

Gemeinde Niederau



**Entwurf zur
Haushaltssatzung und
Haushaltsplan der Gemeinde
Niederau für das Haushaltsjahr 2024**

LEITBILD



**Niederau –
SMART leben
auf dem Land!**

Smart (englisch smart, „intelligent“, „gewitzt“ oder „schlau“)

Inhaltsverzeichnis

I Haushaltssatzung

II Vorbericht

III Haushaltsplan

1. Gesamthaushalt

1.1. Gesamtergebnishaushalt

1.2. Gesamtfinanzhaushalt

1.3. Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt/ Finanzhaushalt

1.4. Kontenübersicht Ergebnishaushalt/ Finanzhaushalt

2. Teilhaushalte

2.1. Teilhaushalte mit Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt inkl.

Investitionsübersicht

- **Teilhaushalt I** – Allgemeine Verwaltung, öffentliche Sicherheit und Ordnung, Brandschutz
- **Teilhaushalt II** – Kinder- und Jugendarbeit
- **Teilhaushalt III** – Sport und Kultur
- **Teilhaushalt IV** – Bau und technische Dienste
- **Teilhaushalt V** - Finanzwirtschaft

2.2. Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushaltes

3. Stellenplan

Haushaltsplan 2024

IV Anlagen zum Haushaltsplan

- 1 Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

- 2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand
 - der Verbindlichkeiten
 - der Rückstellungen
 - der Rücklagen

- 3 Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen

- 4 Übersichten nach § 4 Abs. 5 SächsKomHVO:
 - Produktplan
 - Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten

- 5 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

- 6 Übersicht der Fraktionszuwendungen

Haushaltsplan 2024



HH-Satzung

Niederau

	<p>Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung, in der jeweils geltenden Fassung, hat der Gemeinderat in der Sitzung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:</p> <p>§ 1 Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:</p> <p>im Ergebnishaushalt mit dem</p>	
1	- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	12.875.146,20 Euro
2	- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	12.432.870,00 Euro
3	- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentl. Ergebnis) auf	442.276,20 Euro
4	- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	500.000,00 Euro
5	- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro
6	- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	500.000,00 Euro
7	- Gesamtergebnis auf	942.276,20 Euro
8	- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Er-	
8A	gebnisses aus Vorjahren auf	0,00 Euro
9	- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses	
9A	aus Vorjahren auf	0,00 Euro
10	- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem	
10A	Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00 Euro
11	- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem	
11A	Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO auf	0,00 Euro
12	- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	942.276,20 Euro
13	im Finanzhaushalt mit dem	
14	- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	12.508.946,20 Euro
15	- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	12.263.250,00 Euro
16	- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	245.696,20 Euro

Haushaltsplan 2024



HH-Satzung

Niederau

17	- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.688.960,00 Euro
18	- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.603.000,00 Euro
19	- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	85.960,00 Euro
20	- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit u. d. Saldo d. Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	331.656,20 Euro
21	- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro
22	- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	12.500,00 Euro
23	- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-12.500,00 Euro
24	- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	280.656,20 Euro
24A	festgesetzt.	
25	§ 2	
25A	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf festgesetzt. (alternativ: Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.)	0,00 Euro
26	§ 3	
26A	Der Gesamtbetrag d. vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf festgesetzt. (alternativ: Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.)	0,00 Euro
27	§ 4	
27A	Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf festgesetzt. (alternativ: Kassenkredite werden nicht veranschlagt.)	1.050.000,00 Euro
28	§ 5	
28A	Die Hebesätze werden wie folgt festgesetzt:	

Haushaltsplan 2024



HH-Satzung

Niederau

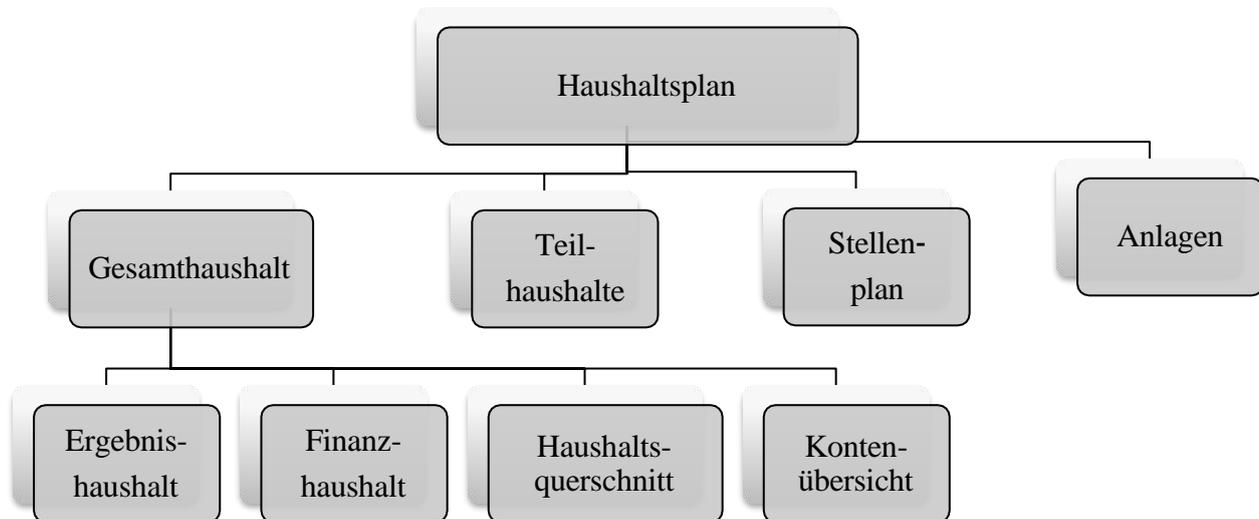
28C	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	290,00 Prozent
28D	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	400,00 Prozent
28E	Gewerbesteuer auf (alternativ: Die Hebesätze für die Realsteuern, die in einer gesonderten Satzung festgesetzt worden sind, betragen:)	390,00 Prozent
29	<p>§ 6 Weitere Festsetzungen</p> <p>Hinweis: Gemäß § 74 Abs.2 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung können in die Haushaltssatzung weitere Regelungen aufgenommen werden, die sich auf Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie den Stellenplan beziehen.</p> <p>Niederau, den 24.01.2023</p> <p>..... Bürgermeister Thomas Claus (Siegel)</p>	

Vorbericht

1. Rahmenbedingungen

1.1. Vorbemerkungen

Nach § 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO) beinhaltet der Haushaltsplan den Gesamthaushalt, die Teilhaushalte, den Stellenplan sowie verschiedene Anlagen.



Der Vorbericht ist eine Anlage zum Haushaltsplan. Er gibt gemäß § 6 SächsKomHVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde. Dargestellt werden sollen insbesondere wesentliche Ziele, Strategien und deren Änderungen gegenüber dem Vorjahr, die Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen, Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastungen. Betrachtet werden den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahre und die voraussichtliche Entwicklung im Finanzplanungszeitraum.

Weitere wichtige Gliederungspunkte werden die Entwicklung des Gesamtergebnisses, der Rücklagen und der mit dem Basiskapital veranschlagte Fehlbetrag im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre sein.

Erläutert werden unter anderem auch größere Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses bzw. der Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag, die Entwicklung der Liquidität.

Die Auswirkung der Bevölkerungsstatistik auf die zukünftige Entwicklung der Gemeinde Niederau und ihrer Einrichtungen wird im Gliederungspunkt 1.3. dargestellt.

1.2. Gliederung des Haushaltes

Der Gesamthaushalt ist in fünf Teilhaushalte gegliedert. Den Teilhaushalten sind bestimmte Produktbereiche zugeordnet. Die nachfolgende Übersicht macht dies ersichtlich:

THH 1	THH 2	THH 3	THH 4	THH 5
Hauptamt allgemeine Verwaltung, öffentliche Sicherheit	Hauptamt Kinder- und Jugendarbeit	Hauptamt Sport und Kultur	Bauamt Bau und technische Dienste	Finanzen Finanzwirtschaft

Zugeordnete Produktgruppen

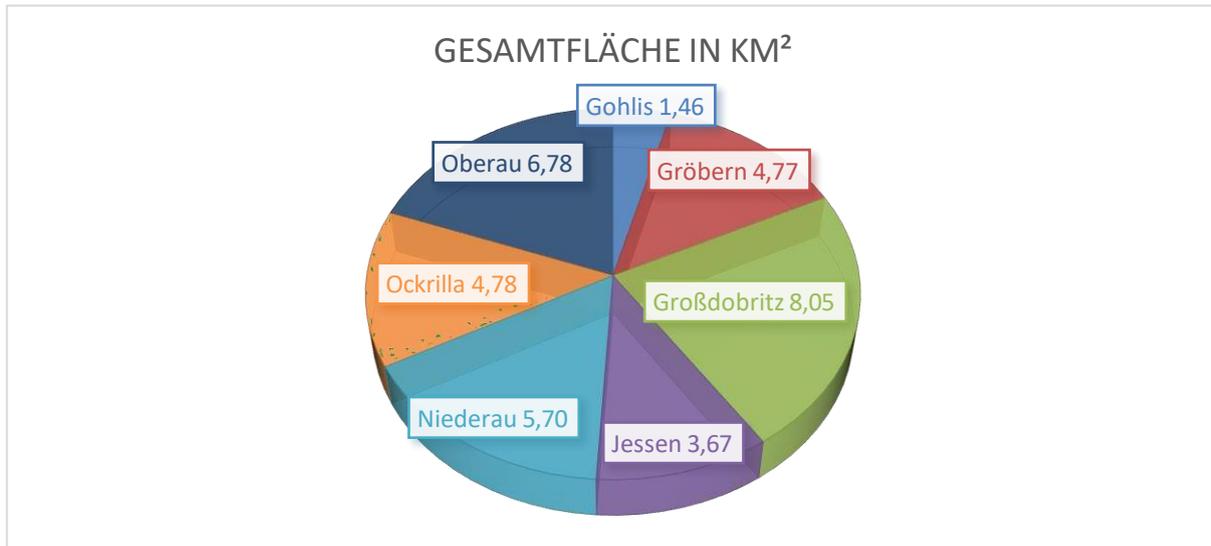
1111 Gemeindeorgane	2111 Grundschulen	2810 Heimat- und Kulturpflege	11614 Bauhof	1113-1114 Finanzverwaltung
1112 Innere Verwaltung	2630 Musikpflege	4210 Förderung des Sports	5111 Räumliche Planung	5310-5320 Konzessions- abgaben
1113 Gebäude- und Liegenschaften	3611+3612 Förderung von Kindern	4241 Sportstätten und Sporteinrichtungen	5210 Bau- und Grundstücksordnung	5710 Wirtschaftsförderung
1116 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	3632 Begrüßungsgeld	4242 Bäder	5330 Wasserversorgung	6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen
1212 Wahlen	3651 Tageseinrichtungen für Kinder	5730 Jahr- und Wochenmarkt	5360 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1221 Ordnungsaufgaben	3662 Kinder- und Jugendarbeit		5370 Abfallwirtschaft	
1222 Meldewesen			5380 Abwasserbeseitigung	
1260 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr			541-544 Straßen	
1280 Katastrophenschutz			5451 Straßenreinigung	
3122 Eingliederungsleistungen			5452 Winterdienst	
3311 Förderg. Wohlfahrtspflege			5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	
			5520 Öffentliche Gewässer	
			5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	

Insgesamt umfassen die Teilhaushalte 77 aktive Produkte, von denen acht Produkte als Schlüsselprodukte bestimmt wurden. Im Kapitel 2.3. wird näher auf die Schlüsselprodukte eingegangen.

1.3. Statistische Angaben

1.3.1. Gebiet und Bevölkerung

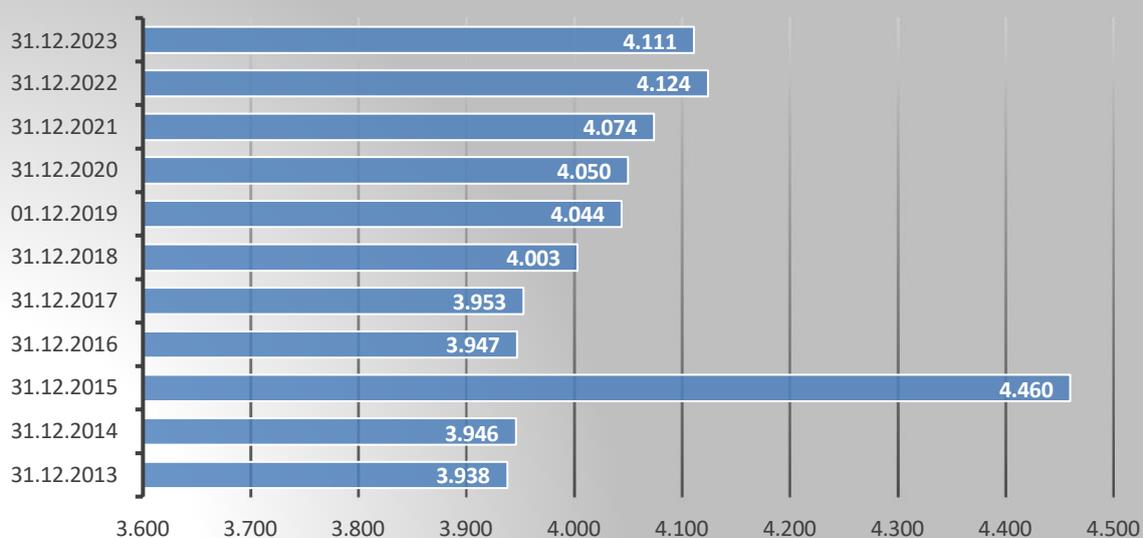
Die Gemeinde Niederau verfügt über sieben Ortsteile und einer Gesamtfläche von 35,21 Quadratkilometern.



Die Bevölkerung der Gemeinde Niederau ist in den letzten Jahren leicht gestiegen. Im Vergleich zum 31.12.2017 sind zum 30.06.2023 185 Einwohner dazugekommen. Das entspricht einem Wachstum von ca. 5%.

Die Einwohnerzahl zum 31.12.2015 in Höhe von 4.460 spiegelt nicht den Durchschnitt wieder, sondern resultiert aus der Errichtung einer Erstaufnahmeeinrichtung. Eine Prognose über die Entwicklung der Einwohner ist aufgrund der geringen Größe der Gemeinde laut Statistischem Landesamt nicht möglich. Eine Veröffentlichung von Vorausberechnungsdaten ist ab einer Einwohnerzahl von 5.000 gegeben. Die Gemeinde Niederau geht jedoch davon aus, dass sich die Bevölkerung ähnlich entwickelt wie in den vergangenen Jahren und sich bei einer Einwohnerzahl von rund 4.100 stabilisiert. Zum 31.12.2023 waren 4.111 Einwohner gemeldet.

Bevölkerungsentwicklung 2013-2023



1.3.2. Schulen und Kinderbetreuungseinrichtungen

Stand Schuljahr 2022/2023	Anzahl Schulen	Anzahl Schüler	Schüler pro Klasse
Grundschulen	1	177	22

Kinderbetreuungsplätze 2023	Anzahl Einrichtungen	Plätze insgesamt	Plätze Krippe	Plätze Kiga	Plätze Hort
Kindertagespflegestellen	2	10	10	-	-
Kindertagesstätte	4	270	70	200	-
davon kombinierte Einrichtungen	4	270	70	200	-
davon Hort	1	195	-	-	195
alle Kindereinrichtungen	6	475	80	200	195

Die Gemeinde verfügt über eine Grundschule, die sich im Ortsteil Niederau befindet. Des Weiteren gibt es vier Kindertagesstätten und zwei Kindertagespflegestellen:

- Kindereinrichtung Oberau
- Kindereinrichtung Ockrilla
- Kinderland Niederau (Kindergarten und Hort)
- Kindereinrichtung Meißen
- Kindertagespflegestelle Ockrilla und Großdobritz

Zum 01.01.2022 wurde die Kindertagesstätte in Meißen in die Kinderbedarfsplanung der Gemeinde Niederau aufgenommen. Die Gemeinde Niederau betreibt zusammen mit der Arbeiterwohlfahrt Kinder- und Jugendhilfe gemeinnützige GmbH eine Kindereinrichtung in Meißen. Angedacht ist eine Rahmenvereinbarung von 10 Jahren. Der Bedarf der Gemeinde Niederau an Kindergartenplätzen ist kontinuierlich gestiegen. Der Bedarf an Kindergartenplätzen in der Stadt Meißen gesunken. Die Gemeinde Niederau übernimmt eine voll ausgestattete Kindereinrichtung und kann dem Bedarf an Kindergartenplätzen gerecht werden. Um den erhöhten Bedarf an Hortplätzen zu gewährleisten, wurde die Kindertagesstätte „Wiesenfreunde“ in den Hort integriert. Es entstand das Kinderland Niederau mit 195 Hortplätzen und 35 Kindergartenplätzen. Der Bedarf an Krippenplätzen ist stark gesunken, so dass die freien Kapazitäten in diesem Bereich effektiv und bedarfsgerecht umgewandelt worden.

1.4. Rechtsgrundlagen

Bei der Aufstellung des Haushaltes 2024 wurden folgende Rechtsvorschriften in ihrer jeweiligen aktuellen Fassung verwendet:

- a) Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO)
- b) Verordnung des Sächsischen Staatsministerium des Inneren über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung – SächsKomHVO)
- c) Verwaltungsvorschrift des Sächsischen Staatsministerium des Inneren 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)
- d) Gesetz über den Finanzausgleich mit den Gemeinden und Landkreisen im Freistaat Sachsen (Finanzausgleichsgesetz – SächsFAG)
- e) Verwaltungsvorschrift des Sächsischen Staatsministerium des Inneren über die Grundsätze der kommunalen Haushalts- und Wirtschaftsführung und die rechtsaufsichtliche Beurteilung der kommunalen Haushalte zu dauerhafter Sicherung der kommunalen Aufgabenerledigung (VwV Kommunale Haushaltswirtschaft – VwV KommHHWi)

1.5. Sonstige Grundlagen

Der Jahresabschluss 2022 wurde am 30. Juni 2023 fertiggestellt und im August 2023 in den Räumen der Gemeinde Niederau durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft LISKA Treuhand GmbH geprüft. Der Beschluss über den Jahresabschluss 2022 durch den Gemeinderat der Gemeinde Niederau erfolgte am 16.01.2024.

2. Ziele und Strategien

2.1. Allgemeine Haushaltsgrundsätze

Die Gemeinde Niederau hat auch im Jahr 2024 das Ziel die Ertrags- und Finanzlage soweit zu stabilisieren, dass eine stetige Aufgabenerfüllung gewährleistet ist. Die kommunale Handlungsfähigkeit und die Zukunftsfähigkeit stellen dabei wichtige Ziele dar.

Durch einen ausgeglichenen Haushalt ist die dauerhafte Leistungsfähigkeit sowohl im Planjahr als auch im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung anzunehmen. Der Grundsatz der stets gegebenen Zahlungsfähigkeit und die ressourcengerechte Liquiditätsplanung soll grundsätzlich den Kapitalverzehr und eine kreditfinanzierte laufende Verwaltungstätigkeit verhindern. Ein weiterer Schritt in diese Richtung ist durch das Auslaufen von Kreditverpflichtungen im Jahr 2023 gegeben.

Die Weiterentwicklung der Gemeinde Niederau zu einem attraktiven Lebens- und Wirtschaftsstandort kann nur mit einer soliden Finanzgrundlage gelingen.

2.2. Infrastruktur und Kultur

Die Infrastruktur der Gemeinde Niederau befindet sich auf einem sehr guten Stand. Die Haushalte der Gemeinde sind zu 100% an das öffentliche Trinkwassernetz angeschlossen. Bis auf rund 20 vollbiologische Kleinkläranlagen sind alle weiteren Haushalte und Firmen an das kommunale Abwassernetz angeschlossen. Das gemeindeeigene Straßennetz wird instandgehalten und jährlich werden mehrere Straßenabschnitte oberflächlich erneuert. Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 ist der zweite und dritte Bauabschnitt zum grundhaften Ausbau und Erneuerung der Medien im Ring der Einheit geplant. Dieses Vorhaben stellt eine der größten Investitionen für die Gemeinde Niederau der letzten Jahre dar.

Verstärktes Augenmerk soll künftig auf den Fuß- und Radwegebau gelenkt werden. Der Erwerb von benötigten Flächen für die Umsetzung dieser Maßnahmen ist von besonderer Wichtigkeit.

Mit der Erstellung des Niederauer Ortsentwicklungskonzeptes im Jahr 2018 wurden viele interessierte Bürger der einzelnen Ortsteile der Gemeinde einbezogen. Vielfältige gute Vorschläge sollen mittelfristig das Handeln der Gemeinde Niederau beeinflussen.

Die Gemeinde Niederau plant in den Jahren 2024 und 2025 erstmals den Bau einer Tagespflege für Senioren. Die Daseinsfürsorge soll somit zu einem kleinen Teil im Gemeindegebiet gewährleistet werden.

Die Feuerwehr Großdobritz soll mit einem Tanklöschfahrzeug ausgestattet werden.

