Regionaler Planungsverband
Oberes Elbtal / Osterzgebirge

Haushaltssatzung 2027
mit Haushaltsplan 2027
(Entwurf)

Haushaltssatzung des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund von § 74 der Sächsischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 15 des Gesetzes vom 27. Juni 2025 (SächsGVBl. S. 285) geändert worden ist, i. V. m. § 12 Landesplanungsgesetz vom 11. Dezember 2018 (SächsGVBl. S. 706), zuletzt durch Artikel 1 des Gesetzes vom 10. September 2025 (SächsGVBl. S. 350) geändert, hat die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung am …… folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Regionalen Planungsverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird:

im Ergebnishaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	1.323.580,00 EUR
- Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	1.365.800,00 EUR
- Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) auf	- 42.220,00 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0,00 EUR
- Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 EUR
- Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (Sonderergebnis) auf	0,00 EUR
- Gesamtergebnis auf	- 42.220,00 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auf	0,00 EUR
- Betrag der veranschlagten Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren auf	0,00 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 12 Absatz 3 SächsLPlG auf	0,00 EUR
- Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 12 Absatz 3 SächsLPlG auf	0,00 EUR
- veranschlagtes Gesamtergebnis auf	- 42.220,00 EUR

im Finanzhaushalt mit dem

- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.323.000,00 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.371.490,00 EUR
- Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit als Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	- 48.490,00 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 30.000 EUR
- Finanzierungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag als Saldo aus dem Zahlungsmittelüberschuss oder -fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo der Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 78.490,00 EUR
- Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
- Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
- Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr auf	- 78.490,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf festgesetzt.	0,00 EUR

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird auf festgesetzt.	0,00 EUR

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden darf, wird auf festgesetzt.	100.000,00 EUR

§ 5

Die Verbandsumlage nach § 9 Abs. 1 und 2 der Verbandssatzung in Verbindung mit § 12 Abs. 2 Satz 5 und 6 SächsLPlG wird auf festgesetzt,	250.000,00 EUR
davon im Ergebnishaushalt	250.000,00 EUR
davon im Finanzhaushalt	0,00 EUR

Die Verbandsumlage der Verbandsmitglieder ist bis zum 30. Juni 2027 fällig.

Radebeul, den …..

.....
Ralf Hänsel
Verbandsvorsitzender

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2027

1 Gesamthaushalt 5

1.1 Ergebnishaushalt 5
1.2 Finanzhaushalt 7
1.3 Haushaltsquerschnitt 10
1.4 Übersicht – Zusammenfassung nach Konten 11
1.4.1 Ergebnishaushalt 11
1.4.2 Finanzhaushalt 12

2 Teilhaushalte 13

2.1 Struktur/ Gliederung des Gesamthaushalts nach Teilhaushalten/ Produkten 13
2.2. Produkt – 11.1.1.01 Verbandsorgane 15
2.3 Produkt – 51.1.1.01 Verbandsgeschäftsstelle – Regionalplanung und Regionalentwicklung 19
2.4 Produkt – 51.1.1.05 Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung 24
2.5 Produkt – 61.1.0.01 Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage 28
2.6 Produkt – 61.2.0.01 Zinsdienst 32
2.7 Produkt – 61.2.1.01 Finanzanlagen 33

3 Stellenplan 37

3.1 Teil A: Beamte 37
3.2 Teil B: Arbeitnehmer – tariflich Beschäftigte 38
3.3 Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach Gliederung des Haushaltsplanes 39
3.3.1 Beamte 39
3.3.2 Arbeitnehmer 39
3.4 Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit 40
3.4.1 Ehrenbeamte 40
3.4.2 Beamte zur Anstellung 40
3.4.3 Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte 40

Anlagen 41

1 Vorbericht 41
1.1 Vorbemerkung 41
1.2 Wesentliche Ziele und Strategien des Regionalen Planungsverbandes – Änderungen gegenüber dem Vorjahr 42
1.3 Überblick Verbandshaushalt 45
1.4 Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen des Vermögens, der Verbindlichkeiten (ohne Kassenkredite) und der Zinsbelastung sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren und voraussichtlich im Finanzplanungszeitraum; durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens 45

