristische Betriebe; Herstellung der Baustraße und technischen Infrastruktur; Aufwertung der Tagebaulandschaft zu einem neuen „Stadtteil am Wasser“; Aufwertung des benachbarten Standortes BELANTIS

Verbesserung der Erreichbarkeit des Zweckverbandsgebietes; bessere Erschließung von BELANTIS; Schaffung besserer Standortbedingungen für touristische Gewerbebetriebe; Beteiligung der Anlieger an der wirtschaftlichen Entwicklung

Zielgruppen

Naherholungssuchende Bürgerinnen und Bürger, Anwohner, Touristen, Investoren, Dienstleister/Gewerbebetriebe im Leipziger Südwesten

Leistungen

Planungs- und Bauleistungen

Kennzahlen

Quantität
Geschaffene km Infrastruktur
Nutzerfrequenz auf der Brücke
Angesiedelte Betriebe/geschaffene Arbeitsplätze

Qualität
Städtebauliche Qualität
Bedeutung des Areals für die Stadt Leipzig/Region
Aufwertung des Leipziger Südwestens (Entwicklungsschub)

Produktbereich	Verkehrsflächen und – anlagen, öffentlicher Personennahverkehr	54
Produktgruppe	Parkeinrichtungen	546
Produktuntergruppe	Parkeinrichtungen	5460
Produkt	**Parkplatz am BELANTIS Vergnügungspark Leipzig**	**546001**

Kurzbeschreibung	Öffentlicher Parkplatz bzw. Betrieb gewerblicher Art des ZV. Bewirtschaftung des Parkplatzes (Instandhaltung, Instandsetzung und Verkehrssicherungspflicht für den Parkplatz) einschließlich der Abwicklung des Zahlungsverkehrs.
intern/extern	extern
Auftragsgrundlage	Städtebaulicher Vertrag vom 22.06.2001 zwischen ZV und EVENT PARK GmbH & Co. KG; Vergleichsvereinbarung vom 27.04.2006 (Vereinbarung zwischen ZV und EVENT PARK GmbH & Co. KG); Durchführungsvereinbarung vom 05.05.2006 zur Vergleichsvereinbarung vom 27.04.2006 (Vereinbarung zwischen ZV und EVENT PARK GmbH & Co. KG); Beschluss Nr. 31 / 001 / 2011 der 31. Verbandsversammlung vom 12. 12.2011; Übertragungsvertrag zwischen dem ZV und der Neue Harth GmbH vom 23.04.2012; Gesellschafterbeschluss vom 21.05.2012
Rechtsgrundlage	s. o. Umsatzsteuersonderprüfung vom 03.09.2007 (rückwirkende Festlegung der BgA-Eigenschaft ab 20.03.2003)
Rechtscharakter	förderrechtliche Notwendigkeit
Ziele	Bereitstellung von Parkplätzen für die Besucher des BELANTIS Vergnügungsparks Leipzig und des anliegenden Naherholungsgebiets am Cospudener und Zwenkauer See; Gewährleistung des betriebsbereiten Zustandes des Parkplatzes; Vereinnahmung von Parkentgelten
Zielgruppen	Naherholungssuchende Bürgerinnen und Bürger, Touristen, Investoren
Leistungen	Erstellung der Übersicht zur Vereinnahmung und Verwendung der Parkentgelte Kontrolle und Gewährleistung der Ordnungsmäßigkeit der Abrechnung der Parkentgelte durch die EVENT PARK GmbH & Co. KG Kontrolle und Gewährleistung der Ordnungsmäßigkeit des Nachweises der tatsächlichen Höhe des verbleibenden kommunalen Eigenanteils an den Herstellungskosten des Parkplatzes

Abstimmungen mit Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft im Rahmen der Erstellung der Jahresabschlussunterlagen und der Steuererklärungen

Kennzahlen **Quantität**

Höhe der vereinnahmten Parkentgelte

Anzahl der genutzten Parkplätze (Rückschluss auf Besucherzahlen des Vergnügungsparks)

Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege	55
Produktgruppe	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551
Produktuntergruppe	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	5510
Produkt	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau**	**551001**

Kurzbeschreibung	Herstellung und Anwuchspflege von öffentlichen Grünflächen; Bau von Rastplätzen, z. B. Wanderrastplatz am Nordufer des Zwenkauer Sees
intern/extern	extern
Auftragsgrundlage	Beschluss Verbandsversammlung
Rechtsgrundlage	Verbandssatzung
Rechtscharakter	weisungsfreie Pflichtaufgabe
Ziele	Herstellung und Anwuchspflege von Grünflächen; Schaffung von Anlaufpunkten/Rastplätzen am See, touristische Erstausstattung des Uferrundweges
Zielgruppen	Naherholungssuchende Bürgerinnen und Bürger, Touristen
Leistungen	Planung, Bau und Anwuchspflege von öffentlichen Grünanlagen
Kennzahlen	**Quantität**
	Frequentierung
	Qualität
	Wartungskosten
	Medienwirksamkeit

Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege	55
Produktgruppe	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	552
Produktuntergruppe	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	5520
Produkt	**Öffentliche Gewässer u. wasserbauliche Anlagen**	**552001**

Kurzbeschreibung	Kurzer Kanal zwischen Cospudener und Zwenkauer See inklusive Schleuse, Wegen, Brücken und begleitende Grünflächen
intern/extern	extern
Auftragsgrundlage	Beschluss der Verbandsversammlung, Schlüsselprojekt des Leipziger Gewässerverbundes
Rechtsgrundlage	Verbandssatzung
Rechtscharakter	weisungsfreie Pflichtaufgabe
Ziele	Anbindung des Kap Zwenkau an die Stadt Leipzig; Verbindung des Cospudener und des Zwenkauer Sees zu einem Wasserrevier
Zielgruppen	Naherholungssuchende Bürgerinnen und Bürger, Touristen, Investoren
Leistungen	Planung und Bau des Kanals
Kennzahlen	**Quantität**
	Nutzungsfrequenz der Schleuse
	Öffnungs-/Schließzeiten
	Betreibungskosten
	Qualität
	Gestaltungselemente des Kanals
	Qualität des Wasserbaus
	Betrieb (Unfälle/Vorkommnisse)

Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege	55
Produktgruppe	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	552
Produktuntergruppe	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	5520
Produkt	**Öffentliche Gewässer u. wasserbauliche Anlagen**	**552002**

Kurzbeschreibung	Bootsanleger am Nordufer des Zwenkauer Sees
intern/extern	extern
Auftragsgrundlage	Entscheidung der Geschäftsführung
Rechtsgrundlage	Verbandssatzung
Rechtscharakter	freiwillige Aufgabe
Ziele	Förderung der Bekanntheit des Zwenkauer Sees als Naherholungsgebiet und Feriendestination durch Unterstützung touristischer Angebote (Bootsfahrten am Zwenkauer See)
Zielgruppen	Investoren, naherholungssuchende Bürgerinnen und Bürger, Touristen
Leistungen	Errichtung eines Bootsanlegers am Nordufer des Zwenkauer Sees
Kennzahlen	Medienwirksamkeit, Nutzungsfrequenz

Produktbereich	Wirtschaft und Tourismus	57
Produktgruppe	Wirtschaftsförderung	571
Produktuntergruppe	Wirtschaftsförderung	5710
Produkt	**Marketingmaßnahmen**	**571001**

Kurzbeschreibung	Marketing/Öffentlichkeitsmaßnahmen (Wanderkarten, Messestand, Präsentationen usw.) im Verbandsgebiet
intern/extern	extern
Auftragsgrundlage	Entscheidung der Geschäftsführung/Beschluss der Verbandsversammlung
Rechtsgrundlage	Verbandssatzung
Rechtscharakter	freiwillige Aufgabe
Ziele	Förderung der Bekanntheit des Zwenkauer Sees als Naherholungsgebiet und Feriendestination
Zielgruppen	Naherholungssuchende Bürgerinnen und Bürger, Touristen, Investoren
Leistungen	Marketingmaßnahmen
Kennzahlen	Medienwirksamkeit

Produktbereich	Allgemeine Finanzwirtschaft	61
Produktgruppe	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612
Produktuntergruppe	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6120
Produkt	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 612001**	

Kurzbeschreibung	Kredite, Zinseinnahmen, Zinsausgaben, Tilgung, Rücklagen
intern/extern	intern/extern
Auftragsgrundlage	Vereinbarung (Parkplatz neben dem BELANTIS Vergnügungspark Leipzig / BAB-Anschluss „Neue Harth“) zwischen dem ZV und der EVENT Park GmbH & Co. KG vom 19.05.2011 Darlehensvertrag zwischen ZV und LBBW (Schuldschein mit Festzins vom 18.10.2018)
Rechtsgrundlage	SächsGemO, SächsKomHVO-Doppik
Rechtscharakter	Weisungsgebundene Pflichtaufgabe
Ziele	Sicherstellung der finanziellen Rahmenbedingungen zur Wahrnehmung der Aufgaben
Zielgruppen	ZV, Verbandsversammlung, Kreditinstitute
Leistungen	Kreditaufnahmen und Kredittilgungen
Kennzahlen	**Quantität** Höhe der Schulden des ZV gegenüber der EVENT PARK GmbH & Co. KG Höhe der Schulden des ZV gegenüber der LBBW **Qualität** Sicherung der Liquidität Termingerechte Darlehenstilgung

Hinweis:

*Die Beschreibung des Produkts 612001 gilt auch für die **Teilprodukte***

- ***612001 01** für hoheitliche Aufgaben des ZV (= Geschäftsbereich 3100) und*
- ***612001 02** für gewerbliche Aufgaben des ZV (= Geschäftsbereich 3101).*

Produktbereich	Allgemeine Finanzwirtschaft	61
Produktgruppe	Abwicklung der Vorjahre	613
Produktuntergruppe	Abwicklung der Vorjahre	6130
Produkt	**Abwicklung der Vorjahre**	**613001**

Kurzbeschreibung

intern/extern

Auftragsgrundlage

Rechtsgrundlage

Rechtscharakter

Ziele

Zielgruppen

Leistungen Abwicklung der Vorjahre

Kennzahlen

Hinweis:

Die Beschreibung des Produkts 613001 gilt auch für die ***Teilprodukte***

- ***613001 01*** *für hoheitliche Aufgaben des ZV (= Geschäftsbereich 3100) und*
- **613001 02** für gewerbliche Aufgaben des ZV (= Geschäftsbereich 3101).

Anlage 3

SAP-Ausdruck der Pflichtanlagen

Seite

Gesamtergebnishaushalt 3 - 5
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Gesamtfinanzhaushalt 6 - 11
zu § 3 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 11 und 61 12 – 13
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: 11 und 61 14 - 16
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 11 17 - 18
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: 11 20 - 22
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: 11 23 - 24
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 61 25 - 26
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: 61 28 - 30
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 51-57 31 - 32
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: 51-57 33 - 35
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: **51** 36 - 37
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: **51** 39 - 41
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: **51** 42
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 541 43 - 44
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: **54** 46 - 48
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, B. Investitionsprogramm: **541** 49 - 50
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: 541 51
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 546 52 - 53
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht 546 55 - 57
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: 546 58
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: **546** 59 - 60
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO

Teilergebnishaushalt: 551 61 - 62
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: 551 64 - 66
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, B. Investitionsprogramm: 551 67
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: 551 68
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Teilergebnishaushalt: 552 69 - 70
zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO
Teilfinanzhaushalt, A. Zahlungsübersicht: 552 72 - 74
zu § 4 Abs. 4 u. § 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: 552 75
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO
Schlüsselprodukt: 612 76
zu § 2 u. 9 Abs. 1 SächsKomHVO

Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes **Anlage 4**
Zu § 4 Abs. 5 SächsKomHVO

2025

Produktbereich		**11**			**51**		
Produktgruppe			**111**			**511**	
Produktuntergruppe				**1111**			**5111**
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	275.000	275.000	275.000	0	0	0
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0		0	0	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen u.ä. Entgelte)	0	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**0**	**0**	**0**
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Vorsorgeaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	4.000	60.000	60.000	60.000
14	+ planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	358.050	358.050	358.050	0	0	0
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	**362.050**	**362.050**	**362.050**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**-86.950**	**-86.950**	**-86.950**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**

Hinweis: Die Bezeichnungen zu den Ziffern der Produktbereiche, -gruppen und -untergruppen sind aus dem Produktplan (siehe Anlage 1) ersichtlich.