Die Kindereinrichtungen sind durch umfassende Modernisierungsarbeiten auf einem hohen Niveau. Im Kindergarten Oberau konnte durch einen umfassenden Umbau ein zusätzlicher Raum geschaffen werden, den die Belegschaft als Aufenthalts- und Besprechungsraum nutzen kann.

Die komplette Modernisierung des Hortgebäudes der Grundschule Niederau konnte 2019 abgeschlossen werden, hier ist den nächsten Jahren der weiterführende Umbau des Außengeländes geplant. Das Konzept der Ganztagsbetreuung steht hier im Vordergrund und soll den Kindern einen attraktiven Spielbereich bieten. Der Kindergarten Ockrilla wurde in den letzten Jahren ebenfalls modernisiert. Eine kontinuierliche Sicherung der hohen Qualität steht für die Zukunft an oberster Stelle.

Die Modernisierung und eine zeitgemäße Ausstattung werden in den kommenden Haushaltsjahren ebenfalls eine wichtige Rolle in den Kindereinrichtungen der Gemeinde Niederau spielen.

Die Grundschule Niederau wurde 2020 digital ausgestattet. Es wurde ein neues Computerkabinett geschaffen, das den aktuellen digitalen Ansprüchen entspricht. Die Unterrichts- sowie Hortzimmer wurden mit digitalen Tafeln ausgestattet. Die Schüler können auf mobile Tablets zurückgreifen. Weitere Anschaffungen im Bereich der Digitalisierung sind geplant und werden kontinuierlich vorangetrieben.

Für die Ortsfeuerwehren Ockrilla, Großdobritz und Niederau sind moderne Feuerwehrrhäuser entstanden. Die Kinder- und Jugendarbeit im Bereich der Feuerwehren leistet einen wichtigen Beitrag im Fortbestehen der Freiwilligen Feuerwehren im Gemeindegebiet. Neben der bereits existierenden Jugendfeuerwehr gibt es seit Sommer 2018 eine Kinderfeuerwehr, die ohne beträchtliches ehrenamtliches Engagement nicht ins Leben gerufen hätte werden können. Langfristig ist es das Ziel der Gemeinde Niederau die Technik und Fahrzeuge auf einen neuen und modernen Stand zu bringen.

Die Vereinshäuser in den Ortsteilen Gröbern, Jessen, Oberau und Ockrilla sind in den letzten Jahren zu beliebten Stätten der Begegnung für unsere Bürger, Vereine und deren Gäste geworden.

Ein weiterer kultureller Schwerpunkt ist das Waldbad Oberau. Mit der Errichtung der Minigolfanlage konnte die Gemeinde Niederau dessen Attraktivität nochmals steigern. Schwerpunktmäßig sollen die Sanitäreanlagen in der gesamten Anlage modernisiert werden. Im Jahr 2023 konnte das Sanitärgebäude im Bereich des Campingplatzes erneuert werden. Die Waldbadgaststätte verfügt seit 2020 über eine behindertengerechte Toilette.

Die kulturellen Veranstaltungen auf dem Gellertberg oder auch am Oberauer Wasserschloss sind zu einer festen Größe im Tourismusbereich des Meißner Elbtals geworden. Der weitere kulturelle und investive

Ausbau für diese Alleinstellungsmerkmale der Gemeinde Niederau wird angestrebt. Auf dem Gellertberg konnten im Jahr 2021 die Außenanlagen behindertengerecht umgebaut werden. Das Wasserschloss in Oberau hat im Haushaltsjahr 2023 eine Dachsanierung bekommen. Durch den Förderverein Wasserschloss Oberau e.V. konnte der Außenputz des Wasserschlosses erneuert werden. Ziel in den kommenden Jahren ist die Sicherung und Restaurierung des Scheunenkomplexes inkl. Gärtnerhaus.

Selbstverständlich ist es aber auch das Ziel der Gemeinde die vielen kleineren und größeren kulturellen und traditionellen Höhepunkte in den Ortsteilen zu fördern und zu unterstützen. Sie sind Ausdruck bürgerlichen Engagements und einer gelebten Heimatliebe. Im Jahr 2024 feiert der Ortsteil Niederau 750jähriges Bestehen. Dafür ist ein großer Festumzug und zahlreiche Veranstaltungen geplant. Ohne eine aktive Vereinsarbeit wäre dies nicht möglich.

Der Breitbandausbau für ein schnelleres Internet für alle Bürger, die Schaffung attraktiver Freizeit- und Erholungsgebiete, die Erhaltung der vorhandenen Infrastruktur und die gute Ausrüstung der Feuerwehr sind wichtige Ziele der Gemeinde Niederau zum Wohl ihrer Bürger. Mit Schaffung des Mehrgenerationenspielplatzes in Niederau, des Spielplatzes in Gröbern, der touristischen Neugestaltung des Schwemnteiches und der neuen Bushaltestelle am Deutschen Haus sind Projekte realisiert worden, die die Gemeinde Niederau als attraktiven Wohnstandort stärken. Die behutsame Weiterentwicklung dieses Aspektes wird eine weitere Aufgabe der Gemeinde Niederau sein.

2.3. Schlüsselprodukte

Die sächsische KomHVO gibt in § 4 Abs. 2 Satz 4 an, dass mindestens ein Schlüsselprodukt mit den dazugehörigen Leistungszielen und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung dargestellt wird. Schlüsselprodukte sind Produkte, die örtlich von finanzieller oder kommunalpolitischer Bedeutung sind. Sie sind somit ein wichtiges Mittel zur Haushaltssteuerung. Die Gemeinde Niederau hat folgende Schlüsselprodukte festgelegt:

Produkt	Bezeichnung
• 21110100	Grundschule Niederau
• 36510101	Kindergarten Oberau
• 36510102	Kindergarten Ockrilla
• 36510103	Kinderland Niederau
• 42420201	Waldbad Oberau
• 53300100	Wasserversorgung
• 53800200	Abwasserbeseitigung

Im Haushaltsjahr 2019 ist die Kosten- und Leistungsrechnung eingeführt worden. Ziel ist es, ein klar strukturiertes und gut überschaubares Steuerungssystem zu erarbeiten. Wichtige Kennzahlen sollen dabei u.a. im Bereich der Kindertagesstätten der Auslastungsgrad, Aufwand pro Betreuungsstunde, Aufwand pro Kind, Unterhaltungsaufwand, Abschreibungen oder Kosten pro Stunde sein. Im nächsten Schritt sind Zielvorgaben für die primär zu steuernden Produkten zu bestimmen. Mit der Einführung einer neuen Finanzsoftware im Jahr 2024 soll die Struktur der Kosten- und Leistungsrechnung weiter ausgebaut und aussagekräftiger werden.

3. Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge und die Aufwendungen der Gemeinde dargestellt. Sie unterteilen sich in ordentliche und außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen. Es sind alle Vorgänge berücksichtigt, die das Vermögen der Kommune planmäßig vermehren oder vermindern. Die laufende Verwaltungstätigkeit summiert sich im ordentlichen Ergebnis und im Sonderergebnis. Entscheidend hierbei ist das Gesamtergebnis aus allen Erträgen und Aufwendungen, unabhängig von der Art.

Angaben in TEUR	lst	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10 ordentliche Erträge	8.697	10.571	12.875	11.693	9.644	9.929
18 ordentliche Aufwendungen	9.060	11.537	12.433	12.013	10.105	10.216
19 ordentliches Ergebnis	-363	-966	442	-320	-461	-587
22 Sonderergebnis	689	500	500	0	0	0
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen und Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO		491	0	457	484	486
28 Gesamtergebnis	326	25	942	137	23	-101

Das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt weist im Planjahr 2024 einen positiven Saldo aus. In der mittelfristigen Planung bis 2027 wird ein negatives ordentliches Ergebnis dargestellt. Wesentlich für den Ergebnishaushalt ist, dass das Ergebnis, unabhängig davon ob Überschuss oder Defizit, maßgeblich von nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (Abschreibungen) und nicht zahlungswirksamen Erträgen (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) beeinflusst wird. Der Fehlbetrag aus Altabschreibungen abzgl. zugehöriger Sonderposten wird mit dem Basiskapital verrechnet. Das Mindestbasiskapital von einem Drittel zum 31.12.2017, das nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf, wird dabei berücksichtigt. Das Gesamtergebnis in der mittelfristigen Planung bis 2026 ist somit im positiven Bereich. Das negative Gesamtergebnis im Haushaltsjahr 2027 (nach Verrechnung) kann mit den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (IV Anlagen zum Haushaltsplan) ausgeglichen werden.

3.1. Entwicklung der ordentlichen Erträge

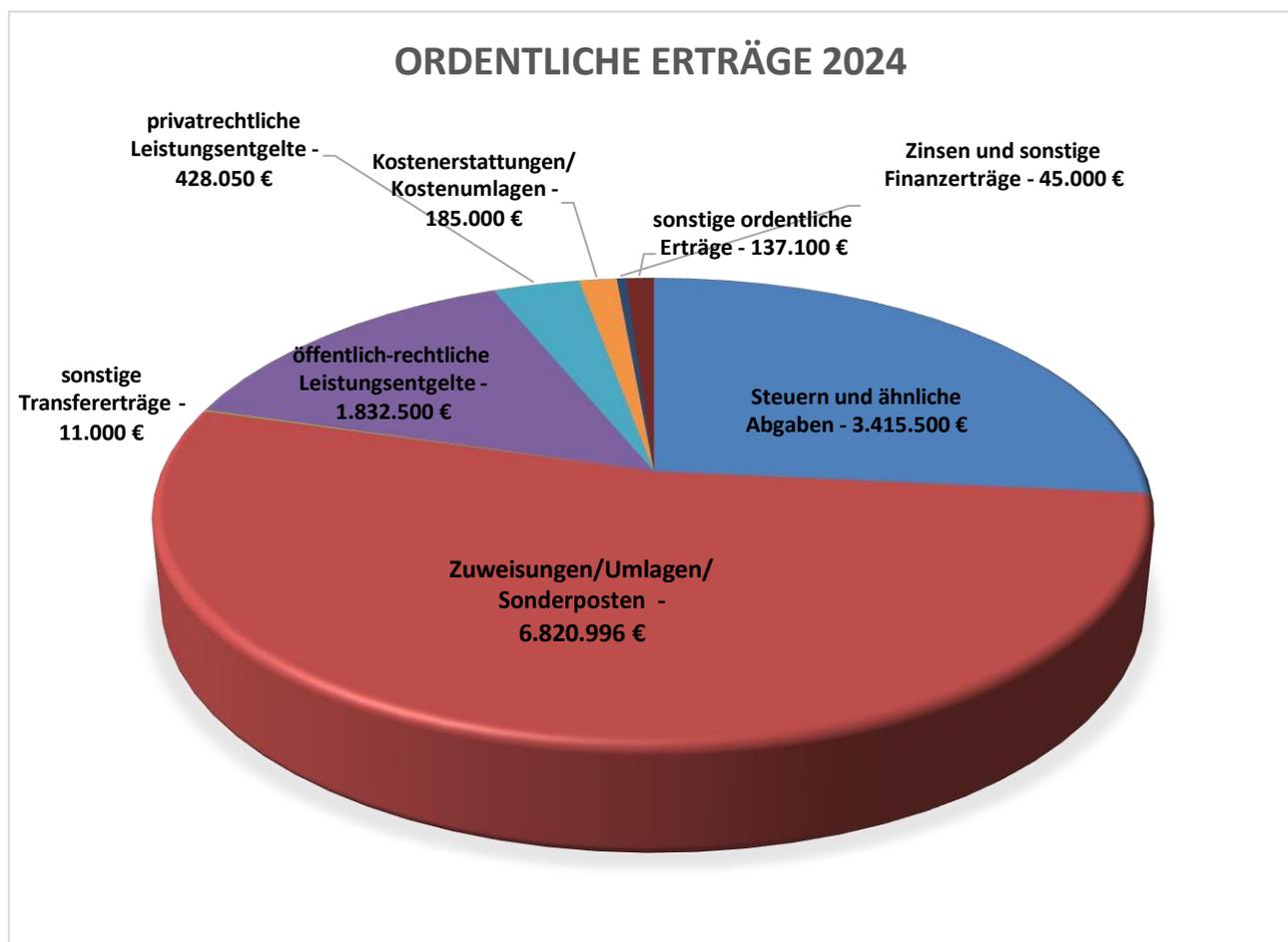
Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.212,1	3.082,2	3.415,5	3.232,5	3.224,5	3.256,5
2 Zuweisungen/ Umlagen/Sonderposten	2.950,8	4.962,3	6.821,0	5.825,2	3.813,9	3.787,2
3 sonstige Transfererträge	0	0	11,0	11,0	11,0	11,0
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684,9	1.828,0	1.832,5	1.857,5	1.857,5	1.862,5
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	329,1	369,9	428,1	430,0	430,0	430,0
6 Kostenerstattungen / Kostenumlagen	341,2	150,0	185,0	155,0	125,0	100,0
7 Zinsen und sonstige Finanzerträge	35,4	42,0	45,0	45,0	45,0	45,0
9 sonstige ordentliche Erträge	143,7	136,9	137,1	137,1	137,1	137,1
10 ordentliche Erträge	8.697,2	10.571,3	12.875,1	11.693,3	9.644,1	9.629,3

Das Planjahr 2024 weist gegenüber 2023 Mehrerträge in Höhe von 2.304 TEUR. Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben sind planmäßig Mehrerträge in Höhe von 333 TEUR anvisiert. Der Anstieg resultiert aus hauptsächlich aus erneut steigenden Einnahmen im Bereich der Gewerbesteuer (+260 TEUR) und des Anteiles an der Einkommensteuer (54 TEUR).

Die Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten steigen im Vergleich zu 2023 um 1.859 TEUR. Die Mehrerträge liegen an einer höheren allgemeinen Schlüsselzuweisung (675 TEUR) und Zuweisungen im Bereich Breitband (1.308 EUR).

Die Erträge aus Steuern und Zuwendungen bestimmen mit 79 Prozent nach wie vor das Ertragspotential sowohl im Planjahr 2024 als auch in der mittelfristigen Planung.

Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick zur Zusammensetzung der ordentlichen Erträge in ihrer Gesamtheit.



3.1.1. Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

In der nachfolgenden Tabelle sollen die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben näher dargestellt werden.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A und B	458,2	460,0	470,0	470,0	470,0	470,0
Gewerbsteuer	1.161,6	940,0	1.200,0	990,0	1.000,0	1.035,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.342,2	1.366,2	1.420,0	1.440,0	1.419,0	1.410,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238,1	303,8	313,0	320,0	323,0	329,0
Hundesteuer	12,0	12,2	12,5	12,5	12,5	12,5
Steuern und ähnliche Abgaben	3.212,1	3.082,2	3.415,5	3.232,5	3.224,5	3.256,5

Grundsteuer A und B

Die Hebesätze der Gemeinde Niederau für die Grundsteuer sind seit 2013 unverändert und betragen für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Flächen) 290 v.H. und für Grundsteuer B (alle übrigen Flächen) 400 v.H. Durch die ab dem Haushaltsjahr 2025 geltende Grundsteuerreform lässt sich zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschätzen, wie sich die Hebesätze entwickeln werden. Die Kommunen sind angehalten, dem Neutralitätsprinzip zu folgen. Es soll zu keinem versteckten Anheben der Hebesätze kommen. Der Gemeinde Niederau liegen etwa 60% der Neuberechnungen der Grundsteuermessbescheide durch das Finanzamt Meißen vor.

Die Erträge für die Grundsteuer A (40 TEUR) und die Grundsteuer B (430 TEUR) sollen sich in den Folgejahren im Bereich der jetzt vorliegenden Planansätze bewegen.

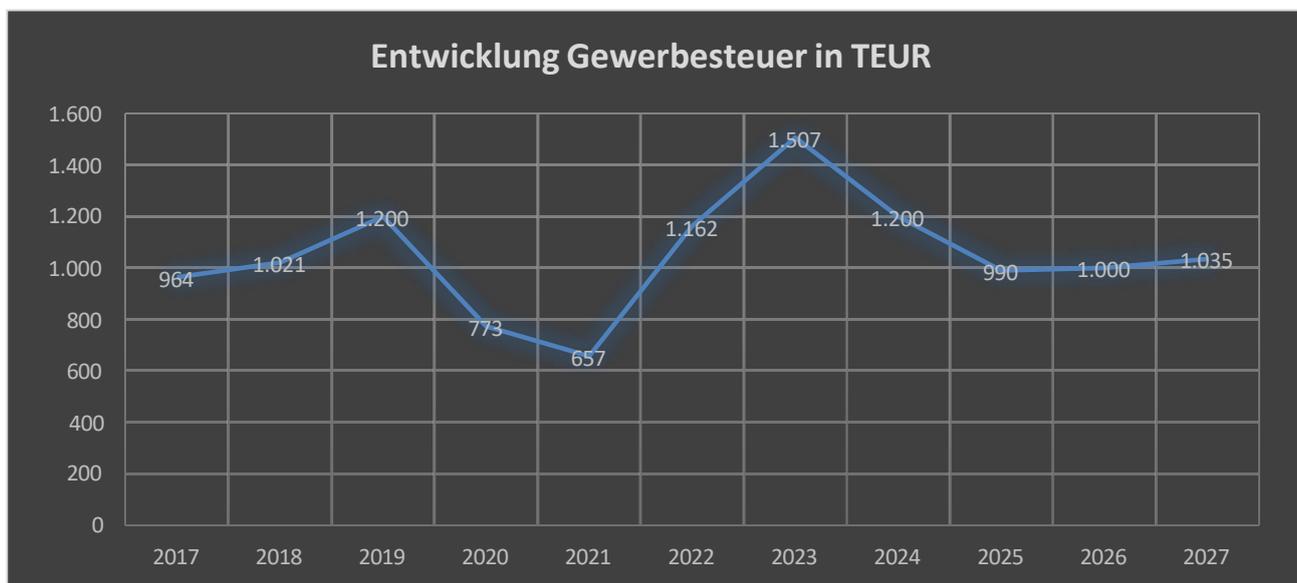
Gewerbsteuer

Der Steuerhebesatz ist mit 390 v.H. dem des Landesdurchschnittes gleich. Die Gewerbsteuer stellt für die Gemeinde Niederau eine der wichtigsten Ertragsarten dar. Nach einer leichten Erholung der Erträge aus der Gewerbsteuer im Haushaltsjahr 2023 wird gegenwärtig wieder mit einer mittelfristigen Instabilität

gerechnet. Grundlage hierfür ist die prognostizierte Entwicklung im Haushaltsjahr 2024 und der Dialog mit ansässigen Gewerbesteuerzahlern. Für das Haushaltsjahr 2024 plant die Gemeinde Niederau mit einer erneut leichten Steigerung des Gewerbesteuervolumens, mittelfristig mit einem Rückgang.

Das Risiko für die Kommune bleibt in der mittelfristigen Ergebnisplanung dennoch ein stark schwankendes Steueraufkommen.

Für das Planjahr 2024 (1.200 TEUR) und auch für die mittelfristige Planung muss aufgrund der fortdauernden weltweiten Krisen und der anhaltenden Inflation mit einer langsamen Erholung der Steuererträge im Vergleich zu den vorherigen Haushaltsjahren gerechnet werden. Für die Steuereinnahmen ist im Planjahr 2024 ist mit einer kleinen Steigerung zu rechnen. Der Gemeinde Niederau kalkuliert in der mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2027 nach einem Rückgang im Haushaltsjahr 2025 mit einem leichten Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen bis zum Haushaltsjahr 2027. Die Steuerschätzungen des Freistaates Sachsen aus dem November 2023 gehen von +16 Prozent bis zum Haushaltsjahr 2027 im Vergleich zum Planjahr 2024 aus.



Gemeindeanteil Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Für die Prognose der Gemeindeanteile aus Einkommen- und Umsatzsteuer wurden die Orientierungsdaten des Sächsischen Städte- und Gemeindetages aus dem November 2023 zur Anwendung gebracht. Beide Steuerarten zeigen in ihrer Schätzung eine moderate Reduzierung auf. Hintergrund der verminderten Planansätze sind auch hier die Auswirkungen der allgemeinen Wirtschaftslage und die anhaltende Inflation. Dies wurde bei der mittelfristigen Planung ebenfalls berücksichtigt. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1.366,2 TEUR) steigert sich im Planjahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um 54 TEUR (+4 Prozent). In der mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2027 wird mit einem leichten Rückgang von insgesamt 0,5 Prozent gerechnet.

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (313 TEUR) weist gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 Mehreinnahmen in Höhe von 9,1 TEUR aus. In der mittelfristigen Ergebnisplanung wird hier mit einem moderaten Anstieg (5 Prozent) gerechnet.