1.5 Entwicklung des Gesamtergebnisses, des Basiskapitals und der Rücklagen unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren; Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplans 50
1.6 Planung von erheblichen Investitionen und Investitionsförderungs-maßnahmen im Haushaltsjahr und Auswirkungen für die Haushalte der folgenden Jahre 51
1.7 Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittel-bedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit, des Finanzierungsmittel-überschusses oder des Finanzierungsmittelfehlbetrages; Umfang der Kassenkredite und Umfang der liquiden Mittel zur Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen 54
1.8 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen, Auswirkungen auf die Haushalte im Finanzplanungszeitraum 55
1.9 Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept 55
1.10 Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung des Verbandes 55
1.11 Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungs-kostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen 56
2 Übersicht zur Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zur Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge 57
3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 59
4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte 60
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 61
6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 62
7 Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen [1)] 63
8 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden 63
9 Wirtschaftspläne und neueste geprüfte Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Verband mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist 63
10 Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes zu dem vorgegebenen Produktrahmen 64
11 Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten 65

1 Gesamthaushalt

1.1 Ergebnishaushalt

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.324.002,80	1.322.690	1.316.080	1.315.100	965.100	965.100
		darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
		strukturelle Lösung FAG	0,00	0	0	0	0	0
		Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	8.502,80	7.190	580	100	100	100
		Finanzausgleichsumlage	0,00	0	0	0	0	0
		Mehrbelastungsausgleich	715.500,00	715.500	715.500	715.000	715.000	715.000
		übertragener Wirkungskreis	0,00	0	0	0	0	0
		Leistungsbeteiligung ALG II/KdU	0,00	0	0	0	0	0
		sonstige Zuweisungen	350.000,00	350.000	350.000	350.000	0	0
		sonstige Umlagen	250.000,00	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
03	+	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.186,23	0	0	0	13.800	0
07	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	6.342,73	3.000	7.500	6.000	4.500	3.000
08	+/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+	sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0	0	0	0	0
10	**=**	***ordentliche Erträge (Nr.1 bis 9)***	***1.351.531,76***	***1.325.690***	***1.323.580***	***1.321.100***	***983.400***	***968.100***
11		Personalaufwendungen	976.207,09	1.080.000	1.116.500	1.134.010	1.162.300	1.191.700
		darunter: Zuführungen Rückstellungen ATZ	0,00	0	0	0	0	0
		Zuführung übertragene Urlaubsan-sprüche/Mehrarbeitsstunden	0,00	0	0	0	0	0
12	+	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.241,91	163.900	136.440	120.940	128.090	145.640
		darunter: Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
14	+	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	10.616,12	11.290	4.310	3.730	2.490	1.990
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: Kulturumlage	0,00	0	0	0	0	0
		Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen	58.272,93	91.800	108.550	112.130	58.850	65.700
18	**=**	***ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)***	***1.131.338,05***	***1.346.990***	***1.365.800***	***1.370.810***	***1.351.730***	***1.405.030***
19	**=**	**ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 18)**	**220.193,71**	**-21.300**	**-42.220**	**-49.710**	**-368.330**	**-436.930**
20		realisierbare außerordentliche Erträge	357,00	0	0	0	0	0
21		realisierbare außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
22	**=**	***Sonderergebnis (Nr. 20 ./. Nr. 21)***	***357,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
23	**=**	**Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nr. 19 + 22)**	**220.550,71**	**-21.300**	**-42.220**	**-49.710**	**-368.330**	**-436.930**
24		veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25		veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gem. § 12 Abs. 4 Satz 2 SächsLPlG	0,00	0	0	0	0	0
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonder-ergebnis mit dem Basiskapital gem. § 12 Abs. 4 Satz 2 SächsLPlG	0,00	0	0	0	0	0
28	***veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nr. 23 bis 27)***	***220.550,71***	***-21.300***	***-42.220***	***-49.710***	***-368.330***	***-436.930***
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	42.220	49.710	368.330	436.930
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnis auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrages des Sonder-ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