Produktbereich		**54**			**55**		
Produktgruppe			**546**			**551**	
Produktuntergruppe				**5460+5410**			
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	190.260	190.260	190.260	4.250	4.250	4.250
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.000	250.000	250.000	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen u.ä. Entgelte)	0	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**440.260**	**440.260**	**440.260**	**4.250**	**4.250**	**4.250**
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Vorsorgeaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.000	110.000	110.000	0	0	
14	+ planmäßige Abschreibungen	272.450	272.450	272.450	5.000	5.000	5.000
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	**382.450**	**382.450**	**382.450**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**57.810**	**57.810**	**57.810**	**-750**	**-750**	**-750**

Produktbereich		**55**			**61**		
Produktgruppe			**552**			**612**	
Produktuntergruppe				**5520**			**6120**
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen u.ä. Entgelte)	0	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Vorsorgeaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.000	28.000	28.000	0	0	0
14	+ planmäßige Abschreibungen	0	0		0	0	0
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	600	600	600
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	10.000	10.000	10.000
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**10.600**	**10.600**	**10.600**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**-28.000**	**-28.000**	**-28.000**	**-10.600**	**-10.600**	**-10.600**

2026

Produktbereich		**11**			**51**		
Produktgruppe			**111**			**511**	
Produktuntergruppe				**1111**			**5111**
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	275.000	275.000	275.000	0	0	0
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0		0	0	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen u.ä. Entgelte)	0	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**0**	**0**	**0**
11	Personalaufwendungen	0	0		0	0	0
12	+ Vorsorgeaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.000	4.000	70.000	70.000	70.000
14	+ planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	368.050	368.050	368.050	0	0	0
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	**372.050**	**372.050**	**372.050**	**70.000**	**70.000**	**70.000**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**-96.950**	**-96.950**	**-96.950**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**

Produktbereich		**54**			**55**		
Produktgruppe			**546**			**551**	
Produktuntergruppe				**5460+5410**			
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	190.260	190.260	190.260	4.250	4.250	4.250
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250000	250.000	250.000	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen u.ä. Entgelte)	0	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**440.260**	**440.260**	**440.260**	**4.250**	**4.250**	**4.250**
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Vorsorgeaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.000	110.000	110.000	0	0	0
14	+ planmäßige Abschreibungen	288.450	288.450	288.450	5.000	5.000	5.000
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	**398.450**	**398.450**	**398.450**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**41.810**	**41.810**	**41.810**	**-750**	**-750**	**-750**

Produktbereich		**55**			**61**		
Produktgruppe			**552**			**612**	
Produktuntergruppe				**5520**			**6120**
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen u.ä. Entgelte)	0	0	0	0	0	0
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	**= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Vorsorgeaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	23.000	23.000	0	0	0
14	+ planmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	300	300	300
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0		10.000	10.000	10.000
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)**	**23.000**	**23.000**	**23.000**	**10.300**	**10.300**	**10.300**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**-23.000**	**-23.000**	**-23.000**	**-10.300**	**-10.300**	**-10.300**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
Zu § 1 Abs.3 Nr. 4 SächsKomHVO

2025

Art der Rücklage	Stand zum 1. Januar des Vorjahres
1	2
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	792.800
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	
Gesamtsumme	792.800

2026

Art der Rücklage	Stand zum 1. Januar des Vorjahres
1	2
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	844.700
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	
Gesamtsumme	844.700

Anlage 5

voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahre	geplante Entnahme im Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des
EUR		
3	4	5
844.700	128.490	716.210
844.700	128.490	716.210

voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahre	geplante Entnahme im Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des
EUR		
3	4	5
716.210	159.190	557.020
716.210	159.190	557.020

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte
Zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 SächsKomHVO

Anlage 6

2025

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01.2024	voraussichtl. Stand zum 01.01.2025	voraussichtl. Stand am 31.12.2025	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	Euro			
1. Anleihen	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	93.750	62.500	31.250	0
3. Verb. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften u.Vorgängen, die Kreditaufn.wirtsch.gleichk.	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten Nr. 1- 3	**93.750**	**62.500**	**31.250**	**0**

2026

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01.2025	voraussichtl. Stand zum 01.01.2026	voraussichtl. Stand zum 31.12.2026	Umschuldungen im Haushaltsjahr
	Euro			
1. Anleihen	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	62.500	31.250	0	0
3. Verb. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften u.Vorgängen, die Kreditaufn.wirtsch.gleichk.	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten Nr. 1 – 3	**62.500**	**31.250**	**0**	**0**