3.1.2. Zuweisungen/ Umlagen/ Sonderposten

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Allgemeine Schlüsselzuweisungen (3111)	1.502,9	1.060,0	1.735,0	1.730,0	1.745,0	1.720,0
Sonstige allgemeine Zuweisungen Bund (3130, Breitband)	0	1.210,0	1.914,2	1.200,0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen Land (3131)	0	362,7	1,8	1,7	1,7	1,7
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land (Breitband – 3131, 3136))	0	722,9	1.326,4	800,0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land (3141)	1.081,2	1.236,3	1.477,4	1.747,5	1.747,4	1.747,4
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (3161)	366,7	370,4	366,2	346,0	319,8	318,1
Zuweisungen, Umlagen und Sonderposten	2.950,8	4.962,3	6.821,0	5.825,2	3.813,9	3.787,2

Die allgemeinen Zuweisungen ergänzen die Steuereinnahmen der Gemeinde Niederau und bilden gemeinsam die notwendigen Deckungsmittel zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben. Die Positionen der Zuweisungen/ Umlagen und Sonderposten machen 53% der Gesamterträge für den Haushalt 2024 aus. Grundlage für den Ansatz der allgemeinen Schlüsselzuweisungen bilden die Orientierungsdaten des Sächsischen Städte- und Gemeindetages aus dem Oktober 2023 und das Sächsische Finanzausgleichgesetz (FAG). Bei der mittelfristigen Planung wurde die Steuerschätzung des SMI vom 07.11.2023 ebenfalls berücksichtigt.

Im Haushaltsjahr 2024 und auch in der mittelfristigen Ergebnisplanung wurden für den Bereich des Breitbandausbaues gesonderte Sachkonten angelegt, so dass genau ersichtlich ist, mit welchen Zuweisungen in diesem Bereich geplant wird. Das Projekt des Breitbandausbaues wurde nach aktuellem Projektstand auf

drei Jahre aufgeteilt. Laut Projektplan ist die Fertigstellung für August 2025 geplant. Die Zuweisungen für den Breitbandausbau betragen im Planjahr 2024 insgesamt 3.240,6 TEUR.

Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen (1,8 TEUR) setzen sich aus den Erträgen der übertragenen Aufgaben zusammen.

Die Landeszuschüsse für die Kindereinrichtungen (1.284 TEUR), die Zuschüsse für die Straßeninstandsetzung nach der Instandsetzungspauschale Teil B der Richtlinie für die „Förderung von Straßen- und Brückenbauvorhaben kommunaler Baulastträger“ (130 TEUR) sind u.a. in den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke Land (62 TEUR) enthalten.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (366 TEUR) handelt es sich um nicht zahlungswirksame Erträge, die den Haushalt jedoch entlasten. Sie stehen den Abschreibungen des Sachanlagevermögens gegenüber. Die Auflösung bemisst sich nach der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

3.1.3. sonstige Transfererträge

Mit Fusion der SachsenEnergie AG und den Technischen Werken Dresden wurde für den Zeitraum von 10 Jahren eine Ausgleichsvereinbarung geschlossen. Der im Haushaltsjahr 2023 gezahlte Ausgleichsbetrag in Höhe von 10,7 TEUR basiert auf einen fiktiven Gewerbeertrag der ENSO gemäß geschlossener Ausgleichsvereinbarung. Bis auf Widerruf ist für das Haushaltsjahr 2024 und die mittelfristige Planung bis 2027 ein Ertrag von jährlich 11 TEUR geplant.

3.1.4. Öffentlich-/ Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren zusammen.

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Ergebnisplanung		
				2024	2025	2026
Verwaltungsgebühren (3311)	38,7	34,8	43,3	43,3	43,3	43,3
Benutzungsgebühren (3321) darunter: Gebühren Wasser darunter: Abwassergebühren darunter: Elternbeiträge	1.646,2	1.760,5	1.789,2	1.814,2	1.814,2	1.814,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684,9	1.828,0	1.832,5	1.857,5	1.857,5	1.862,5

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte machen mit 14 Prozent die drittgrößte Ertragsart bei den ordentlichen Erträgen aus. Dominiert werden die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte von den Wasser- und Abwassergebühren (1.010 TEUR) und den Elternbeiträgen (725 TEUR). Für die mittelfristige Planung wird aufgrund von Gebührenanpassungen im Bereich der Elternbeiträge mit einer leichten Erhöhung der Erträge gerechnet. Die Erträge aus Verwaltungsgebühren (43,3 TEUR) entstehen hauptsächlich im Bereich des Meldewesens (32 TEUR)

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten vor allem Mieten und Pachten.

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Ergebnisplanung		
				2025	2026	2027
Mieten und Pachten (3411)	231	255,3	282,8	284,8	284,8	284,8
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (3421-3431)	98,1	114,5	145,3	145,3	145,3	145,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	329,1	369,8	428,1	430,1	430,1	430,1

Mit 282,8 TEUR haben die Erträge aus der Verpachtung von Wohngrundstücken, Garagen, Gärten, Dauercampingplätzen und Bungalows den größten Anteil an den privatrechtlichen Leistungsentgelten. Die Entgelte aus dem Waldbad Oberau sind mit 105,5 TEUR ebenfalls eine Position in diesem Bereich.

3.1.5. Kostenerstattungen/ Kostenumlagen und sonstige Finanzerträge

Unter dieser Position sind Erstattungen des Gemeindeanteils und der Landeszuschüsse für die Betreuung von Kindern aus fremden Kommunen enthalten. Durch die Aufnahme der Kindereinrichtung in Meißen in den Bedarfsplan der Gemeinde Niederau kommt es hier kurzfristig zu einer Erhöhung der Erträge.

Die sonstigen Finanzerträge ergeben sich aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen, hier speziell gezahlte Dividenden (45 TEUR) der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der SachsenEnergie AG an die Gemeinde Niederau. Im Beteiligungsbericht der Gemeinde Niederau sind die Anteilsverhältnisse ausführlich erläutert.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostenerstattungen und -umlagen	341,2	150,0	185,0	155,0	125,0	100,0
Erträge aus Gewinnanteilen	35,4	42,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Kostenerstattungen/- umlagen, sonstige Finanzerträge	376,6	192,0	230,0	200,0	170,0	145,0

3.1.6. Sonstige ordentliche Erträge

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Konzessionsabgaben	107,8	121,0	121,0	121,0	121,0	121,0
Andere sonstige ordentliche Erträge	35,9	15,9	16,1	16,1	16,1	16,1
Sonstige ordentliche Erträge	143,7	136,9	137,1	137,1	137,1	137,1

Die Position ist maßgeblich von Erträgen aus Konzessionsabgaben (121 TEUR) geprägt. Darüber hinaus sind in diesem Bereich Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteuer (8 TEUR) und Erträge aus dem Mahn- und Vollstreckungswesen (8 TEUR) erfasst.

3.2. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

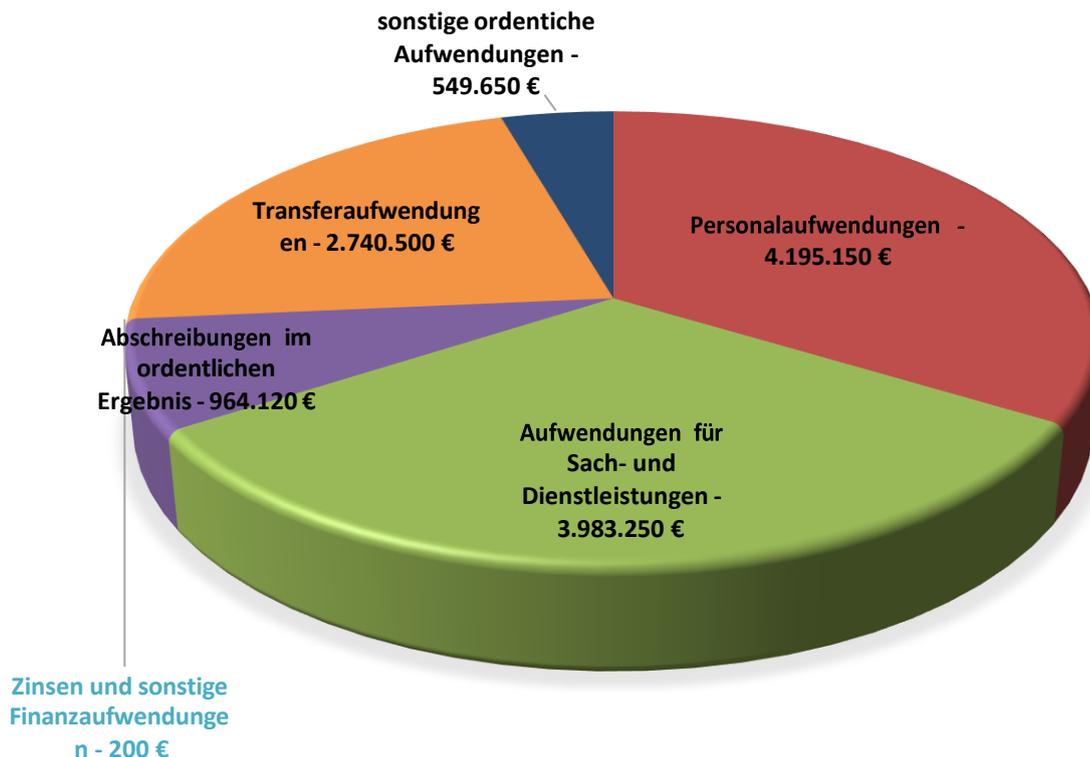
Die ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes setzten sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Ergebnisplanung		
				2025	2026	2027
11 Personalaufwendungen	3.546,0	3.730,5	4.195,2	4.274,7	4.407,9	4.531,9
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.604,4	3.820,8	3.983,3	3.534,9	1.525,8	1.512,1
14 planmäßige Abschreibungen	1.055,5	968,4	964,1	930,5	902,6	898,3
15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,8	2,8	0,1	0,1	0,1	0,1
16 Transferaufwendungen	2.330,5	2.613,6	2.740,5	2.725,5	2.731,5	2.741,5
17 sonstige ordentliche Aufwendungen	627,7	601,7	549,7	547,7	537,6	532,6
18 ordentliche Aufwendungen	9.164,9	11.737,8	12.432,9	12.013,4	10.105,5	10.216,5

Im Planjahr 2024 sind gegenüber dem Haushaltsjahr 2023 Mehraufwendungen von 695,1 TEUR angesetzt. Die Personalaufwendungen und die Transferaufwendungen steigen um insgesamt 591,6 TEUR. Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen kommt es aufgrund von Preissteigerungen zu einem Mehraufwand von 162,5 TEUR.

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Personalaufwendungen (34 Prozent), den Sach- und Dienstleistungen (32 Prozent) und den Transferaufwendungen (22 Prozent) dominiert.

ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN 2024



3.2.1. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden im Planjahr 2024 mit 4.195,2 TEUR veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr sind das Mehraufwendungen in Höhe von 464,7 TEUR oder 12 Prozent. Die gestiegenen Personalkosten resultieren aus den tariflich vereinbarten Anpassungen und den gestiegenen Beiträgen der Versorgungskassen für Beamte. In der mittelfristigen Planung sind gesetzliche Tarifsteigerungen in Höhe von insgesamt 9 Prozent berücksichtigt worden.

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Ergebnisplanung		
				2025	2026	2027
Aufwendungen für Beamte	95,1	151,0	199,5	203,0	206,2	209,6
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	2.782,6	2.946,1	3.245,7	3.307,3	3.413,0	3.509,7
Beiträge Vorsorgekassen für tariflich Beschäftigte	114,4	105,2	117,8	119,8	123,9	127,3

Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	553,9	528,1	632,2	644,6	664,8	685,3
Personalaufwendungen	3.546,0	3.730,4	4.195,2	4.274,7	4.407,9	4.531,9

3.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (3.983,3 TEUR), die verschiedene Aufwendungen des laufenden Verwaltungsbetriebes umfassen, haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 162,5 TEUR erhöht. Die Erhöhung ist neben den gestiegenen Kosten auch mit einem Mehraufwand an in Anspruch zu nehmenden Dienstleistungen zu erklären.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Unterhaltung der Grundstücke + baulichen Anlagen +Infrastrukturvermögen (4211+4231)	611,2	505,3	463,7	439,9	438,9	436,4
Aufwendungen Breitband (421105)	18,8	2.016,7	2.396,0	2.000,0	0	0
Leasing (4232)	17,3	21,1	22,7	21,7	21,7	21,7
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (4241)	415,5	610,2	528,9	516,9	513,9	508,0
Aufwendung für den Erwerb und die Unterhaltung beweglichen Vermögens (4251-4255)	89,2	99,9	81,7	81,7	81,7	81,7
Sonstige Sachaufwendungen (4261-4281)	108,2	206,6	142,1	136,4	131,3	126,0
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (4291)	344,2	360,9	348,2	338,3	338,3	338,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.604,4	3.820,8	3.983,3	3.534,9	1.525,8	1.512,1

Die geplanten Aufwendungen für den Breitbandausbau für die Haushaltsjahre 2024 bis 2025 machen mit jährlich jeweils 2.396 TEUR und 2.000 TEUR die größten Positionen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen aus. Die Unterhaltung (463,7 TEUR) und die Bewirtschaftung (528,9 TEUR) der Grundstücke und baulichen Anlagen dominieren in der Regel diese Position.

Im Bereich der Unterhaltung und Instandsetzung sind die Aufwendungen für die Instandsetzung der Gemeindestraßen und Beleuchtung an Gemeindestraßen mit 145 TEUR und 30 TEUR sowie die Pflege der Grünanlagen in Höhe von 60 TEUR zu finden.

Die Position der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen beinhaltet u.a. die Positionen Heizungs- und Energiekosten. Die Steigerung in diesem Bereich beträgt im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 113,4 TEUR, das entspricht 27 Prozent. Für die Folgejahre wird in diesem Bereich mit einer Entspannung gerechnet.

Die Inanspruchnahme von sonstigen Dienstleistungen (348,2 TEUR) ist vor allem in den Produktbereichen Wasserversorgung (85 TEUR) und der Abwasserbeseitigung (70 TEUR) notwendig.

3.2.3. Planmäßige Abschreibungen

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Ergebnisplanung		
				2025	2026	2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.055,5	968,2	964,1	930,5	902,6	898,3
Planmäßige Abschreibungen	1.055,5	968,2	964,1	930,5	902,6	898,3

Auf Grundlage der bestehenden und der im Planungszeitraum zu aktivierenden Anlagegüter sowie geplanter Investitionen fallen im Haushaltsjahr 2024 964,1 TEUR planmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen an. Dabei fallen 76 Prozent (739,4 TEUR) auf die Produktbereiche Allgemeines Grundvermögen (158,4 TEUR), Wasserversorgung (99,8 TEUR), Abwasserbeseitigung (238,2 TEUR) und Verkehrsflächen (232,9 TEUR).

Die planmäßigen Abschreibungen haben im Bereich der ordentlichen Aufwendungen einen Anteil von 8 Prozent. Sie sind wie die Auflösung der Sonderposten in den ordentlichen Erträgen nicht zahlungswirksam, müssen jedoch im Zuge eines ausgeglichenen Haushaltes erwirtschaftet werden.

3.2.4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

In dieser Aufwandsposition sind die Zinsaufwendungen für Investitionskredite (200 EUR) enthalten.

Im Haushaltsjahr 2024 werden Zinsaufwendungen in Höhe von 200 EUR anfallen. Mittelfristig ist mit keinem weiteren Rückgang der Zinsen zu rechnen, da die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten durch die ordentliche Tilgung bis zum Jahr 2031 stabil bleiben. Mit einer Aufnahme eines neuen Darlehens ist in den kommenden Jahren nicht zu rechnen.

3.2.5. Transferaufwendungen

Leistungen der Gemeinde Niederau, die ohne Zuschüsse und Zuweisungen getätigt werden, beinhalten die Positionen der Transferaufwendungen. Neben den Aufwendungen im Bereich der Wasserver- und Abwasserentsorgung (18 Prozent) dominieren hier vor allem die Kreis- und Gewerbesteuerumlage mit 67 Prozent und die Umlage für Kindertagesstätten, die an freie Träger gezahlt wird (14 Prozent). Die übrigen Positionen sind Teil der freiwilligen Leistungen.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke an Zweckverbände	413,4	440,0	480,0	480,0	480,0	480,0
Gewerbesteuerumlage	111,2	86,0	108,0	89,0	90,0	93,0
Kreisumlage	1.452,5	1.679,0	1.735,0	1.740,0	1.745,0	1.752,0
Umlage Kindertagesstätten	323,7	379,5	395,0	395,0	395,0	395,0
Förderung des Sports und Vereinsarbeit	10,4	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Sonstige Transferaufwendungen	19,3	19,1	12,5	11,5	11,5	11,5
Transferaufwendungen	2.330,5	2.613,6	2.740,5	2.725,5	2.731,5	2.741,5

Gegenüber dem Vorjahr ist bei den Transferaufwendungen im Planjahr 2024 ein Anstieg von 126,9 TEUR zu verzeichnen. Der Anstieg resultiert neben einer höheren Kreisumlage 1.735 TEUR (+ 56,0 TEUR) auch aus der

Umlage Kindertagesstätten (395,0 TEUR). Betreiber der Kindereinrichtung „Niederauer Entdecker“ in Meißen ist die Arbeiterwohlfahrt Kinder- und Jugendhilfe gemeinnützige GmbH.

3.2.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten Geschäftsaufwendungen wie Bürobedarf, Bücher, Post- und Telefongebühren, Planungskosten, Kosten für Datenerfassung, Steuern und Versicherungen, aber auch Kosten für ehrenamtliche Tätigkeit, öffentliche Bekanntmachungen oder die Erstattung an Gemeinden für die Betreuung von Kindern in deren Einrichtungen.

Mit 4 Prozent an den Gesamtaufwendungen stellen diese Positionen einen kleinen Teil der Aufwendungen dar.

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Ergebnisplanung		
				2025	2026	2027
Geschäftsaufwendungen (4431)	215,8	182,0	166,4	166,4	156,3	156,3
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (4441)	20,3	47,5	49,8	49,8	49,8	49,8
Erstattung für den Aufwand von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	225,0	175,0	124,5	124,5	124,5	124,5
Sonstige ordentliche Aufwendungen	166,6	197,2	209,0	207,0	207,0	202,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	627,7	601,7	549,7	547,7	537,6	532,6

Den größten Anteil an den Geschäftsaufwendungen (166,4 TEUR) haben hier speziell die Baugenehmigungen und sonstigen baurechtlichen Entscheidungen (20 TEUR) und die Aufwendungen im Bereich des Meldewesens. Die Erstattung für den Aufwand von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (124,5 TEUR) beinhaltet die Erstattung des Gemeindeanteils für die Betreuung Niederauer Kinder in gemeindefremden Kindereinrichtungen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten u.a. die Aufwendungssätze der Tagesmutter (85 TEUR).

3.3. Entwicklung Sonderergebnis

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Außerordentliche Erträge	1.533,8	500,0	500,0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	844,8	0	0	0	0	0
Sonderergebnis	-58,4	500,0	500,0	0	0	0

Die außerordentlichen Erträge werden maßgeblich durch die Veräußerung kommunaler Liegenschaften bestimmt.

Im Sonderergebnis 2024 werden Grundstücksverkäufe auf dem Höhenweg, OT Niederau und Flächen im Gewerbegebiet Gröbern geplant.

Das Sonderergebnis kann zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes herangezogen werden. Es trägt im Planjahr 2024 wesentlich zum positiven Gesamtergebnis bei.

Im Jahresabschluss 2024 wird die endgültige Verwendung des Sonderergebnis beschlossen.

4. Erläuterungen zum Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt die Einzahlungen und Auszahlungen der geplanten Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt gegenüber. Er gliedert sich in die Bereiche Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Der Saldo aus allen Bereichen zeigt sich in der Veränderung des Liquiditätsbestandes zum Ende des Haushaltsjahres.

Im Unterschied zum Ergebnishaushalt werden im Finanzhaushalt nur zahlungswirksame Vorgänge berücksichtigt. Die Auflösung von Sonderposten (Ertrag) und die Abschreibungen (Aufwand) finden im Finanzhaushalt keine Anwendung.

Zahlungsmittelsaldo (in TEUR)	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Finanzplanung		
				2025	2026	2027
17 ... aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036,2	-367,7	245,7	264,4	121,3	-7,0
34 ... aus Investitionstätigkeit	1,7	43,1	86,0	-1.288,2	40,0	38,0
40 ... aus Finanzierungstätigkeit	-38,8	-23,8	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5
41 Liquiditätsüberschuss / - fehlbetrag	999,2	-348,3	319,2	-1.036,3	148,8	18,5

Die obenstehende Übersicht zeigt, dass aus laufender Verwaltungstätigkeit im Planjahr 2024 ein Überschuss in Höhe von 245,7 TEUR entsteht. Dieser Betrag muss laut § 72 Abs. 4 SächsGemO die ordentliche Kredittilgung decken. Mit Tilgungsleistungen von 12,5 TEUR ist diese Anforderung erfüllt. Es verbleiben 233,2 TEUR, die die Nettoinvestitionsmittel darstellen.