1.2 Finanzhaushalt

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.315.500,00	1.315.500	1.315.500	1.315.000	965.000	965.000
		darunter:						
		allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
		strukturelle Lösung FAG	0,00	0	0	0	0	0
		Kreisumlage	0,00	0	0	0	0	0
		Finanzausgleichsumlage	0,00	0	0	0	0	0
		Mehrbelastungsausgleich	715.500,00	715.500	715.500	715.000	715.000	715.000
		übertragener Wirkungskreis	0,00	0	0	0	0	0
		Leistungsbeteiligung ALG II/KdU	0,00	0	0	0	0	0
		sonstige Zuweisungen	350.000,00	350.000	350.000	350.000	0	0
		sonstige Umlagen	250.000,00	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
03	+	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.697,22	0	0	0	13.800	0
07	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.342,73	3.000	7.500	6.000	4.500	3.000
08	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
09	***=***	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)***	***1.397.539,95***	***1.318.500***	***1.323.000***	***1.321.000***	***983.300***	***968.000***
10		Personalauszahlungen	967.194,19	1.089.000	1.126.500	1.134.010	1.162.300	1.191.700
11	+	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.896,43	163.900	136.440	120.940	128.090	145.640
13	+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Kulturumlage	0,00	0	0	0	0	0
		Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0
15	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.888,33	91.800	108.550	112.130	58.850	65.700
16	***=***	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 15)***	***1.115.978,95***	***1.344.700***	***1.371.490***	***1.367.080***	***1.349.240***	***1.403.040***
17	**=**	**Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr.16)**	**281.561,00**	**-26.200**	**-48.490**	**-46.080**	**-365.940**	**-435.040**
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		investive Schlüsselzuweisung	0,00	0	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	357,00	0	0	0	0	0
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	***=***	***Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 18 bis 24)***	***357,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
26	+	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	1.000	25.000	15.000	0	0
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.709,56	8.000	5.000	4.000	2.500	2.500
30	+	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	+	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	**=**	***Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 26 bis 32)***	***5.709,56***	***9.000***	***30.000***	***19.000***	***2.500***	***2.500***
		darunter:						
		Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 25 ./. Nr. 33)***	***-5.352,56***	***-9.000***	***-30.000***	***-19.000***	***-2.500***	***-2.500***
35	**=**	**veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)**	**276.208,44**	**-35.200**	**-78.490**	**-65.080**	**-368.440**	**-437.540**
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	+	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
38	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
		Auszahlungen für ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	-	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	**=**	***Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nr.36+37)./.(Nr.38+39)]***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
41	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nr. 35 + 40)**	**276.208,44**	**-35.200**	**-78.490**	**-65.080**	**-368.440**	**-437.540**
42		Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	-	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44		Einzahlung aus durchlaufenden Geldern	0,00					
45	-	Auszahlung aus durchlaufenden Geldern	0,00					
46	**=**	***haushaltsunwirksame Vorgänge ((Nr.42+44)./.(Nr.43+45))***	***0,00***					
47		**Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres**						
		(Nr. 41 + 46)	**276.208,44**					
		(Nr. 41 + 42)./.(43)		**-35.200**	**-78.490**	**-65.080**	**-368.440**	**-437.540**
48	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
		darunter:						
		Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0			
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			
49	-	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
		darunter:						
		Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	0			
50	=	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nr. 47+48)./.(Nr. 49)]		-35.200	-78.490			
51	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
52	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
53		***Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nr.50+51)./.(Nr.52)]***		***-35.200***	***-78.490***	***-65.080***	***-368.440***	***-437.540***

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		[Nr.47+51)./.(Nr. 52)]	***276.208,44***					
54		voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	769.900,27	882.756	1.046.141	967.651	902.571	534.131
		darunter:						
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	**=**	**voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 53+54)**		**847.556**	**967.651**	**902.571**	**534.131**	**96.591**
			1.046.108,71					
		darunter:						
		Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
		nachrichtlich:						
		Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
		Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteiles der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlunen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
		Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Abs. 4 Satz 2 der Sächs GemO	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