Kontenübersicht

Produkt	Bezeichnung lt. Kontenplan	Konto	Konto	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
..310.1111.00	Zuw./Zuschüsse f. lfde Zwecke v.Gemeinden/-verbänden	3182 9000	6182 9000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
..310.1111.00	Zuw.Kostenerstattung (Personal-, Sach-, Gemeinkosten)	3182 0000	6182 9000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
..310.1111.00	sonstige Erstattungen	3311 9900	6311 9900	100	100	100	100	100
..310.5111.02	SSZ Zuschuss Planung	3147 9000	6147 9000	0	0	0	0	0
1.310.5460.01	Benutzungsgebühren	3321 1000	6321 1000	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.310.5460.01	Auflösung v. SP Zuwendungen Land	3161 1000	-	190.260	190.260	190.260	190.260	190.260
.310. 5510.01	Auflösung v. SP Zuwendungen Land (Wasserwanderplatz)	3161 1000	-	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
..310.1111.00	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	4421 0000	7421 0000	900	900	900	900	900
..310.1111.00	sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4411 2000	7411 2000	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
..310.1111.00	Kostenerstattung an SPA (PK, SK, GK)	4453 0000	7453 0000	250.000	310.000	320.000	330.000	330.000
..310.1111.00	Versicherungen dezentral	4441 2200	7441 2200	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
..310.1111.00	Bücher, Zeitschr., Drucks., Büromaterial dezentral	4431 0700	7431 0700	500	300	300	300	300
..310.1111.00	Porto und Transportkosten	4431 0100	7431 0100	800	0	0	0	0
..310.1111.00	Kontoführungsgebühr (einschl. Verwahrentgelt)	4431 2400	7431 2400	1.000	500	500	500	500
..310.1111.00	Telefon, Internet	4431 0300	7431 0300	50	50	50	50	50
..310.1111.00	öffentliche Bekanntmachungen	4431 0800	7431 0800	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
..310.1111.00	Reisekosten	4431 0900	7431 0900	500	500	500	500	500
..310.1111.00	Rechts- und Beratungskosten	4431 1400	7431 1400	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
..310.1111.00	Erstattung aus lfd. Tätigkeit an Gemeinde (20+21)	4452 0000	7452 0000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
..310.1111.00	Verfügungsmittel OBM, Beigeordnete, GF	4429 1000	7429 1000	500	500	500	500	500
..310.1111.00	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	4271 9200	7271 9200	4.500	4.000	4.000	4.500	4.500
1.310.5111.01	diverse Planungsaufwendungen (incl. Machbarkeitsstudie)	4271 9120	7271 9120	40.000	60.000	70.000	15.000	15.000
..310.6120.01	Körperschaftsteuer	4441 0100	7441 0100	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
..310.6120.01	Gewerbesteuer	4441 0300	7441 0300	9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
..310.6120.01	Zinsen Steuernachzahlungen	4592 0000	7592 0000	500	0	0	0	0
1.310.6120.01	Zinsen für Kredit Mautstelle (fest 0,90 %)	4517 1100	7517 1100	1.000	600	300	0	0
1.310.5460.01	Unterhaltung Parkplatz (lt. Vereinb.)	4221 1000	7221 1000	15.000	10.000	10.000	8.000	8.000
.310. 5520.01	Unterhaltung Wanderrastplatz und Sliprampe	4221 1000	7221 1000	0	28.000	23.000	20.000	20.000
1.310.5460.01	Erbbauzins PP Belantis	4231 1100	7231 1100	112.000	100.000	100.000	100.000	100.000
1.310.5460.01	bilanzielle Abschreibungen PP, Mautstelle und Schild PP	4711 0000	-	272.450	272.450	272.450	272.450	272.450
1.310.5410.01	bilanzielle Abschreibungen Sliprampe	4711 0000	-	16.000	0	16.000	16.000	16.000
1.310.5510.01	bilanzielle Abschreibung Wasserwanderplatz	4711 0000	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Erträge gesamt	**diverse**	**diverse**	**749.610**	**719.610**	**719.610**	**719.610**	**719.610**
	Aufwendungen gesamt	**diverse**	**diverse**	**781.900**	**848.100**	**878.800**	**829.000**	**829.000**
	Erträge minus Aufwendungen (Fehlbetrag)	**diverse**	**diverse**	**-32.290**	**-128.490**	**-159.190**	**-109.390**	**-109.390**

Plan 2029
100.000
175.000
100
0
250.000
190.260
4.250
900
7.800
330.000
2.500
300
0
500
50
5.000
500
20.000
10.000
500
4.500
15.000
5.000
5.000
0
0
8.000
20.000
100.000
272.450
16.000
5.000
719.610
829.000
-109.390

zu § 74 Abs. 2 SächsGemO **Anlage 8**

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Planung und Erschließung „Neue Harth“ für die Haushaltsjahre 2025/2026

Aufgrund von § 74 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung beschließt die Verbandsversammlung in der Sitzung am 16.12.2024 folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025/2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

	2025	2026
Im Ergebnishaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	719.610 EUR	719.610 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	848.100 EUR	878.800 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen(ordentliches Ergebnis) auf	- 128.490 EUR	-159.190 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0 EUR	0 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen einschließl. der Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren (veranschlagtes ordentliches Ergebnis) auf	0 EUR	0 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 EUR	0 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR	0 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0 EUR	0 EUR
- Gesamtbetrag des ordentlichen Ergebnisses auf	-128.490 EUR	- 159.190 EUR
- Gesamtbetrag des Sonderergebnisses auf	0 EUR	0 EUR
- Gesamtergebnis (Ertrag) auf	- 128.490 EUR	- 159.190 EUR
Im Finanzhaushalt mit dem		
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	525.100 EUR	525.100 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	570.650 EUR	585.350 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 45.550 EUR	- 60.250 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR

- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	58.000 EUR	345.000 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 58.000 EUR	- 345.000 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 103.550 EUR	- 405.250 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR	0 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	31.250 EUR	31.250 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 31.250 EUR	- 31.250 EUR
- Saldo aus Finanzierungsmittelüberschuss und Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit als Änderung des Finanzierungsmittelbestands auf	- 134.800 EUR	-436.500 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf	0 EUR	0 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, der in künftigen Jahren erforderlich ist, wird festgesetzt auf	0 EUR	0 EUR

§ 4

Kassenkredite werden nicht festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage für die Mitgliedsstädte Leipzig und Zwenkau wird festgesetzt auf	275.000 EUR	275.000 EUR
davon für den Ergebnishaushalt	275.000 EUR	275.000 EUR
davon für den Finanzhaushalt	0 EUR	0 EUR

Leipzig, den

Schulz
Verbandsvorsitzender

Haushaltsplan
2025 / 2026

Gesamtergebnishaushalt

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

		Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0	0	0	0	0	0	0
		Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelösten Sonderposten	275.000	469.510	469.510	469.510	469.510	469.510	469.510
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
		allgemeine Umlagen	0	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
		aufgelöste Sonderposten	0	194.510	194.510	194.510	194.510	194.510	194.510
3	+	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.138	280.100	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	229	0	0	0	0	0	0
8	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+	sonstige ordentliche Erträge	4.422	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)**	**565.874**	**749.610**	**719.610**	**719.610**	**719.610**	**719.610**	**719.610**
11		Personalaufwendungen	-178.604	0	0	0	0	0	0

		Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung v.d. Arbeit im Rahmen d. Altersteilzeit	0	0	0	0	0	0	0
12	+	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.705	-196.500	-202.000	-207.000	-147.500	-147.500	-147.500
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-293.450	-277.450	-293.450	-293.450	-293.450	-293.450
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.113	-1.500	-600	-300	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Kreisumlage	0	0	0	0	0	0	0
		Umlagen an Verwaltungsverbände u. -gemeinschaften	0	0	0	0	0	0	0
		Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0	0
		Sozialumlage	0	0	0	0	0	0	0
		Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.223	-315.450	-368.050	-378.050	-388.050	-388.050	-388.050
18	**=**	**ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)**	**-420.644**	**-806.900**	**-848.100**	**-878.800**	**-829.000**	**-829.000**	**-829.000**
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**145.231**	**-57.290**	**-128.490**	**-159.190**	**-109.390**	**-109.390**	**-109.390**
20		realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
21		realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
22	**=**	**Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
23	**=**	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)**	**145.231**	**-57.290**	**-128.490**	**-159.190**	**-109.390**	**-109.390**	**-109.390**
24	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
25	-	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
26	+	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0	0	0	0
27	+	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0	0	0	0
28	**=**	**veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)**	**145.231**	**-57.290**	**-128.490**	**-159.190**	**-109.390**	**-109.390**	**-109.390**
		Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0	0
29		Entnahmen aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	128.490	159.190	109.390	109.390	109.390
30		Entnahmen aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0	0
31		Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0	0	0	0	0	0	0
32		Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

(zu § 3 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

		Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Grundsteuer A, B, C und D	0	0	0	0	0	0	0
		Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0	0	0	0	0	0	0
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
		sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
		allgemeine Umlagen	0	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
3	+	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	286.138	280.100	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	229	0	0	0	0	0	0
8	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.043	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**569.495**	**555.100**	**525.100**	**525.100**	**525.100**	**525.100**	**525.100**
10		Personalauszahlungen	-160.104	0	0	0	0	0	0
11	+	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0

		Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.869	-196.500	-202.000	-207.000	-147.500	-147.500	-147.500
13	+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.113	-1.500	-600	-300	0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.128	-315.450	-368.050	-378.050	-388.050	-388.050	-388.050
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)**	**-458.213**	**-513.450**	**-570.650**	**-585.350**	**-535.550**	**-535.550**	**-535.550**
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**111.283**	**41.650**	**-45.550**	**-60.250**	**-10.450**	**-10.450**	**-10.450**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.017	0	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
25	**=**	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)**	**60.017**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
26		Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.190	0	-48.000	-345.000	0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.434	0	-10.000	0	0	0	0
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
33	**=**	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)**	**-7.625**	**0**	**-58.000**	**-345.000**	**0**	**0**	**0**
		darunter: Ausz. f. als Investitionsauszahl. Veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnl. Rechtsgesc	0	0	0	0	0	0	0
34	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)**	**52.393**	**0**	**-58.000**	**-345.000**	**0**	**0**	**0**
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)**	**163.676**	**41.650**	**-103.550**	**-405.250**	**-10.450**	**-10.450**	**-10.450**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0	0

		Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250	0	0	0
		darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0	0	0
40	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./. (Nummern 38+ 39)]**	**-31.250**	**-31.250**	**-31.250**	**-31.250**	**0**	**0**	**0**
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)**	**132.426**	**10.400**	**-134.800**	**-436.500**	**-10.450**	**-10.450**	**-10.450**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0	0	0	0
43		Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
44		Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	54.345	0	0	0	0	0	0
45		Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-61.313	0	0	0	0	0	0
46	**=**	**haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]**	**-6.967**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres [(Nr. 41 + 42 ./. Nr. 43) bzw. (Nr. 41 + 46**	**125.458**	**10.400**	**-134.800**	**-436.500**	**-10.450**	**-10.450**	**-10.450**
48		Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0

		Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		darunter: Betrag d. Einz. A. d. Aufnahme von Krediten f. Investitionen, d. sich auf übertr. Kreditermächtigungen bezieht	0	0	0	0	0	0	0
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
49	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
50	**=**	**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)**	**125.458**	**10.400**	**-134.800**	**-436.500**	**-10.450**	**-10.450**	**-10.450**
51		Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
52		Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
53	**=**	**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nr. 50 + 51) ./. Nr. 52] bzw. [(Nr. 47 + 51) ./. (Nr. 52)]**	**125.458**	**10.400**	**-134.800**	**-436.500**	**-10.450**	**-10.450**	**-10.450**
54		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite & Kontokorrentverbindlichk.	0	634.292	989.071	854.271	417.771	407.321	396.871
		darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0	0
55	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54 + fremde Mittel)**	**125.458**	**644.692**	**854.271**	**417.771**	**407.321**	**396.871**	**386.421**
	=	**darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für d. ord. Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. RG	0	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
	EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Abs. 4 S. 2 SächsGemO	0	0	0	0	0	0	0

11_61 **Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.**

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
		darunter: Umlagen	0	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
		aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100	100
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	4.422	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**279.507**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	-178.604	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.014	-4.500	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.113	-1.500	-600	-300	0	0	0

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.916	-315.450	-368.050	-378.050	-388.050	-388.050	-388.050
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-270.646**	**-321.450**	**-372.650**	**-382.350**	**-392.550**	**-392.550**	**-392.550**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**8.861**	**-46.350**	**-97.550**	**-107.250**	**-117.450**	**-117.450**	**-117.450**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**8.861**	**-46.350**	**-97.550**	**-107.250**	**-117.450**	**-117.450**	**-117.450**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**8.861**	**-46.350**	**-97.550**	**-107.250**	**-117.450**	**-117.450**	**-117.450**

11_61 Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	100	100	100	100	100	100
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.043	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.128**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	-160.104	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.014	-4.500	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.113	-1.500	-600	-300	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.821	-315.450	-368.050	-378.050	-388.050	-388.050	-388.050

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-255.051**	**-321.450**	**-372.650**	**-382.350**	**-392.550**	**-392.550**	**-392.550**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**28.077**	**-46.350**	**-97.550**	**-107.250**	**-117.450**	**-117.450**	**-117.450**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**28.077**	**-46.350**	**-97.550**	**-107.250**	**-117.450**	**-117.450**	**-117.450**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

