

STADT EHRENFRIEDERSDORF
LANDKREIS ERZGEBIRGSKREIS

HAUSHALTSPLAN

2023 / 2024



Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2023/2024

	Seite
1. Gesetzliche Grundlagen	4
2. Vorbericht zum Haushaltsplan 2023/2024	5
2.1. Wesentliche Ziele und Strategien der Stadt	6
2.2. Ergebnishaushalt - Entwicklung der wichtigsten Erträge	9
2.2.1. Steuern und ähnliche Abgaben	9
2.2.2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	10
2.2.3. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13
2.2.4. Privatrechtliche Leistungsentgelte	13
2.2.5. Kostenerstattungen und -umlagen	15
2.2.6. Zinsen und sonstige Finanzerträge	15
2.2.7. Sonstige ordentliche Erträge	17
2.3. Ergebnishaushalt - Entwicklung der wichtigen Aufwendungen	17
2.3.1. Personalaufwendungen	17
2.3.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19
2.3.3. Planmäßige Abschreibungen	21
2.3.4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22
2.3.5. Transferaufwendungen	22
2.3.6. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24
2.4. Ergebnishaushalt - Entwicklung des Gesamtergebnisses	27
2.5. Übersicht über Teilergebnishaushalte und Produkte	28
2.6. Gesamtfinanzhaushalt mit Teilfinanzhaushalten	31
2.6.1. Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31
2.6.2. Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit und Übersicht Investitionstätigkeit	33
2.6.3. Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	36
2.6.4. Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, Entwicklung der liquiden Mittel und Einsatz von Mitteln der Liquiditätsreserve	37
2.6.5. Übersicht über Teilfinanzhaushalte und Produkte	38
2.7. Rückstellungen und daraus verbundener Finanzierungsbedarf	41
2.8. Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende künftige Entwicklung der Stadt und ihrer Einrichtungen	42
2.9. Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus Eigenkapitalausstattung, Verlustabdeckung, Umlagen Straßenentwässerungskostenanteile, Übernahme von Bürgschaften u. a. Sicherheiten sowie Gewährleistungen	43
2.10. Zusammenfassende Darstellung gemäß § 6 SächsKomHVO	46
2.11. Einführung der Kosten-Leistungs-Rechnung	51
Anlage zum Vorbericht: Investitionsplan	52
3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	57
4. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	58
5. Weitere Übersichten	59
5.1. Übersicht über Verbindlichkeiten aus Krediten für Investit., Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte	59

5.2.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	60
5.3.	Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	61
6.	Übersicht zur Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge	62/63
7.	Übersicht über die Fraktionszuwendungen	64/65
8.	Haushaltssatzungen	
8.1.	Haushaltssatzung 2023	66
8.2.	Haushaltssatzung 2024	69
9.	Ergebnishaushalt Kontennachweis	72
10.	Finanzhaushalt Kontennachweis	79
11.	Stellenplan	
	11.1. Stellenplan 2023	88
	11.2. Stellenplan 2024	96
12.	Produktplan	104
13.1	Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt	106
13.2	Ergebnishaushalt Positionsnachweis	108
14.1	Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt	110
14.2	Finanzhaushalt Positionsnachweis	112
15.	Produktbezogene Finanzdaten des Ergebnishaushalte	116
16.	Teilergebnishaushalte 1 - 7 Positionsnachweis	136
17.	Teilergebnishaushalte nach Produkten	143
18.	Teilfinanzhaushalt A 1 - 7 Positionsnachweis	196
19.	Teilfinanzhaushalt B (Investitionen)	210
20.	Darstellung der Schlüsselprodukte	371
21.	Wirtschaftspläne und letzte Jahresabschlüsse der Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Stadt mit mehr als 20 % beteiligt ist	
21.1.	Wirtschaftsplan Abwasserzweckverband „Wilischthal“	380
21.2.	Wirtschaftsplan Zinngrube Ehrenfriedersdorf Besucherbergwerk & Mineralogisches Museum GmbH	421
21.3.	Wirtschaftsplan der Stadtbau GmbH Ehrenfriedersdorf u.	
21.4.	Wirtschaftsplan der Campingpark Greifensteine GmbH	ab 438