1.3 Haushaltsquerschnitt

Ergebnishaushalt 2027					
Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	veranschlagtes ordentliches Ergebnis	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		EUR			
		1	2	4	5
11.1.1.01	Verbandsorgane	0,00	8.200,00	-8.200,00	-8.200,00
51.1.1.01	Verbandsgeschäftsstelle - Regionalplanung u. Regionalentwicklung	0,00	830.360,00	-830.360,00	-830.360,00
51.1.1.05	Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung (FBW)	350.580,00	527.240,00	-176.660,00	-176.660,00
61.1.0.01	Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage	965.500,00	0,00	965.500,00	965.500,00
61.2.0.01	Zinsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00
61.2.1.01	Finanzanlagen	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00
	Gesamt	**1.323.580,00**	**1.365.800,00**	**-42.220,00**	**-42.220,00**

Finanzhaushalt 2027							
Bezeichnung Teilhaushalte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11.1.1.01	Verbandsorgane	-8.200,00	0,00	0,00	0,00	-8.200,00	0,00
51.1.1.01	Verbandsgeschäftsstelle - Regionalplanung u. Regionalentwicklung	-836.630,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	-866.630,00	0,00
51.1.1.05	Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung (FBW)	-176.660,00	0,00	0,00	0,00	-176.660,00	0,00
61.1.0.01	Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage	965.500,00	0,00	0,00	0,00	965.500,00	0,00
61.2.0.01	Zinsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61.2.1.01	Finanzanlagen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
	Gesamt	**-48.490,00**	**0,00**	**30.000,00**	**-30.000,00**	**-78.490,00**	**0,00**