11_61 Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.
11 Innere Verwaltung
111 Verwaltungssteuerung- und service

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
		darunter: Umlagen	0	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
		aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100	100
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**275.085**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	-178.604	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.014	-4.500	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.350	-298.450	-358.050	-368.050	-378.050	-378.050	-378.050
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-273.968**	**-302.950**	**-362.050**	**-372.050**	**-382.550**	**-382.550**	**-382.550**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**1.117**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**	**-107.450**	**-107.450**	**-107.450**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**1.117**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**	**-107.450**	**-107.450**	**-107.450**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**1.117**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**	**-107.450**	**-107.450**	**-107.450**

11_61 Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.
11 Innere Verwaltung
111 Verwaltungssteuerung- und service

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	100	100	100	100	100	100
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**275.085**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**	**275.100**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	-160.104	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.014	-4.500	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.255	-298.450	-358.050	-368.050	-378.050	-378.050	-378.050
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-258.373**	**-302.950**	**-362.050**	**-372.050**	**-382.550**	**-382.550**	**-382.550**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**16.712**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**	**-107.450**	**-107.450**	**-107.450**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushalts-jahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**16.712**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**	**-107.450**	**-107.450**	**-107.450**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

11_61 **Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.**
11 **Innere Verwaltung**
111 **Verwaltungssteuerung- und service**
1111 **Gemeindeorgane**
1.310.11.1.1.00 **VV, VR, GF und Finanzverwaltung**

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
1.2	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	275.000	275.000	275.000	275.000
		darunter: Umlagen	0	275.000	275.000	275.000
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**275.085**	**275.100**	**275.100**	**275.100**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	-178.604	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.014	-4.500	-4.000	-4.000
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.350	-298.450	-358.050	-368.050
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-273.968**	**-302.950**	**-362.050**	**-372.050**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**1.117**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**1.117**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**1.117**	**-27.850**	**-86.950**	**-96.950**

11_61 Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	4.422	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**4.422**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.113	-1.500	-600	-300	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.434	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.322**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**7.744**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**7.744**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**7.744**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

11_61 **Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
612 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.043	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.043**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.113	-1.500	-600	-300	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.434	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.322**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**11.365**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**11.365**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	194.510	194.510	194.510	194.510	194.510	194.510
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	194.510	194.510	194.510	194.510	194.510	194.510
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.138	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	229	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**286.367**	**474.510**	**444.510**	**444.510**	**444.510**	**444.510**	**444.510**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-143.691	-192.000	-198.000	-203.000	-143.000	-143.000	-143.000
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-293.450	-277.450	-293.450	-293.450	-293.450	-293.450
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.307	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-149.998**	**-485.450**	**-475.450**	**-496.450**	**-436.450**	**-436.450**	**-436.450**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**136.370**	**-10.940**	**-30.940**	**-51.940**	**8.060**	**8.060**	**8.060**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**136.370**	**-10.940**	**-30.940**	**-51.940**	**8.060**	**8.060**	**8.060**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**136.370**	**-10.940**	**-30.940**	**-51.940**	**8.060**	**8.060**	**8.060**

51-57 **Projekte des ZV Neue harth**

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	286.138	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	229	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**286.367**	**280.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.855	-192.000	-198.000	-203.000	-143.000	-143.000	-143.000
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.307	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-203.162**	**-192.000**	**-198.000**	**-203.000**	**-143.000**	**-143.000**	**-143.000**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**83.206**	**88.000**	**52.000**	**47.000**	**107.000**	**107.000**	**107.000**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.017	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**60.017**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.190	0	-48.000	-345.000	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.434	0	-10.000	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-7.625**	**0**	**-58.000**	**-345.000**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**52.393**	**0**	**-58.000**	**-345.000**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**135.599**	**88.000**	**-6.000**	**-298.000**	**107.000**	**107.000**	**107.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 Projekte des ZV Neue Harth
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511 Räuml. Planungs-u. Entwicklungsmaßnahmen

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.349	-40.000	-60.000	-70.000	-15.000	-15.000	-15.000
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

51-57 Projekte des ZV Neue harth
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511 Räuml. Planungs-u. Entwicklungsmaßnahmen

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.349	-40.000	-60.000	-70.000	-15.000	-15.000	-15.000
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 Projekte des ZV Neue Harth
51 Räumliche Planung und Entwicklung
511 Räuml. Planungs-u. Entwicklungsmaßnahmen
5111 Räuml. Planungs- u. Entw.maßn.
1.310.51.1.1.01 Verbindliche Bauleitplanung

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.349	-40.000	-60.000	-70.000
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**-1.349**	**-40.000**	**-60.000**	**-70.000**

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
541 **Gemeindestraßen**

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**

51-57 **Projekte des ZV Neue harth**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
541 **Gemeindestraßen**

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.705	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**50.705**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-38.000	-335.000	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-38.000**	**-335.000**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**50.705**	**0**	**-38.000**	**-335.000**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**50.705**	**0**	**-38.000**	**-335.000**	**0**	**0**	**0**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 Projekte des ZV Neue harth

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

541 Gemeindestraßen

(zu § 4 Abs. 4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO Doppik)

Teilfinanzhaushalt B. Investitionsprogramm Planung einzelner Investitionsvorhaben Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis Vorvorjahr 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalte 2)	Gesamtein-/Gesamtauszahlung
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	70001936: Wegeausbau Zwenkauer See											
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	-20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**0**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**

Teilfinanzhaushalt B. Investitionsprogramm Planung einzelner Investitionsvorhaben Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis Vorvorjahr 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalte 2)	Gesamtein-/Gesamtauszahlung
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	70002007: Verbreiterung Weg 26 Zwenkauer See											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	705	705
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**705**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**705**	**705**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.000	0	0	0	0	0	0	-3.367	-6.367

Teilfinanzhaushalt B. Investitionsprogramm Planung einzelner Investitionsvorhaben Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis Vorvorjahr 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalte 2)	Gesamtein-/Gesamtauszahlung
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.367**	**-6.367**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**705**	**0**	**0**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.662**	**-5.662**