Die SächsGemO schreibt vor, dass die Planung gesetzeskonform ist, wenn der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens dem Betrag der ordentlichen Kredittilgung und dem Tilgungsanteil aus Zahlungsverpflichtungen für kreditähnliche Rechtsgeschäfte entspricht. Der im mittelfristigen Planung 2027 veranschlagte Fehlbetrag im ZMS und die ordentliche Kredittilgung können durch den Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit und die vorhandene Liquidität ausgeglichen werden. Der Haushalt der Gemeinde Niederau ist damit im Finanzplanungszeitraum 2024-2027 gesetzeskonform aufgestellt. Eine Beeinträchtigung der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Gemeinde Niederau ist für das Haushaltsjahr 2024 und auch für die mittelfristige Finanzplanung nicht gegeben.

4.1. Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt den Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln des Ergebnishaushaltes. Um den anderen Salden des Finanzhaushaltes gerecht zu werden und die Gesetzmäßigkeiten zu erfüllen, ist hier ein positiver Saldo zwingend erforderlich. Die Sächsische Gemeindeordnung gibt in § 72 Abs. 4 Satz 2 die Möglichkeit des Ausgleiches eines negativen ZMS vor.

4.1.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die wichtigsten Erträge des Ergebnishaushaltes, die gleichfalls zu Einzahlungen im Finanzhaushalt führen, wurden bereits erläutert. Nach den Vorgaben des sächsischen Kontenrahmens setzten sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt zusammen:

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.234,9	3.082,2	3.415,5	3.232,5	3.224,5	3.256,5
2 Zuweisungen / Umlagen	3.225,5	4.591,9	6.454,8	5.479,1	3.494,1	3.469,1
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	11,0	11,0	11,0	11,0
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.704,8	1.828,0	1.832,5	1.857,5	1.857,5	1.862,5
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	325,0	369,9	428,0	430,1	430,1	430,1
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258,0	150,0	185,0	155,0	125,00	100,00
7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35,4	42,0	45,0	45,0	45,0	45,0
8 sonstige Haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	205,8	136,9	137,1	137,1	137,1	137,1
9 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.989,4	10.200,9	12.508,9	11.347,3	9.324,3	9.311,3

4.1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die wichtigsten Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, die gleichfalls zu Auszahlungen im Finanzhaushalt führen, wurden bereits erläutert. Nicht zahlungswirksame Positionen wie planmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen bleiben in der Finanzrechnung unberücksichtigt.

Nach den Vorgaben des sächsischen Kontenrahmens setzten sich die Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit wie folgt zusammen:

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Finanzplanung		
				2025	2026	2027
10 Personalauszahlungen	3.529,2	3.730,4	4.195,2	4.274,7	4.407,9	4.531,9
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.422,7	3.642,9	4.777,8	3.534,8	1.525,8	1.512,1
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,7	2,8	0,1	0,1	0,1	0,1
14 Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.281,6	2.609,5	2.740,5	2.725,5	2.731,5	2.741,5
15 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	718,9	583,0	549,6	547,7	537,6	532,6
16 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.953,1	10.568,6	12.263,2	11.082,8	9.202,8	9.318,2

4.2. Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit

Das Volumen für Investitionstätigkeit beträgt im Haushaltsjahr 2024 1.603,0 TEUR. Den Auszahlungen stehen Einzahlungen in Höhe von 1.689,0 TEUR gegenüber. Der positive Saldo aus Investitionstätigkeit von 86,0 TEUR fließt in den Finanzierungsmittelüberschuss Gemeinde Niederau ein.

Nachfolgend werden neben den Ein- und Auszahlungen, die Investitionsmaßnahmen für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 dargestellt.

4.2.1. Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Die Einnahmen für Investitionstätigkeit haben für das Haushaltsjahr 2023 einen Planansatz in Höhe von 824 TEUR. Die Gemeinde Niederau kann 100 Prozent ihrer Investitionskosten (763 TEUR) durch Einzahlungen aus Investitionstätigkeit decken. Sie setzen sich wie folgt zusammen:



Im Haushaltsjahr 2024 bestehen die Einzahlungen für Investitionstätigkeit aus der Veräußerung von Grundstücken (500,0 TEUR), den investiven Schlüsselzuweisungen (121,0 TEUR), Beiträgen und ähnlichen Entgelten nach KAG (5,0 TEUR) und sonstigen Investitionszuwendungen (1.063,0 TEUR).

Die Mittel der investiven Schlüsselzuweisungen sind zweckgebunden für Maßnahmen im Bereich der infrastrukturellen Grundversorgung im Pflichtaufgabenbereich. Sie werden im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches gewährt.

Beiträge und ähnlichen Entgelte entstehen im Bereich Abwasser, wenn Abwasserbeiträge fällig gestellt werden.

Grundstücksverkäufe sind auf dem Höhenweg, OT Niederau und im Gewerbegebiet Gröbern geplant.

4.2.2. Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Im Bereich der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten entstehen der Gemeinde Niederau Auszahlungen in Höhe von 1.603,0 TEUR.



Die Investitionsauszahlungen für Baumaßnahmen (1.360,0 TEUR) teilen sich wie folgt auf:

- Hochbaumaßnahmen 860,0 TEUR
- Tiefbaumaßnahmen 500,0 TEUR

4.2.3. Geplante Investitionsmaßnahmen 2024 – 2027

Für die Haushaltsjahre 2023 bis 2026 sind folgende Investitionsmaßnahmen geplant:

Nr.	Name	2024	2025	2026	2027
INV0000001	Ausstattung Bauhof	5.000	5.000	5.000	5.000
INV0000003	Dacherneuerung Wasserschloss Oberau	235.000	0	0	0
INV0000008	Abwasser - Allgemeine Neuanschlüsse	20.000	20.000	20.000	20.000
INV0000014	Beschaffung Ausrüstung	5.000	5.000	5.000	5.000
INV0000016	Ausstattung Verwaltung	10.000 + 10.000	5.000	5.000	5.000
INV0000018	Ausstattung Grundschule	5.000	5.000	5.000	5.000
INV0000019	Ausstattung Kita Oberau	5.000 + 5.000	5.000	5.000	5.000
INV0000020	Ausstattung Kita Ockrilla	5.000 + 10.000	5.000	5.000	5.000
INV0000026	Schmutzwasserkanal Dorfstr. 8/10 in Ockrilla	25.000	0	0	0
INV0000027	Neubau Radweg Gröbern-Ockrilla	0	275.000 / 192.500	0	0
INV0000030	TW-Neuanschlüsse	20.000	20.000	20.000	20.000
INV0000032	Inv. Schlüsselzuweisung	121.000	120.000	122.000	120.000
INV0000033	Erwerb Grundstücke	20.000	20.000	10.000	10.000
INV0000034	Verkauf Grundstücke	500.000	0	0	0
INV0000056	Ausstattung Kinderland	5.000 + 10.000	3.000	3.000	3.000
INV0000059	Dach Sporthalle Grundschule	0	80.000 / 40.000	0	0
INV0000061	Ausstattung Waldbad Oberau	10.000	4.000	4.000	4.000
INV0000065	TW-Leitungen Ring der Einheit	110.000	87.000	0	0
INV0000070	AW-Leitungen Ring der Einheit	325.000	340.000	0	0

INV0000072	Einnahmen aus AW- Beiträgen	5.000	5.000	5.000	5.000
INV0000074	Straßenbau Ring der Einheit	490.000 / 384.000	480.000	0	0
INV0000080	Tagespflege Siedlerweg	320.000 / 360.000	320.000 / 120.000	0	0
INV0000083	Ausgleichsmaßnahme Schwemmteich	50.000	0	0	0
INV0000084	Löschfahrzeug Großdobritz	142.500 / 65.500	142.500 / 65.500	0	0
INV0000085	Fahrradunterstand Niederauer Bahnhof	0	41.500 / 31.800	0	0
INV0000086	Photovoltaikanlage Sanitärgebäude Waldbad	25.500/ 18.460	0	0	0
		1.641.500 / 1.688.960	1.863.000 / 574.800	87.000/ 127.000	87.000 / 125.000

Die Umsetzung der Investitionen hängt aus finanzieller Sicht im Wesentlichen von der tatsächlichen Entwicklung der Einzahlungen und der Kostenentwicklung im Bereich des Hoch- und Tiefbaus ab. Für das Haushaltsjahr 2024 kann eine sichere Aussage zur Höhe der investiven Schlüsselzuweisung und den Einzahlungen aus dem Abgang von unbeweglichen Vermögensgegenständen getroffen werden.

4.3. Entwicklung Finanzierungsmittelüberschuss/- mittelfehlbetrag

Der Finanzierungsmittelüberschuss/- mittelbetrag ergibt sich aus dem Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (245,7 TEUR) und dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (86,0 TEUR).

Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 331,6 TEUR. Die Gemeinde Niederau erwirtschaftet mehr Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, als für Investitionen benötigt wird.

Die Summe steht für mögliche Haushaltsermächtigungen zur Verfügung.

4.4. Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus dem Gesamtbetrag der Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und dem Gesamtbetrag der Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
FH 17 ... aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036,2	-367,7	246,0	264,4	121,3	-7,0
FH 36...Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
FH 38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	38,8	23,8	12,5	12,5	12,5	12,5
FH 40 Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-38,8	-23,8	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5

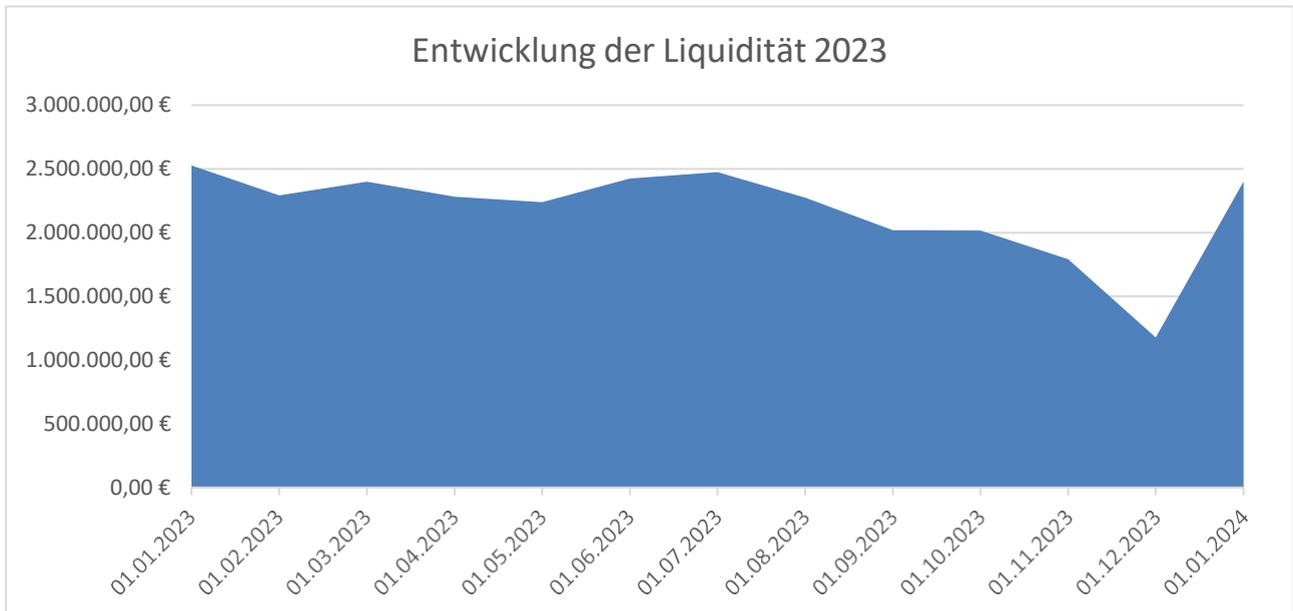
Zur Darstellung eines gesetzmäßigen Haushaltes nach § 72 Abs. 4 SächsGemO ist es erforderlich, dass der Betrag der ordentlichen Kredittilgung durch den Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt werden kann. Im Haushaltsjahr 2024 ist dies gewährleistet.

In den Finanzplanungsjahren 2025 und 2026 kann die ordentliche Tilgung ebenfalls durch den Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert werden. Im Haushaltsjahr 2027 muss die ordentliche Kredittilgung über die Verrechnungsmöglichkeit nach § 72 Abs. 4 Satz 2 SächsGemO abgedeckt werden.

Sollte es zu einer Kreditaufnahme kommen, dann ist zu beachten, dass der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten entsprechen muss, um einen ausgeglichenen Haushalt vorweisen zu können.

4.5. Darstellung der Liquidität und der Liquiditätsreserve

Die Gemeinde Niederau kann für das Haushaltsjahr 2024 eine ausreichende Liquiditätsreserve nachweisen. In den vergangenen Haushaltsjahren (2013-2023) mussten keine Kassenkredite in Anspruch genommen werden. Die liquiden Mittel konnten stetig aufgebaut werden.



Die Liquidität der Gemeinde Niederau hat sich von Januar 2023 bis Dezember 2023 von 2.527 TEUR auf 2.403 TEUR leicht reduziert. Im Haushaltsjahr 2023 betrug das durchschnittliche Guthaben auf den Zahlungsverkehrskonten 2.179 TEUR.

Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr (in TEUR)	
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	2.403
darunter kommunales Vorsorgevermögen gemäß § 23 SächsFAG	0
Änderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr 2024	281
Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024	2.684

Der Zahlungsmittelbestand wird sich nicht durch Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre erhöhen und somit auch keinen positiven Einfluss auf die Liquidität der Gemeinde Niederau haben. Gemäß § 21 SächsKomHVO sind alle zahlungswirksamen Erträge/ Einzahlungen und Aufwendungen/ Auszahlungen für zeitlich übertragbar erklärt worden. Die Übertragungen wurden durch die Kämmerei geprüft und genehmigt. Der Mittelbedarf für übertragene Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2023 ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Angaben in TEUR	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Plan 2024
Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	293,5	0	0
Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	245,5	31,0	31,0	38,5
= Mittelbedarf aus übertragenen Ermächtigungen	-245,5	262,5	31,0	-38,5

Für die Inanspruchnahme übertragener Ermächtigungen müssen im Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 39 TEUR vorgehalten werden. Der Überschuss an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr 2024 beträgt 319 TEUR.

Angaben in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Finanzplanung		
				2025	2026	2027
FH 41 Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	999,2	-348,3	319,2	-1.036,3	148,8	18,5
FH 47 Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr	1.804,4	-348,3	319,2	-1.036,3	148,8	18,5
FH 50 Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	1.559,0	-286,6	280,7			
FH 55 voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.514,6	2.240,1	2.683,5	1.647,2	1.796,0	1.814,6

4.6. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht im Planungszeitraum 2024 und auch in der mittelfristigen Finanzplanung für die Gemeinde Niederau kein erhöhter Finanzierungsbedarf.

Im Zuge der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 sind Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren in Höhe von 60 TEUR gebildet worden. Eine Inanspruchnahme kann durch die laufende Liquidität gewährleistet werden. Rückstellungen für die Prüfungskosten des Jahresabschlusses (6 TEUR) wurden im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses vorgenommen.

5 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

5.1. Entwicklung des Vermögens

Die Vermögensrechnung (Bilanz) weist auf der Aktivseite die Mittelverwendung und auf der Passivseite die Mittelherkunft aus. Eine genaue Beurteilung der Vermögenssituation der Gemeinde Niederau erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses. Der letzte geprüfte Jahresabschluss ist der des Haushaltsjahres 2022.

Für das Anlagevermögen wurde eine Vorschauberechnung erstellt. Hierbei ist der gegenwärtige Stand des Anlagevermögens, der Abschreibungen und Sonderposten mit den zukünftig geplanten Investitionsmaßnahmen verrechnet worden.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sachanlagevermögen zum 01.01.	27.589,0	27.787,0	28.227,9	29.160,4	28.344,8	27.533,6
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen zum 01.01.	10.497,7	10.883,4	11.820,4	12.049,2	11.856,4	11.663,3

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des abnutzbaren Anlagevermögens ergibt sich, indem die Summe der ursprünglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) aller abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zu Beginn des Planjahres durch die Summe der für das Planjahr veranschlagten Abschreibungen dividiert wird.

in Jahren	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	29	29	29	31	31	31

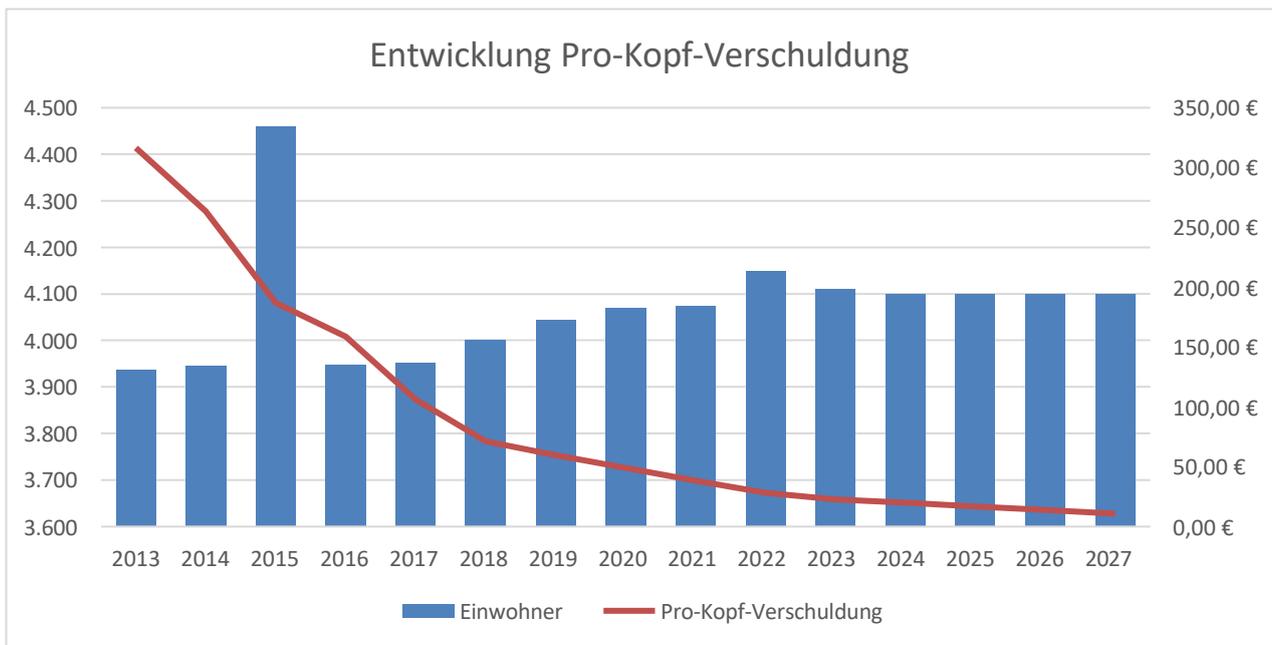
Durchschnittliche Nutzungsdauer des abnutzbaren Anlagevermögen Plan 2024	
Historische AHK zum 01.01.2024 in TEUR	28.228
Lineare Abschreibung des Anlagevermögens	964
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens in Jahren	29,28

5.2. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die Höhe der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 betragen 69 TEUR. Die Kreditverbindlichkeiten betragen 94 TEUR. In der mittelfristigen Finanzplanung ist keine neue Kreditaufnahme geplant.

Angaben in TEUR	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kreditbestand am Jahresanfang	156,3	117,5	93,8	81,3	68,8	56,3
Tilgungen	38,8	23,7	12,5	12,5	12,5	12,5
Kreditbestand am Ende des Jahres	117,5	93,8	81,3	68,8	56,3	43,8

Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung von 12,5 TEUR wird der Kreditbestand am Ende des Haushaltsjahres 2024 81,3 TEUR betragen.



Die Pro-Kopf-Verschuldung hat sich den vergangenen Haushaltsjahren kontinuierlich verringert, von 316,40 € (2013) auf 22,62 € (2023). Am Ende des Haushaltsjahres 2024 wird sie voraussichtlich bei 19,76 € liegen. Da mittelfristig keine weiteren Kreditaufnahmen geplant sind, ist mit einer weiteren Reduzierung der Pro-Kopf-Verschuldung zu rechnen.

5.3. Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen

Gemäß § 85 SächsGemO sind Überschüsse der Ergebnisrechnung den Rücklagen zuzuführen. Die Rücklagen können für einen ausgeglichenen Haushalt hinzugezogen werden, wenn das Gesamtergebnis einen negativen Saldo ausweist. Rücklagen stellen den variablen Teil der Kapitalposition dar. Den Rücklagen liegen nicht zwingend liquide Mittel zu Grunde. Ein positiv erwirtschaftetes Ergebnis erhöht die Kapitalposition, ein Verlust mindert sie. Gemeinsam mit dem Basiskapital stellen sie die Kapitalposition der Kommune dar.

Der Jahresabschluss 2022 weist Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe von 1.038,5 TEUR bzw. 251,0 TEUR aus. Der negative Saldo des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -362,8 TEUR wurde durch den positiven Saldo im Sonderergebnis von 689,0 TEUR bereits ausgeglichen, d.h. durch das positive Gesamtergebnis musste keine Verrechnung mit dem Basiskapital erfolgen.

Es konnte der komplette Saldo aus Altabschreibungen und Altsonderposten in Höhe von 327 TEUR gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt werden. Gleichzeitig wies das Sonderergebnis einen ebenfalls positiven Saldo aus, der in die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (221 TEUR) eingestellt wurde.