1.4 Übersicht – Zusammenfassung nach Konten

1.4.1 Ergebnishaushalt

Konten-klasse	Konten-gruppe	Konto	Sachkontonummer	Sachkontenbezeichnung	Planansatz gesamt	*davon Planansatz 51.1.1.05*
					Euro	
3	31	313	31310200	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land Mehrbelastungsausgleich	715.500,00	*0,00*
		314	31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	350.000,00	*350.000,00*
		316	31610001	Auflösung Sonderposten bewegliches Vermögen	580,00	*580,00*
			31610401	Auflösung Sonderposten immaterielles Vermögen	00,00	*00,00*
		318	31829000	Allg. Umlagen / Gemeinden u. Gemeindeverbände (Verbandsumlage)	250.000,00	*0,00*
				Zuwendungen und Umlagen	**1.316.080,00**	***350.580,00***
	34	342	34210000	Verkauf	0,00	*0,00*
				Privatrechtliche Leistungsentgelte	**0,00**	***0,00***
	34	348	34810000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Land	0,00	*0,00*
			34820000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	*0,00*
			34830000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Zweckverbände und dergleichen	0,00	*0,00*
			34860000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / sonst. öfftl. Sonderrechng.	0,00	*0,00*
				Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**0,00**	***0,00***
	35	358	35820000	Auflösung Rückstellungen	0,00	*0,00*
				Sonstige ordentliche Erträge	**0,00**	***0,00***
	36	361	36170000	Zinsen / Kreditinstitute	7.500,00	*0,00*
				Zinsen und sonstige Finanzerträge	**7.500,00**	***0,00***
4	40	401	40120200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte - Dienstbezüge und dergleichen	890.000,00	*349.850,00*
			40120400	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte - Leistungsentgelt	16.170,00	*6.270,00*
		402	40220100	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	37.510,00	*14.510,00*
		403	40320100	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	172.820,00	*67.220,00*
				Personalaufwendungen	**1.116.500,00**	***437.850,00***
	42	423	42310000	Miete, Pacht - Immobilien	40.000,00	*1.500,00*
			42310100	Miete – Geräte, Fahrzeuge	5.250,00	*1.100,00*
			42320000	Leasing	4.400,00	*0,00*
		424	42410000	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Grundsteuern/Versicherungen	11.800,00	*0,00*
		425	42510000	Haltung von Fahrzeugen	3.040,00	*0,00*
			42530000	Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren AHK, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten	2.300,00	*0,00*
			42540000	Unterhaltung immaterielles Vermögen	22.700,00	*6.800,00*
			42550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.900,00	*0,00*
		426	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Dienst- und Schutzbekleidung	600,00	*0,00*
			42610200	besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung	4.600,00	*500,00*
		427	42710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Leistungsvergütung an Dritte - Öffentlichkeitsarbeit	30.350,00	*22.500,00*
			42711400	Besondere Verwaltungs.-/ Betriebsaufwendungen - Repräsentation, Geschenke, Bewirtung	2.400,00	*1.000,00*
			42712301	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Künstlersozialkasse	100,00	*0,00*
				Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**136.440,00**	***33.400,00***
	44	442	44210000	Ehrenamtliche Tätigkeit	8.000,00	*0,00*
			44230000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – Datenverarbeitung	12.060,00	*560,00*
			44290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Verfügungsmittel	200,00	*0,00*
		443	44310000	Geschäftsaufwendungen - Bürobedarf	3.500,00	*300,00*
			44310200	Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften	1.650,00	*0,00*
			44310300	Geschäftsaufwendungen - Postgebühren	4.000,00	*200,00*
			44310700	Geschäftsaufwendungen - Dienstreisen	2.200,00	*200,00*
			44311100	Geschäftsaufwendungen - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	69.000,00	*54.000,00*
			44311800	Geschäftsaufwendungen - sonstige Geschäftsausgaben	140,00	*0,00*
		444	44410100	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - Schadensfälle / Havarien	7.800,00	*150,00*
		448	44820000	Säumniszuschläge	0,00	*0,00*
				Sonstige ordentliche Aufwendungen	**108.550,00**	***55.410,00***
	45	451	45170000	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute – Kassenkredite	0,00	*0,00*
				Zinsen und sonstige Aufwendungen	**0,00**	***0,00***
	47	471	47110000	Abschreibungen – bewegliches Vermögen - Altvermögen	110,00	*0,00*
			47110001	Abschreibungen – bewegliches Vermögen	3.530,00	*580,00*
			47110301	Abschreibungen – immaterielles Vermögen	670,00	*0,00*
				Planmäßige Abschreibungen	**4.310,00**	***580,00***
5	50	501	50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	*0,00*
				Außerordentliche Erträge	**0,00**	***0,00***