Teilfinanzhaushalt B. Investitionsprogramm Planung einzelner Investitionsvorhaben Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis Vorvorjahr 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalte 2)	Gesamtein-/Gesamtauszahlung
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		unterhalb Wertgrenze:										
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**50.000**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-25.000	-325.000	0	0	0	0	0	0	-350.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**-25.000**	**-325.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-350.000**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**50.000**	**0**	**0**	**-25.000**	**-325.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**-300.000**

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
541 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**
1.310.54.1.0.01 **Gemeindestraßen und Brücken**

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-16.000	0	-16.000
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**0**	**-16.000**	**0**	**-16.000**

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
546 **Parkeinrichtungen**

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	190.260	190.260	190.260	190.260	190.260	190.260
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	190.260	190.260	190.260	190.260	190.260	190.260
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.138	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	229	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**286.367**	**470.260**	**440.260**	**440.260**	**440.260**	**440.260**	**440.260**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.934	-127.000	-110.000	-110.000	-108.000	-108.000	-108.000
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-272.450	-272.450	-272.450	-272.450	-272.450	-272.450

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.307	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-128.241**	**-399.450**	**-382.450**	**-382.450**	**-380.450**	**-380.450**	**-380.450**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**158.127**	**70.810**	**57.810**	**57.810**	**59.810**	**59.810**	**59.810**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**158.127**	**70.810**	**57.810**	**57.810**	**59.810**	**59.810**	**59.810**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**158.127**	**70.810**	**57.810**	**57.810**	**59.810**	**59.810**	**59.810**

51-57 **Projekte des ZV Neue harth**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
546 **Parkeinrichtungen**

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	286.138	280.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	229	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**286.367**	**280.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.454	-127.000	-110.000	-110.000	-108.000	-108.000	-108.000
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.307	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-182.761**	**-127.000**	**-110.000**	**-110.000**	**-108.000**	**-108.000**	**-108.000**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**103.606**	**153.000**	**140.000**	**140.000**	**142.000**	**142.000**	**142.000**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.190	0	-10.000	-10.000	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-3.190**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**-3.190**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**100.416**	**153.000**	**130.000**	**130.000**	**142.000**	**142.000**	**142.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 **Projekte des ZV Neue harth**

54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

546 **Parkeinrichtungen**

(zu § 4 Abs. 4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO Doppik)

Teilfinanzhaushalt B. Investitionsprogramm Planung einzelner Investitionsvorhaben Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis Vorvorjahr 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalte 2)	Gesamtein-/Gesamtauszahlung
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		70001681: Erneuerung Mautstelle PP Belantis										
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.190	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	-23.522	-43.522
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-3.190**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23.522**	**-43.522**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**-3.190**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23.522**	**-43.522**

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**
54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
546 **Parkeinrichtungen**
5460 **Parkeinrichtungen**
1.310.54.6.0.01 **Parkplatz am BELANTIS Vergnügungspark L.**

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
1.2	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	0	190.260	190.260	190.260
		aufgelöste Sonderposten	0	190.260	190.260	190.260
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.138	280.000	250.000	250.000
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	229	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**286.367**	**470.260**	**440.260**	**440.260**
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.934	-127.000	-110.000	-110.000
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-272.450	-272.450	-272.450
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.307	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-128.241**	**-399.450**	**-382.450**	**-382.450**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**158.127**	**70.810**	**57.810**	**57.810**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**158.127**	**70.810**	**57.810**	**57.810**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**158.127**	**70.810**	**57.810**	**57.810**

51-57 Projekte des ZV Neue Harth
55 Natur- und Landschaftspflege
551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**4.250**	**4.250**	**4.250**	**4.250**	**4.250**	**4.250**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130	0	0	0	0	0	0
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-130**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-130**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**-130**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**-130**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**	**-750**

51-57 Projekte des ZV Neue harth
55 Natur- und Landschaftspflege
551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-130	0	0	0	0	0	0
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-130**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-130**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.312	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**9.312**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.434	0	-10.000	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**-4.434**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**4.878**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**4.748**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 Projekte des ZV Neue harth

55 Natur- und Landschaftspflege

551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

(zu § 4 Abs. 4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO Doppik)

Teilfinanzhaushalt B. Investitionsprogramm Planung einzelner Investitionsvorhaben Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis Vorvorjahr 2023	Übertragene Ermächtigungen aus 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029	weitere	bisher bereitgestellt (einschließlich Spalte 2)	Gesamtein-/Gesamtauszahlung
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		70000612: Wanderrastplatz										
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.312	9.312
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**9.312**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9.312**	**9.312**
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.434	0	0	-10.000	0	0	0	0	0	0	-7.367	-17.367
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**-4.434**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.367**	**-17.367**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**4.878**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.945**	**-8.055**

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
551 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
1.310.55.1.0.01 **Öffentliches Grün, Landschaftsbau**

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
1.2	+	anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	0	4.250	4.250	4.250
		aufgelöste Sonderposten	0	4.250	4.250	4.250
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**4.250**	**4.250**	**4.250**
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130	0	0	0
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	-5.000	-5.000	-5.000
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-130**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-130**	**-750**	**-750**	**-750**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**-130**	**-750**	**-750**	**-750**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**-130**	**-750**	**-750**	**-750**

51-57 **Projekte des ZV Neue Harth**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
552 **Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

(zu § 4 Abs. 3 SächsKomHVO)

Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+ /-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.278	-25.000	-28.000	-23.000	-20.000	-20.000	-20.000
3.4	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0

		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
3.6	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
7	-	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0	0
8	-	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummer 5 + 9)**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
11.1		anteilige realisierbare außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11.2		anteilige realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

51-57 **Projekte des ZV Neue harth**
55 **Natur- und Landschaftspflege**
552 **Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen**

(zu § 4 Abs.4 und § 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
1.1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
1.2	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
1.3	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.4	+	anteilige öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0
1.5	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
1.6	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
1.7	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	**=**	**anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1		anteilige Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.2	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.3	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.921	-25.000	-28.000	-23.000	-20.000	-20.000	-20.000
3.4	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

		Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
3.6	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
4	**=**	**anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.921**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
5	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)**	**-18.921**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
6.1		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0
6.2	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.3	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.4	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
6.5	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.6	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
6.7	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.1		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushalts-jahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026	Ansatz Haushaltsjahr 2027	Ansatz Haushaltsjahr 2028	Ansatz Haushaltsjahr 2029
			EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
7.2	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
7.3	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.4	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
7.5	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
7.6	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
7.7	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	**=**	**anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)**	**-18.921**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0	0	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0	0	0	0	0	0	0

51-57 Projekte des ZV Neue Harth
55 Natur- und Landschaftspflege
552 Öffentl. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
5520 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anl.
1.310.55.2.0.01 Öffentliche Gewässer u. wasserbaul. Anl.