Für das Planjahr 2024 und auch in der mittelfristigen Finanzplanung rechnet die Gemeinde Niederau mit einem Anstieg der zur Verfügung stehenden Rücklagen. Hier tritt die Regelung des neuen Haushaltsausgleiches in Kraft. Demnach kann der auf das bis zum 31. Dezember 2017 angeschaffte Vermögen entfallende verrechenbare Fehlbetrag direkt mit dem Basiskapital verrechnet werden. Die Gemeinde Niederau wird je nach Haushaltslage von der Verrechnung Gebrauch machen. Dafür stehen bis zu zwei Drittel des per 31.12.2017 vorhandenen Basiskapitals zur Verfügung. Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde dieser Betrag festgeschrieben.

Basiskapital 31.12.2017	19.403 TEUR
2/3 des Basiskapitals	12.936 TEUR
Altabschreibungen für Vermögen bis 31.12.2024	781 TEUR
Sonderposten für Vermögen bis 31.12.2024	282 TEUR
Verrechnungsfähiger Fehlbetrag für das Planjahr 2024	499 TEUR

Angaben in TEUR (zum 31.12.)	Ist	Plan	Plan	Mittelfristige Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
19 ordentliches Ergebnis	-362,8	-965,5	442,3	-320,0	-461,4	-587,2
22 Sonderergebnis	689,0	500,0	500,00	0	0	0
28 Gesamtergebnis	326,1	-465,5	942,3	-320,0	-461,4	-587,2
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital		491,0	0	457,1	484,5	486,0
Veranschlagtes Gesamtergebnis	326,1	25,5	942,3	137,1	23,1	-101,2

Für das Planjahr 2024 wird ein Gesamtergebnis in Höhe von 942,3 TEUR erwartet. In der mittelfristigen Finanzplanung bis zum Haushaltsjahr 2026 wird ebenfalls von einem positiven Gesamtergebnis ausgegangen. Das Planjahr 2027 weist ein negatives Gesamtergebnis aus, hier muss auf die vorhandenen Rücklagen zurückgegriffen werden.

Geplant sind weitere Zuführungsbeträge an die Rücklagen und die gesetzlichen Vorschriften zum Haushaltsausgleich nach § 72 Abs. 3 sind gewährleistet.

Angaben in TEUR (zum 31.12.)	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Mittelfristige Finanzplanung		
				2025	2026	2027
ordentliche Rücklagen	1.038,4	563,9	1.006,2	1.143,3	1.120,2	1.019,0
Sonderrücklage	251,0	751,0	1.251,0	1.251,0	1.251,0	1.251,0
Rücklagen	1.289,4	1.065,2	2.257,2	2.394,3	2.371,2	2.270,0

Das nach der Verrechnung mit dem Basiskapital verbleibende veranschlagte Gesamtergebnis wird in den Jahren 2024 bis 2026 jeweils der ordentlichen Rücklage und Sonderrücklage zugeführt. Demnach ergibt sich für den Planungszeitraum ein Anstieg der Rücklage von 2.257,2 TEUR auf 2.270,0 TEUR.

6. Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen

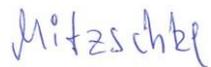
Die Gemeinde Niederau ist an nachfolgenden Beteiligungsgesellschaften, Unternehmen und Zweckverbänden unmittelbar und mittelbar beteiligt:

- Abwasserzweckverband Gemeinschaftskläranlage Meißen
- KBO - Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost
- KISA – Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen
- Wasserverband Brockwitz-Rödern
- Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH
- Abwasserentsorgungsgesellschaft Meißner Land
- SachsenEnergie AG
- KDN – Kommunale Datennetz GmbH
- Lecos GmbH
- ProVitako eG
- Komm24 GmbH

- Wasserversorgung Brockwitz-Rödern GmbH
- Kommunalservice Brockwitz-Rödern GmbH

Von der SachsenEnergie AG und der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost erhält die Gemeinde Niederau Konzessionsabgaben bzw. Gewinnanteile. Die Planansätze dazu sind im Ergebnishaushalt dargestellt. Die Umlagen, die an die Zweckverbände zu zahlen sind, sind ebenfalls im Ergebnishaushalt geplant.

Niederau, 09.01.2024



Marlen Mitzschke
Kämmerin

Haushaltsplan 2024



Ergebnishaushalt

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	3.212.091	3.082.250	3.415.500	3.232.500	3.224.500	3.256.500
	darunter:	0	0	0	0	0	0
	Grundsteuern A und B	458.230	460.000	470.000	470.000	470.000	470.000
	Gewerbesteuer	1.161.573	940.000	1.200.000	990.000	1.000.000	1.035.000
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.342.167	1.366.200	1.420.000	1.440.000	1.419.000	1.410.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238.141	303.850	313.000	320.000	323.000	329.000
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.950.809	4.962.330	6.820.996	5.825.169	3.813.940	3.787.190
	darunter:						
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.502.894	1.060.000	1.735.000	1.730.000	1.745.000	1.720.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.081.180	3.531.930	4.719.796	3.749.119	1.749.100	1.749.100
	allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	366.735	370.400	366.200	346.050	319.840	318.090
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684.865	1.828.000	1.832.500	1.857.500	1.857.500	1.862.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	329.102	369.850	428.050	430.050	430.050	430.050
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.231	150.000	185.000	155.000	125.000	100.000
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.369	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	143.722	136.900	137.100	137.100	137.100	137.100
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	8.697.189	10.571.330	12.875.146	11.693.319	9.644.090	9.629.340
11	Personalaufwendungen	3.546.026	3.730.450	4.195.150	4.274.650	4.407.900	4.531.900
	darunter:						
	Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für die Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.519.235	3.642.870	3.983.250	3.534.850	1.525.772	1.512.080
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.055.503	968.190	964.120	930.500	902.550	898.270
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	682	2.800	200	200	200	200
16	+ Transferaufw. u. AfA auf SoPo f. geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.324.029	2.609.500	2.740.500	2.725.500	2.731.500	2.741.500
	Kreisumlage	1.452.454	1.679.000	1.735.000	1.740.000	1.745.000	1.752.000
	Umlagen an Verw.verb.u.-gemeinschaft.	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Ergebnishaushalt

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
	Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0	0	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Sonderposten f. geleistete Investitionsförderungsmaßn.	0	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	614.559	583.000	549.650	547.650	537.550	532.550
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	9.060.032	11.536.810	12.432.870	12.013.350	10.105.472	10.216.500
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ . Nummer 18)	-362.843	-965.480	442.276	-320.031	-461.382	-587.160
	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
20	realisierbare außerordentliche Erträge	1.533.759	500.000	500.000	0	0	0
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	844.807	0	0	0	0	0
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ . Nummer 21)	688.952	500.000	500.000	0	0	0
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	326.109	-465.480	942.276	-320.031	-461.382	-587.160
24	veranschlagte Abdeckung v.Fehlbeträgen d. ordentl. Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
25	= veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gem §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0	490.990	0	457.130	484.530	485.960
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gem §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0	0	0
28	= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nr. 23 bis 27)	326.109	25.510	942.276	137.099	23.148	-101.200
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf die Folgejahre	0	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrages des Sonderergebnisses auf die Folgejahre	0	0	0	0	0	0
	Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung:						

Haushaltsplan 2024



Gesamtfinanzhaushalt

Niederau

		Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.234.859	3.082.250	3.415.500	3.232.500	3.224.500	3.256.500
	darunter:	0	0	0	0	0	0
	Grundsteuern A und B	455.058	460.000	470.000	470.000	470.000	470.000
	Gewerbesteuer	1.239.296	940.000	1.200.000	990.000	1.000.000	1.035.000
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.279.540	1.366.200	1.420.000	1.440.000	1.419.000	1.410.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	249.039	303.850	313.000	320.000	323.000	329.000
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.225.475	4.591.930	6.454.796	5.479.119	3.494.100	3.469.100
	darunter:	0	0	0	0	0	0
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.502.894	1.060.000	1.735.000	1.730.000	1.745.000	1.720.000
	sonstige allgemeine Zuweisungen	504.668	2.295.620	3.242.396	2.001.719	1.700	1.700
	allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte , ausgenommen Investitionbeiträge	1.704.825	1.828.000	1.832.500	1.857.500	1.857.500	1.862.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	325.012	369.850	428.050	430.050	430.050	430.050
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.048	150.000	185.000	155.000	125.000	100.000
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.367	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.764	136.900	137.100	137.100	137.100	137.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	8.989.350	10.200.930	12.508.946	11.347.269	9.324.250	9.311.250
10	Personalauszahlungen	3.529.258	3.730.450	4.195.150	4.274.650	4.407.900	4.531.900
11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.422.710	3.642.870	4.777.750	3.534.850	1.525.772	1.512.080
13	+ Zinsen und sonstige Auszahlungen	682	2.800	200	200	200	200
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.281.591	2.609.500	2.740.500	2.725.500	2.731.500	2.741.500
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.852	583.000	549.650	547.650	537.550	532.550
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	7.953.092	10.568.620	12.263.250	11.082.850	9.202.922	9.318.230
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9./Nummer 16)	1.036.258	-367.690	245.696	264.419	121.328	-6.980
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	373.846	319.100	1.183.960	569.800	122.000	120.000
19	+Einzahlungen a.Investitionsbeitr.u. ähnlichen Entgelten f.Investitionstätigkeit	4.767	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Gesamtfinanzhaushalt

Niederau

		Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
21	+ Einz.a.d.Veräuß.v.Grundst.,Gebäuden u.so. unbeweglichen Vermögensgegenständen	237.462	500.000	500.000	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
23	+ Einz.a.d.Veräußerung v.Finanzanlagevermögen u. Wertpapieren .d.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)	616.075	824.100	1.688.960	574.800	127.000	125.000
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	142.552	30.000	20.000	20.000	10.000	10.000
28	+Auszahlungen für Baumaßnahmen	414.849	590.000	1.360.000	1.622.000	40.000	40.000
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	57.006	161.000	223.000	221.000	37.000	37.000
30	+ Ausz.f.d.Erwerb v. Finanzanlagevermögen u.v. Wertpapieren d. 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 (Nummern 26 bis 32)	614.407	781.000	1.603.000	1.863.000	87.000	87.000
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungs- anteile 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)	1.668	43.100	85.960	-1.288.200	40.000	38.000
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag(Nummern 17+34)	1.037.926	-324.590	331.656	-1.023.781	161.328	31.020
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	38.750	23.750	12.500	12.500	12.500	12.500
	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 a. Finanzierungstätigkeit(Nummern 36+37)/.(Nummern 38+39)	-38.750	-23.750	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	999.176	-348.340	319.156	-1.036.281	148.828	18.520

Haushaltsplan 2024

42	 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	820.356	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufaufenden Geldern	-45.262	0	0	0	0	0
45	Auszahlungen aus durchlaufaufenden Geldern	-30.138	0	0	0	0	0
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltjahr (Nummern 41 + 42 ./ Nummer 43)	1.804.409	-348.340	319.156	-1.036.281	148.828	18.520
48	+ Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	293.510	0	---	---	---
48a	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht	0	0	0	---	---	---
48b	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	293.510	0	---	---	---
49	-Auszahlungen aus übertrg. Ermächtigungen der Vorjahre	245.544	231.741	38.500	---	---	---
49a	darunter: Auszahlungen f. Investitionstätigkeit	140.830	31.000	38.500	---	---	---
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47+48 ./ Nummer 49)	1.558.865	-286.571	280.656	---	---	---

Haushaltsplan 2024



Finanzhaushalt-Blatt 3

Niederau

		Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
52	- Auszahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 50+ 51) ./ (Nummer 52)	1.565.329	-286.571	280.656	-1.036.281	148.828	18.520
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite u. Kontokorrentverbindlichkeiten)	949.251	2.526.645	2.402.846	2.683.502	1.647.221	1.796.049
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	---	---	---
55	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53+ 54)	2.514.580	2.240.074	2.683.502	1.647.221	1.796.049	1.814.569
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-15.123	0	0	---	---	---
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§15)	0	0	0	0	0	0
	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 nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß §72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0	0	0	0	0	0
	Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung						

Haushaltsplan 2024



Haushaltsquerschnitt-Ergebnishaushalt

Niederau

Teilhaushalt		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		1	2	3	4
TH1	Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz	304.870	1.325.790	-1.020.920	-1.026.520
TH2	Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit	2.278.630	3.814.440	-1.535.810	-1.547.410
TH3	Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur	296.690	421.670	-124.980	-137.680
TH4	Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste	4.590.756	4.783.650	-192.894	-162.994
TH5	Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft	5.404.200	2.087.320	3.316.880	3.316.880
Gesamtsumme		12.875.146	12.432.870	442.276	442.276

Haushaltsplan 2024



Haushaltsquerschnitt-Finanzhaushalt

Niederau

Teilhaushalt		Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	Verpflichtungsermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
TH1	Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz	-873.530	925.500	497.500	428.000	-445.530	0
TH2	Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit	-1.504.910	0	20.000	-20.000	-1.524.910	0
TH3	Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur	-103.250	253.460	35.500	217.960	114.710	0
TH4	Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste	-531.714	389.000	1.050.000	-661.000	-1.192.714	0
TH5	Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft	3.259.100	121.000	0	121.000	3.380.100	0
Gesamtsumme		245.696	1.688.960	1.603.000	85.960	331.656	0

Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.212.089,81	3.082.250,00	3.415.500,00	3.232.500,00	3.224.500,00	3.256.500,00
30110001	Grundsteuer A	38.300,16	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
30120001	Grundsteuer B	419.929,60	420.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
30130001	Gewerbesteuer	1.161.572,76	940.000,00	1.200.000,00	990.000,00	1.000.000,00	1.035.000,00
30210001	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.342.166,70	1.366.200,00	1.420.000,00	1.440.000,00	1.419.000,00	1.410.000,00
30220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	238.140,99	303.850,00	313.000,00	320.000,00	323.000,00	329.000,00
30320001	Hundesteuer	11.979,60	12.200,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
2	+ Zuwendungen u. Umlagen n. A. sowie aufgel. SoPo	2.950.809,79	4.962.330,00	6.820.996,20	5.825.169,49	3.813.940,00	3.787.190,00
31110001	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.502.894,00	1.060.000,00	1.735.000,00	1.730.000,00	1.745.000,00	1.720.000,00
31300001	Sonst.allg.Zuweisungen(Bund)	0,00	1.210.000,00	1.914.249,16	1.200.012,00	0,00	0,00
31310001	Sonst.allg.Zuweisungen(Land)	0,00	1.085.620,00	1.154.397,04	724.307,49	1.700,00	1.700,00
31360001	Sonst.allg.Zuweisungen(sonst.Öff.SR)	0,00	0,00	173.750,00	77.400,00	0,00	0,00
31410001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Land)	1.080.060,31	1.234.810,00	1.475.900,00	1.745.900,00	1.745.900,00	1.745.900,00
31410501	Zuweisung für Inklusion	1.120,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
31610001	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80.006,59	88.680,00	80.240,00	69.240,00	50.090,00	50.090,00
31610002	Auflösung von ALT Sonderposten aus Zuwendungen	286.728,89	281.720,00	285.960,00	276.810,00	269.750,00	268.000,00
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684.864,91	1.828.000,00	1.832.500,00	1.857.500,00	1.857.500,00	1.862.500,00
33110001	Verwaltungsgebühren	38.668,16	34.300,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00
33110501	Bußgeld	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.085,06	26.200,00	48.700,00	48.700,00	48.700,00	48.700,00
33210101	Essengeld	6.346,90	6.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
33210301	Gebühren Wasser Niederau	370.641,47	450.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
33210401	Abwassergebühren	576.728,33	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00
33211001	Elternbeiträge	659.394,99	700.500,00	725.000,00	750.000,00	750.000,00	755.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	329.102,43	369.850,00	428.050,00	430.050,00	430.050,00	430.050,00
34110001	Mieten und Pachten	160.423,54	165.250,00	166.500,00	168.500,00	168.500,00	168.500,00
34110101	Mieten aus Wohngrundstücken	36.627,62	55.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
34110201	Mieten sonstiges	33.984,97	35.100,00	41.250,00	41.250,00	41.250,00	41.250,00
34210001	Verkauf	13.660,92	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
34310001	Privatrechtl. Entgelte f. d. Benutzung öff. Einr	12.173,54	19.400,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
34311101	Vermietung Sonstiges Waldbad	5.729,41	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
34311201	Badeintritt	23.786,93	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
34311301	Kurzcamping	38.576,87	35.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
34311401	Gebühr Minigolf	4.096,62	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
34610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42,01	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.231,15	150.000,00	185.000,00	155.000,00	125.000,00	100.000,00
34810001	Kostenerst.u.Kostenuml.(Land)	4.593,92	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
34820001	Kostenerst.u.Kostenuml.(Gem.(GV))	336.637,23	150.000,00	180.000,00	150.000,00	120.000,00	100.000,00
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.368,97	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
36510001	Erträge aus Gewinnanteilen aus v.U.,Bet. u.SV	35.346,68	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
36910001	Sonstige Finanzerträge	22,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ sonstige ordentliche Erträge	143.721,56	136.900,00	137.100,00	137.100,00	137.100,00	137.100,00
35110001	Konzessionsabgaben	107.821,17	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
35620001	Säumniszuschläge	1.065,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35620002	Mahngebühren ÖR	2.615,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
35620003	Mahngebühren PR	297,50	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
35622001	Mahngebühren	10,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35624001	Vollstreckungsgebühren	70,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
35624501	Stundungszinsen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
35626001	Rücklastgebühren	166,71	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
35628001	Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	4.043,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
35629901	Sonstige Säumnisse	1.025,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
35700001	Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.707,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35910001	Weitere sonst.ord.Ertr.a.lauf.Verwaltungstät.	20.815,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1bis 9)	8.697.188,62	10.571.330,00	12.875.146,20	11.693.319,49	9.644.090,00	9.629.340,00
11	Personalaufwendungen	3.546.025,69	3.730.450,00	4.195.150,00	4.274.650,00	4.407.900,00	4.531.900,00
40110001	Dienstaufwendungen für Beamte	70.428,85	81.000,00	104.500,00	108.000,00	111.200,00	114.600,00
40120001	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	2.782.553,96	2.946.100,00	3.245.700,00	3.307.300,00	3.413.000,00	3.509.700,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
40210001	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.741,55	70.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
40220001	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	114.407,88	105.250,00	117.750,00	119.750,00	123.850,00	127.300,00
40320001	Beiträge zu ges. Soz.vers. für Arbeitnehmer	553.893,45	528.100,00	632.200,00	644.600,00	664.850,00	685.300,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.604.434,02	3.820.815,80	3.983.250,00	3.534.850,00	1.525.772,00	1.512.080,00
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	172.953,19	156.029,08	128.300,00	109.500,00	105.500,00	105.500,00
42110501	Aufwendungen Breitband	18.765,35	2.016.700,00	2.396.000,00	2.000.100,00	0,00	0,00
42110601	techn. Geräte und Ausrüstungsgeräte	34.142,13	31.881,91	32.500,00	27.500,00	30.500,00	28.000,00
42111001	Aufw. Unterhaltg. Tagespflege	118,05	1.381,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
42210001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	380.897,30	291.587,08	277.500,00	277.500,00	277.500,00	277.500,00
42310001	Mieten und Pachten	23.207,43	24.430,00	24.430,00	24.430,00	24.430,00	24.430,00
42320001	Leasing	17.268,51	21.100,00	22.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
42410101	Heizung	87.220,94	156.263,84	113.000,00	106.000,00	103.000,00	103.000,00
42410201	Grundbesitzabgaben, Wasser/Abwasser	39.146,74	57.759,37	44.550,00	44.550,00	44.550,00	44.550,00
42410301	Energie	76.650,85	134.544,22	97.000,00	92.000,00	92.000,00	86.100,00
42410401	Reinigung	171.841,03	204.912,48	225.100,00	225.100,00	225.100,00	225.100,00
42410501	Gebäudeversicherung	17.793,25	20.140,00	22.950,00	22.950,00	22.950,00	22.950,00
42410601	Müllabfuhr durch Privatunternehmen	19.751,73	25.661,48	18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
42410801	Reinigung durch Fremdfirmen	3.049,38	10.950,62	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
42510001	Haltung von Fahrzeugen	28.154,02	41.838,65	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
42510101	Kraft- und Betriebsstoffe	18.971,16	16.400,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
42510201	Kfz-Steuer	1.204,65	1.400,00	1.220,00	1.220,00	1.242,00	1.250,00
42510301	Kfz-Versicherungen	8.962,28	9.800,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
42531001	Erw.v.bew.Gegenst.,deren Ansch.-o.Herstellungsk.	31.598,34	30.295,72	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
42550001	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	283,94	216,06	0,00	0,00	0,00	0,00
42610001	Aus- und Weiterbildung	20.676,70	29.610,42	14.500,00	13.800,00	13.800,00	13.500,00
42610101	Dienst- und Schutzkleidung	17.947,67	33.856,92	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
42710001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.574,65	4.437,85	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
42710101	Lehr- und Unterrichtsmaterial	22.236,02	39.030,32	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
42710201	Material Inklusion	450,85	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
42711801	Honorarkosten	17.037,19	15.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
42715001	partnerschaftl. Beziehungen	2.667,31	8.879,06	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
42715101	Energie Beleuchtung	22.704,92	57.295,08	45.000,00	40.000,00	35.000,00	30.000,00
42810001	Verbrauch von Vorräten	3,93	16.996,07	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
42910001	Sonstige Dienstleistungen	344.154,51	360.917,62	348.200,00	338.200,00	338.200,00	338.200,00
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.055.502,82	968.408,65	964.120,00	930.500,00	902.550,00	898.270,00
47110001	Abschr. auf imm. Verm. und Sachvermögen	187.541,10	195.698,65	182.690,00	161.650,00	143.790,00	143.550,00
47110002	Abschr. auf imm. Alt Verm. und Sachvermögen	795.461,69	772.710,00	781.430,00	768.850,00	758.760,00	754.720,00
47210001	Einzelwertberichtigung von Forderungen	66.080,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47220001	Pauschalwertberichtigung von Forderungen	6.393,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47310001	Abschreibungen auf Forderungen	26,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	681,54	2.800,00	200,00	200,00	200,00	200,00
45170001	Zinsaufwendungen(Kreditinst.)	674,39	800,00	200,00	200,00	200,00	200,00
45920001	Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45990001	Sonstige Finanzaufwendungen	7,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf SoPo	2.330.528,27	2.613.624,80	2.740.500,00	2.725.500,00	2.731.500,00	2.741.500,00
43110001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Land)	9.331,35	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43120001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Gem.(GV))	3.448,12	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
43120101	Zuw/Zusch Alters- u. Ehrenabt.	135,37	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
43120201	Zuw/Zusch Kinderfeuerwehr	2.223,73	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
43130001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Zweckverb.u.dgl.)	413.407,52	440.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
43180001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Übr.Ber.)	2.891,29	2.608,71	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
43180101	Vereinsarbeit	6.163,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43180202	Förderung des Sports	4.250,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
43390001	Eingl. Arbeitssuchender	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43390101	Sachkosten 1€-Job	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43390201	Rückzahlung aus Vorjahren	1.331,08	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43410001	Gewerbesteuerumlage	111.217,08	86.000,00	108.000,00	89.000,00	90.000,00	93.000,00
43721001	Kreisumlage	1.452.453,73	1.679.000,00	1.735.000,00	1.740.000,00	1.745.000,00	1.752.000,00
43770001	Allgemeine Umlagen (Private Untern.)	323.676,00	379.516,09	395.000,00	395.000,00	395.000,00	395.000,00
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	627.716,92	601.669,90	549.650,00	547.650,00	537.550,00	532.550,00
44110001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.236,51	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
44210001	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	25.696,72	36.713,04	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
44290101	Kosten für Datenerfassung (KISA)	46.967,66	70.450,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
44290301	Mitgliedsbeiträge	7.751,80	7.500,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
44290401	Verfüungsmittel	3.807,30	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
44310001	Geschäftsaufwendungen	119.918,24	72.437,74	68.000,00	68.000,00	58.000,00	58.000,00
44310101	Prüfungskosten	12.138,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
44310200	Reisekosten Dienstreise	1.102,20	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.400,00	1.400,00
44310301	Bürobedarf	4.694,08	6.361,15	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
44310401	Bücher und Zeitschriften	6.462,86	7.450,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00	6.850,00
44310501	Post- und Fernmeldegebühren	22.726,03	21.950,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
44310601	öffentliche Bekanntmachungen	2.751,22	7.225,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
44310701	Sachverständiger, Gerichtskosten	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44310801	Kontoführungsgebühren	1.529,90	1.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
44310901	Steuerberatungskosten	6.223,50	8.848,60	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
44311001	Aufwand für EDV-Bedarf	30.191,84	31.493,26	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
44312001	Verwarentgelt	1.127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44315001	Geschäftsaufw.	6.954,41	15.045,59	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
44410001	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.765,21	47.529,33	49.800,00	49.800,00	49.800,00	49.800,00
44410101	Körperschaftssteuer-Vorauszahl	5.504,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44510001	Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Land)	6.864,00	8.136,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
44520001	Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Gem.(GV))	218.122,78	166.880,19	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
44520101	Tagesmutteri Großdobritz	27.636,43	27.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
44520201	Tagesmutteri Ockrilla	38.497,09	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
44570001	Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(priv.Unt.)	1.087,55	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
44580001	Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Übr.Ber.)	10.658,65	3.750,00	16.000,00	14.000,00	14.000,00	9.000,00
44910001	Weitere sonst. Aufw. aus lauf. Verwaltungstät.	1.627,24	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
44910010	Ausb. Kleinstbeträge	673,95	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	9.164.889,26	11.737.769,15	12.432.870,00	12.013.350,00	10.105.472,00	10.216.500,00
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-467.700,64	-1.166.439,15	442.276,20	-320.030,51	-461.382,00	-587.160,00
20	außerordentliche Erträge	1.533.758,81	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
50110001	Spenden	13.680,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtergebnishaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
50190001	Sonstige außergewöhnliche Erträge	505.527,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50610001	Erträge aus der Veräuß. von unbew. Verm.gegenst.	156.758,50	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
50740001	Sonstige Anteilsrechte	857.792,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	außerordentliche Aufwendungen	844.806,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51110001	Aufw. im Zusammenh. mit Katastr. und ähnl. Ereign.	3.314,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51120001	Spenden	3.059,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51130001	Geleisteter Schadensersatz und Ähnliches	5.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51610001	Aufw. aus der Veräuß. von unbew. Verm.gegenst.	10.796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51740001	Sonstige Anteilsrechte	1.609,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51791001	Aufw.Veräuß.sonst.Finanzanlag.	820.356,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Sonderergebnis (Nr.20 ./ Nr.21)	688.951,93	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
23	= Gesamtergebnis a.Überschuss o. Fehlb.(Nr.19+22)	221.251,29	-666.439,15	942.276,20	-320.030,51	-461.382,00	-587.160,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtfinanzhaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.234.858,86	3.082.250,00	3.415.500,00	3.232.500,00	3.224.500,00	3.256.500,00
60110001	Grundsteuer A	39.014,60	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
60120001	Grundsteuer B	416.043,64	420.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
60130001	Gewerbesteuer	1.239.296,40	940.000,00	1.200.000,00	990.000,00	1.000.000,00	1.035.000,00
60210001	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.279.540,46	1.366.200,00	1.420.000,00	1.440.000,00	1.419.000,00	1.410.000,00
60220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	249.038,74	303.850,00	313.000,00	320.000,00	323.000,00	329.000,00
60320001	Hundsteuer	11.925,02	12.200,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
2	+ Zuweis. u.Umlagen f. laufende Verwaltungstätigk.	3.225.475,06	4.591.930,00	6.454.796,20	5.479.119,49	3.494.100,00	3.469.100,00
61110001	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.502.894,00	1.060.000,00	1.735.000,00	1.730.000,00	1.745.000,00	1.720.000,00
61300001	Sonstige allg. Zuweis.(Bund)	0,00	1.210.000,00	1.914.249,16	1.200.012,00	0,00	0,00
61319001	Sonstige allgemeine Zuweisungen - Land	504.667,97	1.085.620,00	1.154.397,04	724.307,49	1.700,00	1.700,00
61360001	Sonstige allg. Zuweis.(sonst.Öff.SR)	0,00	0,00	173.750,00	77.400,00	0,00	0,00
61410001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Land)	1.217.913,09	1.236.310,00	1.477.400,00	1.747.400,00	1.747.400,00	1.747.400,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
4	+ öff.-rtl.Leistungsentg.,ausgen.Investitionbeitr.	1.704.825,30	1.828.000,00	1.832.500,00	1.857.500,00	1.857.500,00	1.862.500,00
63110001	Verwaltungsgebühren	38.538,86	34.800,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00
63210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.666.286,44	1.793.200,00	1.789.200,00	1.814.200,00	1.814.200,00	1.819.200,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	325.011,72	369.850,00	428.050,00	430.050,00	430.050,00	430.050,00
64110001	Mieten und Pachten	227.080,43	255.350,00	303.750,00	305.750,00	305.750,00	305.750,00
64210001	Verkauf	14.067,40	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
64310001	Privatrechtl. Entgelte f. d. Benutzung öff. Einr	83.821,88	94.400,00	104.200,00	104.200,00	104.200,00	104.200,00
64610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42,01	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.048,44	150.000,00	185.000,00	155.000,00	125.000,00	100.000,00
64810001	Kostenerst.u.Kostenuml.(Land)	4.593,92	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
64820001	Kostenerst.u.Kostenuml.(Gem.(GV))	253.454,52	150.000,00	180.000,00	150.000,00	120.000,00	100.000,00
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.367,02	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
66510001	Einz.aus Gewinnanteilen aus v.U.,Bet. u.SV	35.346,68	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
66910001	Sonstige Finanzeinzahlungen	20,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ sonst.haushaltsw.Einz.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	216.599,31	136.900,00	137.100,00	137.100,00	137.100,00	137.100,00
65110001	Konzessionsabgaben	110.823,56	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtfinanzhaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
65620001	Säumniszuschläge	9.144,09	15.900,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
65910001	Weit. sonst. Einz. aus lauf. Verwaltungstät.	85.685,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65989991	Ungeklärte Einzahlungen	10.835,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen a.lfd.Verwaltungstätigkeit (Nr.1-8)	9.000.185,71	10.200.930,00	12.508.946,20	11.347.269,49	9.324.250,00	9.311.250,00
10	Personalauszahlungen	3.529.257,80	3.730.450,00	4.195.150,00	4.274.650,00	4.407.900,00	4.531.900,00
70110001	Dienstauszahlungen für Beamte	70.428,85	81.000,00	104.500,00	108.000,00	111.200,00	114.600,00
70120001	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	2.778.384,88	2.946.100,00	3.245.700,00	3.307.300,00	3.413.000,00	3.509.700,00
70210001	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	24.741,55	70.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
70220001	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	103.310,09	105.250,00	117.750,00	119.750,00	123.850,00	127.300,00
70320001	Beiträge zu ges. Soz.vers. für Arbeitnehmer	553.590,27	528.100,00	632.200,00	644.600,00	664.850,00	685.300,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	1.422.710,21	3.642.870,00	4.777.750,00	3.534.850,00	1.525.772,00	1.512.080,00
72110001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	179.197,40	2.180.950,00	3.352.300,00	2.138.100,00	137.000,00	134.500,00
72210001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	337.307,40	272.500,00	277.500,00	277.500,00	277.500,00	277.500,00
72310001	Mieten und Pachten	21.311,73	24.430,00	24.430,00	24.430,00	24.430,00	24.430,00
72320001	Leasing	17.625,34	21.100,00	22.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
72410001	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	384.175,68	572.590,00	528.900,00	516.900,00	513.900,00	508.000,00
72510001	Haltung von Fahrzeugen	54.321,37	59.600,00	64.720,00	64.720,00	64.742,00	64.750,00
72531001	Erw.v.bew.Gegenst.,deren Ansch.-o.Herstellungsk.	27.211,00	22.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
72550001	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	283,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72610001	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	22.981,05	44.900,00	38.500,00	37.800,00	37.800,00	37.500,00
72710001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	63.278,56	105.000,00	98.500,00	93.500,00	88.500,00	83.500,00
72810001	Erwerb von Vorräten	3,93	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
72910001	Sonstige Dienstleistungen	315.012,81	334.800,00	348.200,00	338.200,00	338.200,00	338.200,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	681,54	2.800,00	200,00	200,00	200,00	200,00
75170001	Zinsauszahlungen(Kreditinst.)	674,39	800,00	200,00	200,00	200,00	200,00
75920001	Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75990001	Sonstige Finanzauszahlungen	7,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.	2.281.590,59	2.609.500,00	2.740.500,00	2.725.500,00	2.731.500,00	2.741.500,00
73110001	Zuweis.u.Zusch.f.lauf.Zw.(Land)	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtfinanzhaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nr.18-24)	616.074,51	824.100,00	1.688.960,00	574.800,00	127.000,00	125.000,00
26	Auszahlungen für den Erwerb v.imm.Vermögensgegenst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Ausz.f.d.Erw.v.Grundst.,Gebäuden u.so. unbew.VMG	142.551,82	30.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
78210001	Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	142.551,82	30.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	414.849,13	590.000,00	1.360.000,00	1.622.000,00	40.000,00	40.000,00
78511001	Hochbaumaßnahmen	282.478,83	400.000,00	860.000,00	1.155.000,00	0,00	0,00
78512001	Tiefbaumaßnahmen	132.370,30	190.000,00	500.000,00	467.000,00	40.000,00	40.000,00
29	+ Ausz.für den Erwerb v.übr.Sachanlagevermögen	57.005,73	161.000,00	223.000,00	221.000,00	37.000,00	37.000,00
78320001	Erwerb von zu aktivierenden bew. Verm.gegenst.	57.005,73	161.000,00	223.000,00	221.000,00	37.000,00	37.000,00
30	+ Ausz.f.d.Erw.v.Finanzanl.verm.u.v. Wertpap.d. UV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Ausz.f.Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen f.sonst.Investitionstät.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahl. für Investitionstätigkeit (Nr.26-32)	614.406,68	781.000,00	1.603.000,00	1.863.000,00	87.000,00	87.000,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	1.667,83	43.100,00	85.960,00	-1.288.200,00	40.000,00	38.000,00
35	= veranschl.Finanz.mittelübersch./-mittelfehlbetr.	1.048.761,38	-324.590,00	331.656,20	-1.023.780,51	161.328,00	31.020,00
36	Einz.a.d.Aufn.v.Krediten u. diesen wirtsch.gleich-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ Einzahlungen a. sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Ausz.f.d.Tilg.v.Krediten u.diesen wirtsch.gleich	38.750,00	23.750,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
79213001	Tilg. von Kred.f.Inv.(Land),Lfz.> 5 J.	3.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79273001	Tilg. von Kred.f.Inv.(Kreditinst.),Lfz.> 5 J.	35.625,00	23.750,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
39	+ Auszahlungen f.d. Tilg. sonst. Wertpapierversch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahl.mittelsaldo a.Finanzierungstätigkeit	-38.750,00	-23.750,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
41	= Änd.d.Finanzmittelbest.im HH-J.(Nr.35+40)	1.010.011,38	-348.340,00	319.156,20	-1.036.280,51	148.828,00	18.520,00
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	820.356,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68630001	Rückfl.v.Ausleih.(Zweckverb.u.dgl.)	820.356,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Einz.a.durchlauf.Geldern	-49.633,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67110001	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	-49.633,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2024



Gesamtfinanzhaushalt mit Sachkonten

Niederau

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
45	Ausz.a.durchlauf.Geldern	-30.138,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77110001	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-30.138,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	=haushaltsunwirksame Vorgänge	800.861,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	= Überschuss o. Bedarf an Zahl.mitteln im HHjahr	1.815.244,42	-348.340,00	319.156,20	-1.036.280,51	148.828,00	18.520,00

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH1 Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	74.479	78.050	72.370	65.060	60.770	59.770
	darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	67.299	68.050	66.370	59.060	54.770	53.770
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.611	46.800	83.300	83.300	83.300	83.300
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.203	106.600	144.200	146.200	146.200	146.200
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.594	0	5.000	5.000	5.000	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.466	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	228.352	231.450	304.870	299.560	295.270	289.270
3	anteilige Personalaufwendungen	510.706	546.150	629.900	651.350	674.700	692.000
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.633	262.410	273.230	257.530	254.552	254.260
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	225.030	207.350	213.760	206.810	201.170	199.550
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	16.470	16.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	169.190	190.450	198.400	196.400	196.400	191.400
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.135.029	1.222.860	1.325.790	1.322.590	1.337.322	1.347.710
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss,	-906.677	-991.410	-1.020.920	-1.023.030	-1.042.052	-1.058.440
	Nummer 2 ./, Nummer 4)	0	0	0	0	0	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7-8)	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5+10)	-912.277	-997.010	-1.026.520	-1.028.630	-1.047.652	-1.064.040

Haushaltsplan 2024



**Muster 8
(zu § 4 (3) SächsKomHVO)**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH1 Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
	Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung						

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH2 Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.100.266	1.490.170	1.367.380	1.626.280	1.607.010	1.606.960
	darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	56.681	58.670	56.680	45.580	26.310	26.260
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	668.717	707.000	730.500	755.500	755.500	760.500
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	720	750	750	750	750	750
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.637	150.000	180.000	150.000	120.000	100.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	18.349	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.124.690	2.347.920	2.278.630	2.532.530	2.483.260	2.468.210
3	anteilige Personalaufwendungen	2.326.288	2.416.900	2.569.700	2.644.800	2.716.300	2.788.900
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.665	537.630	503.510	492.510	495.510	493.010
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	99.133	89.520	87.580	67.190	49.450	48.930
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	326.567	378.000	397.000	396.000	396.000	396.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	329.927	279.550	256.650	256.650	256.650	256.650
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	3.529.581	3.701.600	3.814.440	3.857.150	3.913.910	3.983.490
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	-1.404.891	-1.353.680	-1.535.810	-1.324.620	-1.430.650	-1.515.280
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7-8)	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5+10)	-1.416.491	-1.365.280	-1.547.410	-1.336.220	-1.442.250	-1.526.880

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH2 Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit

Niederau

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
	2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folgende Jahr 2025 4 (Euro)	folgende Jahr 2026 5 (Euro)	folgende Jahr 2027 6 (Euro)
Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung						

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH3 Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	12.800	18.330	13.590	13.590	13.540	13.540
	darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	12.800	18.330	12.890	12.890	12.840	12.840
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	241.179	262.500	283.100	283.100	283.100	283.100
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	253.979	280.830	296.690	296.690	296.640	296.640
3	anteilige Personalaufwendungen	116.622	124.200	187.000	191.350	195.800	202.000
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.407	197.970	179.650	166.350	162.350	156.950
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.455	46.120	34.620	34.620	34.530	34.440
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.913	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	5.430	9.450	10.400	10.400	10.400	10.400
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	305.826	387.740	421.670	412.720	413.080	413.790
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)	-51.847	-106.910	-124.980	-116.030	-116.440	-117.150
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	17.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7-8)	-17.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5+10)	-69.547	-119.610	-137.680	-128.730	-129.140	-129.850

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH3 Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur

Niederau

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
	2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folgende Jahr 2025 4 (Euro)	folgende Jahr 2026 5 (Euro)	folgende Jahr 2027 6 (Euro)
Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung						

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	336.168	2.254.330	3.572.256	2.329.839	327.220	326.520
	darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	171.263	166.650	171.560	169.820	167.220	166.520
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.402	1.074.000	1.018.500	1.018.500	1.018.500	1.018.500
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	1.292.570	3.328.330	4.590.756	3.348.339	1.345.720	1.345.020
3	anteilige Personalaufwendungen	416.065	458.800	612.200	579.150	602.200	624.750
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	713.715	2.643.060	3.025.160	2.616.760	611.660	606.160
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	633.795	624.280	627.240	621.650	617.400	615.350
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	413.408	440.000	480.000	480.000	480.000	480.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	64.894	48.850	39.050	39.050	29.050	29.050
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.241.877	4.214.990	4.783.650	4.336.610	2.340.310	2.355.310
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss,	-949.307	-886.660	-192.894	-988.271	-994.590	-1.010.290
	Nummer 2 ./, Nummer 4)	0	0	0	0	0	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	97.400	92.400	92.400	92.400	92.400	92.400
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
9	=anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7-8)	34.900	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
10	=anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5+10)	-914.407	-856.760	-162.994	-958.371	-964.690	-980.390

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
	2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folgende Jahr 2025 4 (Euro)	folgende Jahr 2026 5 (Euro)	folgende Jahr 2027 6 (Euro)
Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung						

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	3.212.091	3.082.250	3.415.500	3.232.500	3.224.500	3.256.500
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.427.097	1.121.450	1.795.400	1.790.400	1.805.400	1.780.400
	darunter: Umlagen	0	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	58.693	58.700	58.700	58.700	58.700	58.700
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135	200	200	200	200	200
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	36.913	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	122.906	136.900	137.100	137.100	137.100	137.100
2	= anteilige ordentliche Erträge	4.799.142	4.382.800	5.404.200	5.216.200	5.223.200	5.230.200
3	anteilige Personalaufwendungen	176.345	184.400	196.350	208.000	218.900	224.250
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	815	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	61.090	920	920	230	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	682	2.800	200	200	200	200
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.563.671	1.765.000	1.843.000	1.829.000	1.835.000	1.845.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	45.117	54.700	45.150	45.150	45.050	45.050
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.847.719	2.009.620	2.087.320	2.084.280	2.100.850	2.116.200
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss,	2.951.423	2.373.180	3.316.880	3.131.920	3.122.350	3.114.000
	Nummer 2 ./, Nummer 4)	0	0	0	0	0	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./, Nummern 7-8)	0	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5+10)	2.951.423	2.373.180	3.316.880	3.131.920	3.122.350	3.114.000

Haushaltsplan 2024



Teilergebnishaushalt Teilhaushalt TH5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Niederau

	Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folgende Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folgende Jahr 2027 6 (Euro)
	Erläuterungen gemäß § 17 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung						