1.4.2 Finanzhaushalt

Konten-klasse	Konten-gruppe	Konto	Sachkontonummer	Sachkontenbezeichnung	Planansatz gesamt	*davon Planansatz 51.1.1.05*
					Euro	
6	61	613	61319200	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land Mehrbelastungsausgleich	715.500,00	*0,00*
		614	61410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	350.000,00	*350.000,00*
		618	61829000	Allg. Umlagen / Gemeinden u. Gemeindeverbände (Verbandsumlage)	250.000,00	*0,00*
				Einzahlungen aus Zuweisungen und Umlagen	**1.315.500,00**	***350.000,00***
	64	642	64210000	Verkauf	0,00	*0,00*
				Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	**0,00**	***0,00***
	64	648	64810000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Land	0,00	*0,00*
			64820000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	*0,00*
			64830000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Zweckverbände und dergleichen	0,00	*0,00*
			64860000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / sonst. öfftl. Sonderrechng.	0,00	*0,00*
				Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**0,00**	***0,00***
	66	661	66170000	Zinsen / Kreditinstitute	7.500,00	*0,00*
				Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	**7.500,00**	***0,00***
	68	681	68119000	Investitionszuwendungen Land	0,00	*0,00*
		683	68320000	Veräußerung von aktivierten bewegl. Vermögen	0,00	*0,00*
				Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	**0,00**	***0,00***
7	70	701	70120200	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte - Dienstbezüge und dergleichen	900.000,00	*349.850,00*
			70120400	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte - Leistungsentgelt	16.170,00	*6.270,00*
		702	70220100	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	37.510,00	*14.510,00*
		703	70320100	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	172.820,00	*67.220,00*
				Personalauszahlungen	**1.126.500,00**	***437.850,00***
	72	723	72310000	Miete, Pacht - Immobilien	40.000,00	*1.500,00*
			72310100	Miete – Geräte, Fahrzeuge	5.250,00	*1100,00*
			72320000	Leasing	4.400,00	*0,00*
		724	72410000	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens - Grundsteuern/Versicherungen	11.800,00	*0,00*
		725	72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.040,00	*0,00*
			72530000	Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren AHK, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten	2.300,00	*0,00*
			72540000	Unterhaltung immaterielles Vermögen	22.700,00	*6.800,00*
			72550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.900,00	*0,00*
		726	72610000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte - Dienst- und Schutzbekleidung	600,00	*0,00*
			72610200	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung	4.600,00	*500,00*
		727	72710200	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Leistungsvergütung an Dritte - Öffentlichkeitsarbeit	30.350,00	*22.500,00*
			72711400	Besondere Verwaltung.- und Betriebsauszahlungen - Repräsentation, Geschenke, Bewirtung	2.400,00	*1.000,00*
			72712301	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Künstlersozialkasse	100,00	*0,00*
				Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**136.440,00**	***33.400,00***
	74	742	74210000	Ehrenamtliche Tätigkeit	8.800,00	*0,00*
			74230000	Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – Datenverarbeitung	12.060,00	*560,00*
			74290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Verfügungsmittel	200,00	*0,00*
		743	74310000	Geschäftsauszahlungen - Bürobedarf	3.500,00	*300,00*
			74310200	Geschäftsauszahlungen - Bücher und Zeitschriften	1.650,00	*0,00*
			74310300	Geschäftsauszahlungen - Postgebühren	4.000,00	*200,00*
			74310700	Geschäftsauszahlungen - Dienstreisen	2.200,00	*200,00*
			74311100	Geschäftsauszahlungen - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	69.000,00	*54.000,00*
			74311800	Geschäftsauszahlungen - sonstige Geschäftsauszahlungen	140,00	*0,00*
		744	74410100	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle - Schadensfälle / Havarien	7.800,00	*150,00*
		748	74820000	Säumniszuschläge	0,00	*0,00*
				Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**108.550,00**	***55.410,00***
	75	751	75170000	Zinsen/ Kreditinstitute – Kassenkredite	0,00	*0,00*
				Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	**0,00**	***0,00***
	78	783	78310000	Erwerb von zu aktivierendem immateriellem Vermögen	25.000,00	*0,00*
			78320000	Erwerb von zu aktivierendem beweglichem Vermögen	5.000,00	*0,00*
				Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**30.000,00**	***0,00***

2 Teilhaushalte

2.1 Struktur/ Gliederung des Gesamthaushalts nach Teilhaushalten/ Produkten

Budget-bereich	Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Produkt-untergruppe	Produkt	Bezeichnung Produkt / Teilhaushalt	Schlüssel-produkt
1	11	111	11.1.1	11.1.1.01	Verbandsorgane	
1	51	511	51.1.1	51.1.1.01	Verbandsgeschäftsstelle - Regionalplanung und Regionalentwicklung	x
2	51	511	51.1.1	51.1.1.05	Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung/Windenergienutzung (FBW)	
1	61	611	61.1.0	61.1.0.01	Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage	
1	61	612	61.2.0	61.2.0.01	Zinsdienst	
1	61	612	61.2.1	61.2.1.01	Finanzanlagen	

Die Teilhaushalte werden als Produkthaushalte erstellt. Somit gibt es zu jedem Produkt einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt.

An der im Jahr 2026 angewandten und bewährten Haushaltsstruktur wird auch mit dem Haushaltsplan 2027 festgehalten.