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.3	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.278	-25.000	-28.000	-23.000
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**-20.278**	**-25.000**	**-28.000**	**-23.000**

11_61 **Geschäftstelle u. Allg. Finanzwirtsch.**
61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
612 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
1.310.61.2.0.01 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

(zu § 2 und 9 Abs. 1 SächsKomHVO)

Produkt			Vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2024	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2025	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) 2026
			EUR			
			1	2	3	4
1.9	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	4.422	0	0	0
2	**=**	**anteilige ordentliche Erträge**	**4.422**	**0**	**0**	**0**
3.5	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.113	-1.500	-600	-300
3.7	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.434	-17.000	-10.000	-10.000
4	**=**	**anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.322**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**
5	**=**	**anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**7.744**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**
9	**=**	**anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nr. 5 + 9)**	**7.744**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**
11	**=**	**anteiliges Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**=**	**anteiliges Gesamtergebnis (Nr. 10 + 11)**	**7.744**	**-18.500**	**-10.600**	**-10.300**

(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO-Doppik)

Haushaltsquerschnitt – Ergebnishaushalt 2025

	Bezeichnung Teilhaushalte	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	anteilige Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	11 Innere Verwaltung	275.100	- 362.050		- 86.950	- 86.950
2	12 Sicherheit und Ordnung					
3	21-24 Schulträgeraufgaben					
4	25-29 Kultur und Wissenschaft					
5	31-35 Soziale Hilfen					
6	36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe (SGB VIII)					
7	41 Gesundheitsdienste					
8	42 Sportförderung					
9	51 Räumliche Planung und Entwicklung	0	-60.000		-60.000	-60.000
10	52 Bauen und Wohnen					
11	53 Ver- und Entsorgung					
12	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	440.260	- 382.450		57.810	57.810
13	55 Natur- und Landschaftspflege	4.250	-33.000		-28.750	-28.750
14	56 Umweltschutz					
15	57 Wirtschaft und Tourismus	0	0		0	0
16	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	- 10.600		-10.600	-10.600
	Gesamt	**719.610**	**- 848.100**		**- 128.490**	**- 128.490**

(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO-Doppik)

Haushaltsquerschnitt – Ergebnishaushalt 2026

	Bezeichnung Teilhaushalte	anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	anteilige Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	11 Innere Verwaltung	275.100	-372.050		- 96.950	- 96.950
2	12 Sicherheit und Ordnung					
3	21-24 Schulträgeraufgaben					
4	25-29 Kultur und Wissenschaft					
5	31-35 Soziale Hilfen					
6	36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe (SGB VIII)					
7	41 Gesundheitsdienste					
8	42 Sportförderung					
9	51 Räumliche Planung und Entwicklung	0	-70.000		-70.000	-70.000
10	52 Bauen und Wohnen					
11	53 Ver- und Entsorgung					
12	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	440.260	-398.450		41.810	41.810
13	55 Natur- und Landschaftspflege	4.250	-28.000		-23.750	-23.750
14	56 Umweltschutz					
15	57 Wirtschaft und Tourismus	0	0		0	0
16	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	0	-10.300		-10.300	-10.300
	Gesamt	**719.610**	**- 878.800**		**- 159.190**	**- 159.190**

(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO-Doppik)

Haushaltsquerschnitt – Finanzhaushalt 2025

	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel-überschuss/ Finanzierungsmittel-fehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	11 Innere Verwaltung	-86.950	0	0	0	-86.950	
2	12 Sicherheit und Ordnung						
3	21-24 Schulträgeraufgaben						
4	25-29 Kultur und Wissenschaft						
5	31-35 Soziale Hilfen						
6	36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe (SGB VIII)						
7	41 Gesundheitsdienste						
8	42 Sportförderung						
9	51 Räumliche Planung und Entwicklung	-60.000	0	0	0	-60.000	
10	52 Bauen und Wohnen						
11	53 Ver- und Entsorgung						
12	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	140.000	0	- 58.000	- 58.000	82.000	
13	55 Natur- und Landschaftspflege	-28.000	0	0	0	- 28.000	
14	56 Umweltschutz						
15	57 Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0	0	
16	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	-10.600	0	0	0	-10.600	
	Gesamt	**-45.550**	**0**	**-58.000**	**- 58.000**	**- 103.550**	

(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 SächsKomHVO)

Haushaltsquerschnitt – Finanzhaushalt 2026

	Bezeichnung Teilhaushalte	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittel-überschuss/ Finanzierungsmittel-fehlbetrag	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	11 Innere Verwaltung	-96.950	0	0	0	-96.950	
2	12 Sicherheit und Ordnung						
3	21-24 Schulträgeraufgaben						
4	25-29 Kultur und Wissenschaft						
5	31-35 Soziale Hilfen						
6	36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe (SGB VIII)						
7	41 Gesundheitsdienste						
8	42 Sportförderung						
9	51 Räumliche Planung und Entwicklung	-70.000	0	0	0	-70.000	
10	52 Bauen und Wohnen						
11	53 Ver- und Entsorgung						
12	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	140.000	0	-345.000	-345.000	-205.000	
13	55 Natur- und Landschaftspflege	-23.000	0	0	0	-23.000	
14	56 Umweltschutz						
15	57 Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0	0	
16	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	-10.300	0	0	0	-10.300	
	Gesamt	**-60.250**	**0**	**-345.000**	**-345.000**	**-405.250**	