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt TH1 Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folg. Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	7.880	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	70.756	46.800	83.300	83.300	83.300	83.300
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.629	106.600	144.200	146.200	146.200	146.200
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.594	0	5.000	5.000	5.000	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonst. haushaltswirksame Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	54.255	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.114	163.400	238.500	240.500	240.500	235.500
3	anteilige Personalauszahlungen	485.320	546.150	629.900	651.350	674.700	692.000
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	201.983	262.410	273.230	257.530	254.552	254.260
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.758	16.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.827	190.450	198.400	196.400	196.400	191.400
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	912.888	1.015.510	1.112.030	1.115.780	1.136.152	1.148.160
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2./Nummer 4)	-688.774	-852.110	-873.530	-875.280	-895.652	-912.660
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	179.490	0	425.500	185.500	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus d.Veräußerung v.immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	237.462	500.000	500.000	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	+ Anteil. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	416.952	500.000	925.500	185.500	0	0

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt TH1 Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	30.000	20.000	20.000	10.000	10.000
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	10	0	320.000	320.000	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.367	45.000	157.500	152.500	10.000	10.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.377	75.000	497.500	492.500	20.000	20.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6./Nummer 7)	406.575	425.000	428.000	-307.000	-20.000	-20.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-282.199	-427.110	-445.530	-1.182.280	-915.652	-932.660
	(Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)						

Teilfinanzhaushalt- Blatt 2 Teilhaushalt TH1 Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-282.199,40	-427.110,00	-445.530,00	-1.182.280,00	-915.652,00	-932.660,00
8a	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	---	0,00	0,00	---	---	---
8b	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	---	34.773,67	10.000,00	---	---	---

Haushaltsplan 2024



Finanzhaushalt nach Investitionen Teilhaushalt TH1 Teilhaushalt 1 - Allg. Verwaltung, öffen. Sicherheit und Ordnung, Brandschutz

Niederau

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelten für Investitionstätigkeit											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000	0

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH2 Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folg. Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.045.128	1.431.500	1.310.700	1.580.700	1.580.700	1.580.700
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	673.840	707.000	730.500	755.500	755.500	760.500
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	720	750	750	750	750	750
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.455	150.000	180.000	150.000	120.000	100.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonst. haushaltswirksame Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	21.630	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.994.772	2.289.250	2.221.950	2.486.950	2.456.950	2.441.950
3	anteilige Personalauszahlungen	2.321.443	2.416.900	2.569.700	2.644.800	2.716.300	2.788.900
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	429.277	537.630	503.510	492.510	495.510	493.010
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.567	378.000	397.000	396.000	396.000	396.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.833	279.550	256.650	256.650	256.650	256.650
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.390.120	3.612.080	3.726.860	3.789.960	3.864.460	3.934.560
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2./Nummer 4)	-1.395.348	-1.322.830	-1.504.910	-1.303.010	-1.407.510	-1.492.610
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	84.000	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus d.Veräußerung v.immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	+ Anteil. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	84.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH2 Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ folg. Jahr 2025	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	4 (Euro)	5 (Euro)	6 (Euro)
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	20.237	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.089	120.000	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	34.098	42.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	129.424	162.000	20.000	18.000	18.000	18.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6./Nummer 7)	-129.424	-78.000	-20.000	-18.000	-18.000	-18.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.524.772	-1.400.830	-1.524.910	-1.321.010	-1.425.510	-1.510.610
	(Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)						

Teilfinanzhaushalt- Blatt 2 Teilhaushalt TH2 Teilhaushalt 2 - Kinder- und Jugendarbeit

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ folg. Jahr 2025	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	4 (Euro)	5 (Euro)	6 (Euro)
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-1.524.772,27	-1.400.830,00	-1.524.910,00	-1.321.010,00	-1.425.510,00	-1.510.610,00
8a	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	---	0,00	0,00	---	---	---
8b	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	---	41.031,55	25.000,00	---	---	---

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH3 Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folg. Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0	0	700	700	700	700
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	125	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	237.663	262.500	283.100	283.100	283.100	283.100
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonst. haushaltswirksame Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	9.800	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.588	262.500	283.800	283.800	283.800	283.800
3	anteilige Personalauszahlungen	115.788	124.200	187.000	191.350	195.800	202.000
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.098	197.970	179.650	166.350	162.350	156.950
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.913	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.382	9.450	10.400	10.400	10.400	10.400
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250.181	341.620	387.050	378.100	378.550	379.350
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2./Nummer 4)	-2.593	-79.120	-103.250	-94.300	-94.750	-95.550
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	89.374	0	253.460	40.000	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus d.Veräußerung v.immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	+ anteil. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	89.374	0	253.460	40.000	0	0

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH3 Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur

Niederau

	Ein-und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	105.677	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.367	0	0	80.000	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.344	4.000	35.500	4.000	4.000	4.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	167.387	4.000	35.500	84.000	4.000	4.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6./Nummer 7)	-78.013	-4.000	217.960	-44.000	-4.000	-4.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-80.606	-83.120	114.710	-138.300	-98.750	-99.550
	(Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)						

Teilfinanzhaushalt- Blatt 2 Teilhaushalt TH3 Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur

Niederau

	Ein-und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-80.605,52	-83.120,00	114.710,00	-138.300,00	-98.750,00	-99.550,00
8a	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	---	293.510,00	0,00	---	---	---
8b	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	---	55.871,35	0,00	---	---	---

Haushaltsplan 2024



Finanzhaushalt nach Investitionen Teilhaushalt TH3 Teilhaushalt 3 - Sport und Kultur

Niederau

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigk../Auszahlungen aus Investitionst.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	---	---	---	---	---	0	0	0	0	0	0
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	---	---	---	---	---	0	0	0	0	0	0
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	---	---	---	---	---	0	0	0	0	0	0
davon voraussichtlich kreditfinanziert	---	---	---	---	---	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (Euro)	Ansatz 2023 2 (Euro)	Ansatz 2024 3 (Euro)	das auf das HHJ folg. Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	164.905	2.087.680	3.400.696	2.160.019	160.000	160.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	959.975	1.074.000	1.018.500	1.018.500	1.018.500	1.018.500
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonst. haushaltswirksame Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.424	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.129.304	3.161.680	4.419.196	3.178.519	1.178.500	1.178.500
3	anteilige Personalauszahlungen	411.225	458.800	612.200	579.150	602.200	624.750
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	665.537	2.643.060	3.819.660	2.616.760	611.660	606.160
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.477	440.000	480.000	480.000	480.000	480.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.036	48.850	39.050	39.050	29.050	29.050
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.591.275	3.590.710	4.950.910	3.714.960	1.722.910	1.739.960
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2./Nummer 4)	-461.971	-429.030	-531.714	-536.441	-544.410	-561.460
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.500	135.000	384.000	224.300	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.767	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ anteilige Einzahlungen aus d.Veräußerung v.immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	+ Anteil. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	63.267	140.000	389.000	229.300	5.000	5.000

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

	Ein-und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	16.638	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	282.383	470.000	1.040.000	1.222.000	40.000	40.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.197	70.000	10.000	46.500	5.000	5.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	307.218	540.000	1.050.000	1.268.500	45.000	45.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6./Nummer 7)	-243.951	-400.000	-661.000	-1.039.200	-40.000	-40.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-705.922	-829.030	-1.192.714	-1.575.641	-584.410	-601.460
	(Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)						

Teilfinanzhaushalt- Blatt 2 Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

	Ein-und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-705.922,34	-829.030,00	-1.192.713,80	-1.575.640,51	-584.410,00	-601.460,00
8a	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	---	0,00	0,00	---	---	---
8b	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	---	100.063,93	3.500,00	---	---	---

Haushaltsplan 2024



Finanzhaushalt nach Investitionen Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammen-											
gefasst dargestellt werden.											
Erläuterungen gemäß §17 Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung											
Investition INV000026 San. Schmutzwasserkanal Dorfstr. 8/10 in Ockrilla											
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelten für Investitionstätigkeit											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000	25.000

Haushaltsplan 2024



Finanzhaushalt nach Investitionen Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
Investitionen, die von geringer finanzieller Bedeutung sind, können zusammen- gefasst dargestellt werden.											
Erläuterungen gemäß §17 Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung											
Investition INV000074 Straßenbau Ring der Einheit											
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	135.000	384.000	0	0	0	0	0	519.000	384.000
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelten für Investitionstätigkeit											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	135.000	384.000	0	0	0	0	0	519.000	384.000
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.825	0	280.000	490.000	0	480.000	0	0	0	770.000	490.000

Haushaltsplan 2024



Finanzhaushalt nach Investitionen Teilhaushalt TH4 Teilhaushalt 4 - Bau und technische Dienste

Niederau

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2022 1 (TEUR)	übertragene Ermächti- gungen 2 (TEUR)	Ansatz 2023 3 (TEUR)	Ansatz 2024 4 (TEUR)	Verpflichtungs- ermächti- gungen 5 (TEUR)	das auf das HHJ folgende Jahr 2025 6 (TEUR)	das 2. auf d. HHJ folgende Jahr 2026 7 (TEUR)	das 3. auf d. HHJ folgende Jahr 2027 8 (TEUR)	weitere 9 (TEUR)	bisher be- reit-gestellt (einschl.2+3) 10 (TEUR)	Gesamtein- /auszahlun- gen 11 (TEUR)
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelten für Investitionstätigkeit											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen											
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000	0
+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
und von Wertpapieren des Umlaufvermögens											
+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000	0

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Niederau

	Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ	das 2. auf das HHJ	das 3. auf das HHJ
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)	folg. Jahr 2025 4 (Euro)	folg. Jahr 2026 5 (Euro)	folg. Jahr 2027 6 (Euro)
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	3.234.858	3.082.250	3.415.500	3.232.500	3.224.500	3.256.500
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.007.562	1.062.750	1.736.700	1.731.700	1.746.700	1.721.700
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000
	+ anteilige öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	130	200	200	200	200	200
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.367	42.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	+ anteilige sonst. haushaltswirksame Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	115.654	136.900	137.100	137.100	137.100	137.100
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.393.572	4.324.100	5.345.500	5.157.500	5.164.500	5.171.500
3	anteilige Personalauszahlungen	-849.073	184.400	196.350	208.000	218.900	224.250
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	815	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	682	2.800	200	200	200	200
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533.876	1.765.000	1.843.000	1.829.000	1.835.000	1.845.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.774	54.700	45.150	45.150	45.050	45.050
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	764.074	2.008.700	2.086.400	2.084.050	2.100.850	2.116.200
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2./Nummer 4)	4.629.498	2.315.400	3.259.100	3.073.450	3.063.650	3.055.300
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.481	100.100	121.000	120.000	122.000	120.000
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	46.481	100.100	121.000	120.000	122.000	120.000
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus d.Veräußerung v.immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	+ Anteil. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	46.481	100.100	121.000	120.000	122.000	120.000

Haushaltsplan 2024



Teilfinanzhaushalt A. Zahlungsübersicht Teilhaushalt TH5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Niederau

	Ein-und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ folg. Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027 6 (Euro)
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)			
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6./Nummer 7)	46.481	100.100	121.000	120.000	122.000	120.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.675.979	2.415.500	3.380.100	3.193.450	3.185.650	3.175.300
	(Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)						

Teilfinanzhaushalt- Blatt 2 Teilhaushalt TH5 Teilhaushalt 5 - Finanzwirtschaft

Niederau

	Ein-und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	das auf das HHJ folg. Jahr 2025 4 (Euro)	das 2. auf das HHJ folg. Jahr 2026 5 (Euro)	das 3. auf das HHJ folg. Jahr 2027 6 (Euro)
		2022 1 (Euro)	2023 2 (Euro)	2024 3 (Euro)			
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	4.675.980,19	2.415.500,00	3.380.100,00	3.193.450,00	3.185.650,00	3.175.300,00
8a	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	---	0,00	0,00	---	---	---
8b	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	---	0,00	0,00	---	---	---

Haushaltsplan 2024



Produktbezogene Finanzdaten d. Ergebnishaushaltes

Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	11 Innere Verwaltung	111 Verwaltungs- steuerung und -service	12 Sicherheit und Ordnung	121 Statistik und Wahlen	122 Ordnungs- angelegen- heiten	125 Leitst. f. Brand- Katastrophen- schutz und Rettungsw.	126 Brandschutz	127 Rettungsdienst	128 Katastrophen- schutz
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	59.960	59.960	12.410	0	0	0	12.410	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	800	53.000	0	38.000	0	15.000	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	144.200	144.200	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	45.000	45.000	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	16.000	16.000	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	265.960	265.960	70.410	5.000	38.000	0	27.410	0	0
11	Personalaufwendungen	1.112.050	1.112.050	58.800	0	58.800	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.920	231.920	108.210	0	700	0	106.510	0	1.000
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	195.690	195.690	42.310	0	500	0	41.810	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	5.500	0	0	0	5.500	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	153.950	153.950	89.700	7.000	52.800	0	29.900	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	1.693.610	1.693.610	304.520	7.000	112.800	0	183.720	0	1.000
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.427.650	-1.427.650	-234.110	-2.000	-74.800	0	-156.310	0	-1.000

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	21-24 Schul- träger- aufgaben	211 Grundschulen	2111 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	2112 Grundschulen in freier Trägerschaft	215 Oberschulen	2151 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	2152 Oberschulen in freier Trägerschaft	2153 Abend- oberschulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	56.600	56.600	56.600	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	57.350	57.350	57.350	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	97.900	97.900	97.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.500	145.500	145.500	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.700	36.700	36.700	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.300	20.300	20.300	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	300.400	300.400	300.400	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-243.050	-243.050	-243.050	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	21-24 Schul- träger- aufgaben	211 Grundschulen	2111 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	2112 Grundschulen in freier Trägerschaft	215 Oberschulen	2151 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	2152 Oberschulen in freier Trägerschaft	2153 Abend- oberschulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	56.600	56.600	56.600	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	57.350	57.350	57.350	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	97.900	97.900	97.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.500	145.500	145.500	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.700	36.700	36.700	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.300	20.300	20.300	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	300.400	300.400	300.400	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-243.050	-243.050	-243.050	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	21-24 Schul- träger- aufgaben	211 Grundschulen	2111 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	2112 Grundschulen in freier Trägerschaft	215 Oberschulen	2151 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	2152 Oberschulen in freier Trägerschaft	2153 Abend- oberschulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	56.600	56.600	56.600	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	57.350	57.350	57.350	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	97.900	97.900	97.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.500	145.500	145.500	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.700	36.700	36.700	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.300	20.300	20.300	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	300.400	300.400	300.400	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-243.050	-243.050	-243.050	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	21-24 Schul- träger- aufgaben	211 Grundschulen	2111 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	2112 Grundschulen in freier Trägerschaft	215 Oberschulen	2151 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	2152 Oberschulen in freier Trägerschaft	2153 Abend- oberschulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	56.600	56.600	56.600	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	57.350	57.350	57.350	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	97.900	97.900	97.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.500	145.500	145.500	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.700	36.700	36.700	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.300	20.300	20.300	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	300.400	300.400	300.400	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-243.050	-243.050	-243.050	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	21-24 Schul- träger- aufgaben	211 Grundschulen	2111 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft	2112 Grundschulen in freier Trägerschaft	215 Oberschulen	2151 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft	2152 Oberschulen in freier Trägerschaft	2153 Abend- oberschulen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	56.600	56.600	56.600	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	750	750	750	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	57.350	57.350	57.350	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	97.900	97.900	97.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.500	145.500	145.500	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.700	36.700	36.700	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.300	20.300	20.300	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	300.400	300.400	300.400	0	0	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-243.050	-243.050	-243.050	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 25-29 Kultur und Wissenschaft	263 Musikschulen	271 Volks- hochschulen	272 Bibliotheken	273 Sonstige Volksbildung	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	291 Förderung v.Kirchengem. u. so.Religions- gemeinschaften
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	12.260	0	0	0	0	12.260	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	36.500	0	0	0	0	36.500	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1bis 9)	48.760	0	0	0	0	48.760	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.450	0	0	0	0	54.450	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	29.040	0	0	0	0	29.040	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	9.700	9.500	0	0	0	200	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	93.190	9.500	0	0	0	83.690	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-44.430	-9.500	0	0	0	-34.930	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 31-35 Soziale Hilfen	noch 312 Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	3126 Leistungen für Bildung u. Teilhabe §28 SGB II	3127 SGB II- Verwaltungskosten in Job- centern	313 Hilfen für Asybewerber	315 Soziale Einrichtungen ohne Einrichtungen Jugendhilfe	321 Leistungen nach BVG	331 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspf.	341 Unterhalts- vorschuss- leistungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-4.000	0	0	0	0	0	0	-4.000	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 31-35 Soziale Hilfen	noch 312 Grundsicherung f. Arbeitsuchende SGB II	3126 Leistungen für Bildung u. Teilhabe §28 SGB II	3127 SGB II- Verwaltungskosten in Job- centern	313 Hilfen für Asybewerber	315 Soziale Einrichtungen ohne Einrichtungen Jugendhilfe	321 Leistungen nach BVG	331 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspf.	341 Unterhalts- vorschuss- leistungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-4.000	0	0	0	0	0	0	-4.000	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 36 Kinder-,Ju- gend-u. Familien- hilfe (SGB VIII)	362 Jugendarbeit	363 So. Leistungen d. Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	364 Hilfen f. unbe- gleitete minderj. Ausländer	365 Tageseinrich- tungen für Kinder	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	367 So. Einrich- tungen d. Kin- der-, Jugend-u. Familienhilfe	41 Gesundheits- dienste	411 Krankenhäuser
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.310.780	0	0	0	1.305.960	0	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	730.500	0	0	0	705.500	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	2.221.280	0	0	0	2.011.460	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	2.471.800	0	0	0	2.471.800	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	358.010	0	0	0	358.010	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	50.880	0	0	0	50.260	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	397.000	0	2.000	0	395.000	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	226.850	0	0	0	31.350	9.000	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	3.504.540	0	2.000	0	3.306.420	9.000	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.283.260	0	-2.000	0	-1.294.960	-9.000	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 41 Gesundheits- dienste	412 Gesundheits- einrichtungen	414 Gesundheits- pflege	418 Kur- und Bade- einrichtungen	42 Sport- förderung	421 Förderung des Sports	424 Sportstätten und Bäder	51 Räumliche Planung und Entwicklung	511 Räumliche Planungs- u. Entwick- lungsmaßn...
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	630	0	630	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	242.600	0	242.600	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	243.230	0	243.230	5.000	5.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	187.000	0	187.000	208.500	208.500
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	125.200	0	125.200	7.500	7.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	5.580	0	5.580	400	400
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	6.200	0	6.200	1.650	1.650
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	0	0	0	0	333.980	10.000	323.980	218.050	218.050
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	-90.750	-10.000	-80.750	-213.050	-213.050

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 41 Gesundheits- dienste	412 Gesundheits- einrichtungen	414 Gesundheits- pflege	418 Kur- und Bade- einrichtungen	42 Sport- förderung	421 Förderung des Sports	424 Sportstätten und Bäder	51 Räumliche Planung und Entwicklung	511 Räumliche Planungs- u. Entwick- lungsmaßn...
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0	0	0	0	630	0	630	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	5.000	5.000
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	242.600	0	242.600	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	243.230	0	243.230	5.000	5.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	187.000	0	187.000	208.500	208.500
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	125.200	0	125.200	7.500	7.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	0	5.580	0	5.580	400	400
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	10.000	10.000	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	6.200	0	6.200	1.650	1.650
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	0	0	0	0	333.980	10.000	323.980	218.050	218.050
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	0	0	0	0	-90.750	-10.000	-80.750	-213.050	-213.050

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 53 Ver- und Entsorgung	533 Wasser- versorgung	534 Fernwärme- versorgung	535 Kombinierte Versorgung	536 Breitband- versorgung	537 Abfall- wirtschaft	538 Abwasser- beseitigung	54 Verkehrs- flächen und -anlagen, Öff. Personen- nahverkehr	541 Gemeinde- straßen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.328.366	7.070	0	3.240.696	0	0	80.600	206.890	204.370
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.013.000	400.000	0	0	0	3.000	610.000	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	121.000	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	4.462.366	407.070	0	3.240.696	0	3.000	690.600	206.890	204.370
11	Personalaufwendungen	59.100	29.550	0	0	0	0	29.550	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.563.460	88.460	0	2.396.000	0	4.000	75.000	343.000	300.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	338.000	99.790	0	0	0	0	238.210	251.570	250.150
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	480.000	200.000	0	0	0	0	280.000	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.500	10.300	0	0	0	0	3.200	1.000	1.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	3.454.060	428.100	0	2.396.000	0	4.000	625.960	595.570	551.650
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	1.008.306	-21.030	0	844.696	0	-1.000	64.640	-388.680	-347.280

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 53 Ver- und Entsorgung	533 Wasser- versorgung	534 Fernwärme- versorgung	535 Kombinierte Versorgung	536 Breitband- versorgung	537 Abfall- wirtschaft	538 Abwasser- beseitigung	54 Verkehrs- flächen und -anlagen, Öff. Personen- nahverkehr	541 Gemeinde- straßen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.328.366	7.070	0	3.240.696	0	0	80.600	206.890	204.370
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.013.000	400.000	0	0	0	3.000	610.000	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	121.000	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	4.462.366	407.070	0	3.240.696	0	3.000	690.600	206.890	204.370
11	Personalaufwendungen	59.100	29.550	0	0	0	0	29.550	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.563.460	88.460	0	2.396.000	0	4.000	75.000	343.000	300.500
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	338.000	99.790	0	0	0	0	238.210	251.570	250.150
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	480.000	200.000	0	0	0	0	280.000	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	13.500	10.300	0	0	0	0	3.200	1.000	1.000
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	3.454.060	428.100	0	2.396.000	0	4.000	625.960	595.570	551.650
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	1.008.306	-21.030	0	844.696	0	-1.000	64.640	-388.680	-347.280

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 54 Verkehrsflächen u. -anlagen, Öff. Personennahv.	noch 545 Straßen- reinigung u. Winterdienst	5455 Winterdienst an Bundes- straßen	546 Parkeinrich- tungen	547 Öffentlicher Personen- nahverkehr	548 Sonstiger Personen- u. Güterverkehr	549 Sonstige Leistungen der Straßenbauasträ- ger	55 Natur- und Landschafts- pflege	551 Öffentliches Grün, Landschafts- bau
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	206.890	0	0	0	0	0	0	37.000	7.000
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	30.200	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	206.890	0	0	0	0	0	0	67.200	7.000
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.000	42.500	0	0	0	0	0	42.000	12.000
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	251.570	0	0	0	0	0	0	13.030	12.670
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	0	0	0	0	0	0	200	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	595.570	42.500	0	0	0	0	0	60.230	24.670
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-388.680	-42.500	0	0	0	0	0	6.970	-17.670

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 55 Natur- und Landschafts- pflege	552 Öffentliche Gewässer wasserb. Anl.	553 Friedhofs-und Bestattungs- wesen	554 Naturschutz u. Landschafts- pflege	555 Land-und Forstwirtschaft	56 Umweltschutz	561 Umweltschutz- maßnahmen	57 Wirtschaft und Tourismus	571 Wirtschafts- förderung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	37.000	30.000	0	0	0	0	0	700	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.200	0	30.200	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	4.000	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	67.200	30.000	30.200	0	0	0	0	4.700	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	13.030	360	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	200	0	200	0	0	0	0	6.500	2.500
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	60.230	30.360	5.200	0	0	0	0	6.500	2.500
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	6.970	-360	25.000	0	0	0	0	-1.800	-2.500

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 57 Wirtschaft und Tourismus	573 Allgemeine Ein- richtungen und Unternehmen	575 Tourismus	61 Allgemeine Finanz- wirtschaft	611 Steuern, allg. Zuweisungen allg. Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanz- wirtschaft	71 (1) Besondere Schadens- ereignisse i. B. "Zentrale Verwaltung"	711 Innere Verwaltung	712 Sicherheit und Ordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	3.415.500	3.415.500	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	700	700	0	1.795.400	1.736.700	58.700	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	11.000	11.000	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	100	0	100	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	4.700	4.700	0	5.222.000	5.163.200	58.800	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	920	920	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	200	0	200	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	1.843.000	1.843.000	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.500	4.000	0	100	0	100	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	6.500	4.000	0	1.844.220	1.843.920	300	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.800	700	0	3.377.780	3.319.280	58.500	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	noch 57 Wirtschaft und Tourismus	573 Allgemeine Ein- richtungen und Unternehmen	575 Tourismus	61 Allgemeine Finanz- wirtschaft	611 Steuern, allg. Zuweisungen allg. Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanz- wirtschaft	71 (1) Besondere Schadens- ereignisse i. B. "Zentrale Verwaltung"	711 Innere Verwaltung	712 Sicherheit und Ordnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	3.415.500	3.415.500	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	700	700	0	1.795.400	1.736.700	58.700	0	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0	0	11.000	11.000	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	0	0	0	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	100	0	100	0	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	4.700	4.700	0	5.222.000	5.163.200	58.800	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0	0	0	920	920	0	0	0	0
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	200	0	200	0	0	0
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	1.843.000	1.843.000	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.500	4.000	0	100	0	100	0	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	6.500	4.000	0	1.844.220	1.843.920	300	0	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-1.800	700	0	3.377.780	3.319.280	58.500	0	0	0

Haushaltsplan 2024



Niederau

	Produktbereiche Produktgruppen Produktuntergruppen	76 (1) Besondere Schadens- Ereignisse i. B. "Zentrale Finanz- leistungen"	761 Allgemeine Finanz- wirtschaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	0	0
3	sonstige Transfererträge	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0
8	aktive Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0
9	sonstige ordentliche Erträge	0	0
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0
14	planmäßige Abschreibungen	0	0
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
16	Transferaufwendungen u. AfA.a.Sonderposten f.geleist. Investitionsfördermaßnahmen	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	0	0
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18) (1) Die Produktbereiche 71 bis 76 mit den entsprechenden Produktgruppen sind ausschließlich außergewöhnlichen Schadensereignissen vorbehalten. Sie dürfen nur auf der Grundlage eines Erlasses des Sächsischen Staatsministeriums des Innern verwendet werden.	0	0

Haushaltsplan 2024

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil B: tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

1	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen in 2024			Nachrichtlich			Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		Zahl der Stellen in 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.6.2023	davon Kernverwaltung	
			mit Zulage	Leerstellen				
2	3	4	5	6	7	8	9	
I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Amtsleiter/in	11	3,000			3,000	3,000	3,000	
Sachbearbeiter/in	09	1,000				1,000	1,000	
Sachbearbeiter/in	08	1,000				0,897	1,000	
Leiter/in Bauhof	08	1,000			1,000	1,000		
Objektleiter	08	1,000			1,000	1,000		
Sachbearbeiter/in	07				1,000			
SB Personalwesen	07	1,000				0,897	1,000	
Sachbearbeiter/in	06				0,886			
Sekretär/in	06	1,000			1,000	1,000	1,000	
SB Buchhaltung	06	2,000			1,886	1,886	2,000	
SB Liegenschaften	06	0,506			0,506	0,506	0,506	
SB Bau	06	1,000			1,000	1,000	1,000	
SB Einwohnermeldeamt	06	1,000			1,000	1,000	1,000	
Sekretärin Schule	06	0,759			0,759	0,759		
SB Abwasser	06	2,000			2,000	1,886	2,000	
SB Personalwesen	06				1,000			
MA Bauhof	05	1,000			1,000	1,000		
Hausmeister/in	04	1,000			1,000	1,000		
MA Bauhof	04	2,000			2,000	2,000		
Hausmeister/in/Reinigung	02	1,250			1,250	1,188		
Mitarbeiter Waldbad	02	1,750			1,750	1,897		
MA Bauhof	02	1,500			1,500	0,500		
Reinigungskraft/Essenausgabe	02	0,750			0,750	0,750		
Hilfskraft	02	2,123			2,123	2,123		
Mitarbeiter Waldbad	01							
Reinigungskraft/Essenausgabe	01				1,000	1,000		
Hilfskraft	01	2,375			1,375	1,375		
Leiter/in Hort	S18	0,897						
Leiter/in Hort	S17	0,897			0,750	0,750		
Leiter/in Kita	S16	1,000			1,000	1,000		
Leiter/in Kita	S13	1,000			1,875	2,875		
staatlich anerkannte/r Erzieher/in	S08a	28,150			27,650	26,231		

Haushaltsplan 2024

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil B: tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen in 2024			Nachrichtlich			Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		Zahl der Stellen in 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.6.2023	davon Kernverwaltung	
			mit Zulage	Leerstellen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
staatlich anerkannte/r Erzieher/in	S04	0,769						
Erzieher/in/Facherater/in	S04				0,750	0,750		
Erzieher/in/Facherater/in	S02	0,800			0,800	0,769		
Summe		63,526			62,610	61,039	13,506	
insgesamt		63,526			62,610	61,039	13,506	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil B: tariflich Beschäftigte (umfasst auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen in 2024			Nachrichtlich			Vermerke, Erläuterungen
		insgesamt	darunter		Zahl der Stellen in 2023	tatsächlich besetzte Stellen am 30.6.2023	davon Kernverwaltung	
			mit Zulage	Leerstellen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung								
insgesamt								
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II + B II		64,526			63,610	62,039	14,506	
mit A II + B		64,526			63,610	62,039	14,506	

Haushaltsplan 2024

Stellenplan für 2024

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

I. Beamte

Produkt	Bezeichnung	Höherer Dienst		
		A14	Summe	Erläuterungen
11.11.03.01	11.11.03.01 / Bürgermeister	1,000	1,000	
Stellenplan 2024		1,000	1,000	
Stellenplan 2023 Veränderung		1,000	1,000	
			0,000	

Stellenplan für 2024

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

II. tariflich Beschäftigte

Produkt	Bezeichnung																		Summe	Erläuterungen
		11	09	08	07	06	05	04	02	01	S18	S17	S1	S13	S08a	S04	S02			
11.12.02.01	11.12.02.01 / Personalangelegenheiten				1,000													1,000		
11.13.02.01	11.13.02.01 / Finanzen, Kämmerei	1,000				2,000												3,000		
11.13.05.00	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement		1,000			0,506												1,506		
11.16.01.02	11.16.01.02 / Zentrale Dienste	1,000		1,000		1,000												3,000		
11.16.14.01	11.16.14.01 / Bauhof			1,000			1,000	2,000	1,500	0,500								6,000		
12.22.01.01	12.22.01.01 / Meldewesen, Gewerbe					1,000												1,000		
21.11.01.01	21.11.01.01 / Grundschule					0,759		1,000										1,759		
36510101	Kindergarten Niederau, OT Oberau								1,250	0,625			1,000		10,000			12,875		
36510102	Kindergarten Ockrilla									1,313				1,000	7,400		0,800	10,513		
36510103	Schulhort Grundschule Niederau								0,750	1,250	0,897	0,897			10,750	0,769		15,313		
36510104	Kindergarten Wichtelburg								0,810									0,810		
42.42.02.01	42.42.02.01 / Waldbad Oberau			1,000					1,750									2,750		
51.11.01.01	51.11.01.01 / Bauamt, Liegenschaften	1,000				1,000												2,000		
53.30.01.01	53.30.01.01 / Wasser					1,000												1,000		
53.80.01.01	53.80.01.01 / Abwasser					1,000												1,000		
Stellenplan 2024		3,000	1,000	3,000	1,000	8,265	1,000	3,000	7,373	2,375	0,897	0,897	1,000	1,000	28,150	0,769	0,800	63,526		
Stellenplan 2023 Veränderung		3,000		2,000	1,000	10,038	1,000	3,000	7,373	2,375		0,750	1,000	1,875	27,650	0,750	0,800	62,611		
			1,000	1,000		-1,773					0,897	0,147		-0,875	0,500	0,019		0,915		

Haushaltsplan 2024

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

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

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2023	Beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
Insgesamt					
	0,000	0,000	0,000	0,000	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

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

II. Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Insgesamt					
		0,000	0,000	0,000	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

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

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2023	Beschäftigt am 30.06.2023	Erläuterungen
Erzieher/in in Ausbildung	Ausbildungsvergütung (SuE - Ost)	2,000	1,000	0,000	
	Ausbildungsvergütung (SuE - Ost)	1,000	2,000	2,000	
Insgesamt					
		3,000	3,000	2,000	

Haushaltsplan 2024

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: ¹	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2024	2025	2026	2027
	Euro			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	0

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

Haushaltsplan 2024

IV.4. 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	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 der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetz	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, sofern sie erheblich sind	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	60.131,00	60.131,00	60.131,00
Sonstige Rückstellungen	6.100,00	6.100,00	6.100,00
Gesamtsumme	66.231,00	66.231,00	66.231,00

Haushaltsplan 2024

IV.4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

(Muster 19 VwVHSys)

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	1.038.448,54	563.958,54	1.006.234,54
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	251.008,76	751.008,76	1.251.008,76
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	1.289.457,30	1.314.967,30	2.257.243,30

Haushaltsplan 2024

Produktübersicht Gemeinde Niederau, Stand 01.01.2024

Zentrale Verwaltung		
11110100		Gemeinderat
11110300		Bürgermeister
11120100		Stellenbeschreibung
11120200		Personalangelegenheiten
11120300		Allgemeine Rechtsstreitigkeiten
11120500		Öffentlichkeitsarbeit
11120501		Partnerschaften
11130200		Kassen- und Rechnungswesen
11130500		Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
11130600		Beteiligungen
11140101		Prüfungskosten
11160101		Zentrale Dienste
11161400		Bauhof
Sicherheit und Ordnung		
12120100		Wahlen
12210100		Allgemeine Gefahrenabwehr
12211300		Friedensrichter/ Schiedsstelle
12220100		Pass-, Ausweis- und Meldewesen
12600100		Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
12600101		Feuerwehr Niederau
12600102		Feuerwehr Ockrilla
12600103		Feuerwehr Großdobritz/ Gohlis
12800100		Katastrophenschutz
Schule und Kultur		
21110100		Grundschule Niederau
26300100		Musikschule
28100100		Kulturelle Begegnungsstätte Oberau
28100101		Schlossareal Oberau
28100102		Herrenhaus
28100103		Bürgerhaus Ockrilla
28100104		Gellertberg/ Gellerthaus
28100105		Vereinshaus Gröbern
28100106		Vereinshaus Jessen

Haushaltsplan 2024

Soziales und Jugend		
31220100		Eingliederungsleistungen
33110100		Soziale Einrichtungen für Ältere
36110100		Übernahme Elternanteil in Tageseinrichtungen
36120100		Tagesmütter
36320100		Begrüßungsgeld + Jugendhilfe
36510101		Kita Oberau
36510102		Kita Ockrilla
36510103		Hort Grundschule Niederau
36510104		Kindergarten Meißen
36510105		Kita Niederau
36620100		Jugendarbeit
Gesundheit und Sport		
42100100		Sport- und Vereinsförderung
42410201		Mehrzweckhalle Ockrilla
42410202		Turnhalle Grundschule Niederau
42420201		Waldbad Oberau
Gestaltung der Umwelt		
51110100		Bauamt
52100100		Planungskosten
53100100		Konzessionsabgaben Elektrizität
53200100		Konzessionsabgaben Gasversorgung
53300100		Wasserversorgung
53600100		Breitbandversorgung
53700300		Fäkalienabfuhr
53800200		Abwasserbeseitigung
54100100		Unterhaltung Gemeindestraßen
54100104		Bushaltestellen
54100500		Beleuchtung an Gemeindestraßen
54100700		Unterhaltung von Grün an Gemeindestraßen
54200500		Beleuchtung an Kreisstraßen
54300500		Beleuchtung an Staatsstraßen
54400500		Beleuchtung an Bundesstraßen
54510100		Straßenreinigung
54520100		Winterdienst durch Kommune
54520101		Winterdienst durch Fremdfirmen
55100100		Spielplatz Gröbern
55100101		Spielplatz Oberau

Haushaltsplan 2024

55100102		Spielplatz Großdobritz
55100103		Spielplatz Ockrilla
55100104		Mehrgenerationenspielplatz
55200100		Ausbau und Unterhaltung Gewässer
55300100		Friedhofs- und Bestattungswesen
55300300		Kriegsgräber
57100100		Wirtschaftsförderung
57300300		Jahr- und Wochenmärkte
Zentrale Finanzleistungen		
61100100		Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
61200100		Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

Zuordnung Produkte zu den Teilhaushalten

Teilhaushalt 1 - Hauptamt, allgemeine Verwaltung, öffentliche Sicherheit		
11110100		Gemeinderat
11110300		Bürgermeister
11120100		Stellenbeschreibung
11120200		Personalangelegenheiten
11120300		Allgemeine Rechtsstreitigkeiten
11120500		Öffentlichkeitsarbeit
11120501		Partnerschaften
11130500		Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
11160101		Zentrale Dienste
12120100		Wahlen
12210100		Allgemeine Gefahrenabwehr
12211300		Friedensrichter/ Schiedsstelle
12220100		Pass-, Ausweis- und Meldewesen
12600100		Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
12600101		Feuerwehr Niederau
12600102		Feuerwehr Ockrilla
12600103		Feuerwehr Großdobritz/ Gohlis
12800100		Katastrophenschutz
31220100		Eingliederungsleistungen
33110100		Soziale Einrichtungen für Ältere
55300100		Friedhofs- und Bestattungswesen
55300300		Kriegsgräber
Teilhaushalt 2 - Hauptamt, Kinder- und Jugendarbeit		
21110100		Grundschule Niederau
26300100		Musikschule
36110100		Übernahme Elternanteil in Tageseinrichtungen
36120100		Tagesmütter
36320100		Begrüßungsgeld + Jugendhilfe
36510101		Kita Oberau
36510102		Kita Ockrilla
36510103		Hort Grundschule Niederau
36510104		Kindergarten Meißen
36510105		Kita Niederau
36620100		Jugendarbeit

Haushaltsplan 2024

Teilhaushalt 3 - Hauptamt, Sport und Kultur		
28100100		Kulturelle Begegnungsstätte Oberau
28100101		Schlossareal Oberau
28100102		Herrenhaus
28100103		Bürgerhaus Ockrilla
28100104		Gellertberg/ Gellerthaus
28100105		Vereinshaus Gröbern
28100106		Vereinshaus Jessen
42100100		Sport- und Vereinsförderung
42410201		Mehrzweckhalle Ockrilla
42410202		Turnhalle Grundschule Niederau
42420201		Waldbad Oberau
57300300		Jahr- und Wochenmärkte
Teilhaushalt 4 - Bauamt, technische Dienste		
11161400		Bauhof
51110100		Bauamt
52100100		Planungskosten
53300100		Wasserversorgung
53600100		Breitbandversorgung
53700300		Fäkalienabfuhr
53800200		Abwasserbeseitigung
54100100		Unterhaltung Gemeindestraßen
54100104		Bushaltestellen
54100500		Beleuchtung an Gemeindestraßen
54100700		Unterhaltung von Grün an Gemeindestraßen
54200500		Beleuchtung an Kreisstraßen
54300500		Beleuchtung an Staatsstraßen
54400500		Beleuchtung an Bundesstraßen
54510100		Straßenreinigung
54520100		Winterdienst durch Kommune
54520101		Winterdienst durch Fremdfirmen
55100100		Spielplatz Gröbern
55100101		Spielplatz Oberau
55100102		Spielplatz Großdobritz
55100103		Spielplatz Ockrilla
55100104		Mehrgenerationenspielplatz
55200100		Ausbau und Unterhaltung Gewässer

Haushaltsplan 2024

Teilhaushalt 5 - Kämmerei, Finanzwirtschaft		
11130200		Kassen- und Rechnungswesen
11130600		Beteiligungen
11140101		Prüfungskosten
53100100		Konzessionsabgaben Elektrizität
53200100		Konzessionsabgaben Gasversorgung
57100100		Wirtschaftsförderung
61100100		Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
61200100		Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2024

IV.6.Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu den Entwicklungen des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2023	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2024	das 1.	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
Euro						
	1	2	3	4	5	6
1 Abschreibungen auf Altinvestitionen	795.462	772.710	781.430	738.850	758.760	754.720
2 + Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	10.796,00	0	0	0	0	0
3 + Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0	0	0	0	
4 = Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummer 1 bis 3)	806.258,00	772.710	781.430	738.850	758.760	754.720
5 Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	35.347,00	0	0	0	0	0
6 + Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	156.759,00	0	0	0	0	0
7 + Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	286.729,00	289.410	281.720	281.720	274.230	268.760
8 = Erträge aus Alt-Investitionen (Nummer 5 bis 7)	478.835,00	289.410	281.720	281.720	274.230	268.760
9 = Fehlbetrag aus Abschreibungen (Nummer 8 ./ . Nummer 4)	327.423,00	483.300,00	499.710,00	457.130,00	484.530,00	485.960,00
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	181.460,00	483.300,00	499.710,00	457.130,00	484.530,00	485.960,00
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
10 = zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz der SächsGemO	327.423,00	483.300,00	499.710,00	457.130,00	484.530,00	485.960,00
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	327.423,00	483.300,00	499.710,00	457.130,00	484.530,00	485.960,00
davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0	0	0	0	0
11 Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024

Position	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (laufendes Haushaltsjahr) 2023	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) 2024	das 1.	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
				2025	2026	2027
Euro						
	1	2	3	4	5	6
12 Basiskapital lt. Jahresabschluss	18.624.965,83	18.141.665,83	17.641.955,83	17.184.825,83	16.700.295,83	16.214.335,83
darunter: Betrag des Basiskapitals, der nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.575.266,30	6.575.266,30	6.575.266,30	6.575.266,30	6.575.266,30	6.575.266,30
13 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisse	1.038.448,54	563.958,54	1.006.234,54	1.143.333,54	1.120.185,54	1.018.985,54
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO	980.919,00	483.300,00	499.710,00	457.130,00	484.530,00	485.960,00
14 Rücklage aus Überschüssen des Sonderegebnisses	251.008,76	751.008,76	1.251.008,76	1.251.008,76	1.251.008,76	1.251.008,76
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnissen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon: Jahresfehlbetrag des Sonderegebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderegebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