Die Produkte

- **11.1.1.01 Verbandsorgane**
- **51.1.1.01 Verbandsgeschäftsstelle - Regionalplanung und Regionalentwicklung**
- **61.1.0.01 Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage**

sind über die Jahre feststehend und damit kontinuierlicher Bestandteil eines jeden Haushaltsplanes.

Das Produkt **61.2.0.01 Zinsdienst** wurde aufgrund der Anmerkungen des Rechnungsprüfungsamtes zum Jahresabschluss 2023 bereits im Haushaltsjahr 2025 erneut wieder aufgenommen. Zur Abbildung von Sollzinsen, welche aufgrund ungeplanter und kurzfristiger Überziehungen des Girokontos entstehen können, ist dieses Produkt notwendig.

Das Produkt **61.2.1.01 Finanzanlagen** berücksichtigt alle Aktivitäten und Kontobewegungen, die bilanzwirksames Finanzanlagevermögen mit Laufzeiten ab einem Jahr betreffen sowie weitere Zinsen und sonstige Finanzerträge.

Nähere Erläuterungen zu den einzelnen Produkten sind in den Produktinformationen, die jedem Teilhaushalt vorangestellt sind, enthalten.

Haushaltsvermerke:

Deckungsvermerke:

Aufgrund der zweckgebundenen Landeszuweisungen für die Planungen zur Windenergie, kann kein Gesamtbudget mehr gebildet werden. Auch kann die Deckungsfähigkeit über alle Teilhaushalte / Produkte hinweg nicht mehr erklärt werden. Der Gesamthaushalt gliedert sich infolge dessen in zwei Budgets.

Die **Produkte 11.1.1.01, 51.1.1.01, 61.1.0.01, 61.2.0.01 und 61.2.1.01** umfassen das erste Budget (Budgetbereich 1), welches nicht weiter untergliedert wird. Für die genannten Produkte / Teilhaushalte besteht die gegenseitige Deckungsfähigkeit in der bisher praktizierten Weise wie folgt:

- Neben den bereits rechtlich normierten Ausnahmen von der Deckungsfähigkeit (§ 13 SächsKomHVO – Verfügungsmittel, Budget für die leistungsorientierte Bezahlung gemäß § 18 bzw. § 18a TVöD) werden innerhalb auch dieses Budgets – über die genannten Produkte hinweg - die einzelnen Sachkonten (Erträge und

Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen), mit Ausnahme der Investitionen im Finanzhaushalt, für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Ebenso für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden im Finanzhaushalt Investitionen in bewegliches und immaterielles Vermögen.
- Mit Bezug auf § 21 Abs. 2 SächsKomHVO können nicht verausgabte Mittel im Produkt 51.1.1.01 in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden.

Das **Produkt 51.1.1.05** bildet ein eigenes Budget (Budgetbereich 2).

Folgende Sonderregelungen werden für das **Produkt 51.1.1.05** getroffen:

- Die Mittel im Produkt 51.1.1.05, welche nach § 12 Abs. 3 SächsLPlG zur Verfügung stehen, werden ausschließlich für die entstehenden Mehrkosten für die Umsetzung des Windenergieflächenbedarfsgesetzes verwendet. Insofern bildet das Produkt 51.1.1.05 ein eigenes Budget. Seine Sachkonten sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit mit Sachkonten der anderen Produkte ausgenommen. Die Deckungsfähigkeit wird jedoch einseitig erklärt, indem bei notwendigem Bedarf Haushaltsmittel aus anderen Produkten auch im Produkt 51.1.1.05 eingesetzt werden können.
- Die einzelnen Sachkonten innerhalb des Produkts 51.1.1.05 werden - mit Ausnahme der Investitionen im Finanzhaushalt - alle untereinander für deckungsfähig erklärt. Für Investitionen in bewegliches und immaterielles Vermögen im Finanzhaushalt gilt jedoch die gegenseitige Deckungsfähigkeit.
- Nicht verausgabte Mittel im Produkt 51.1.1.05 können in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden. Sie stehen im Folgejahr dann zusätzlich für Aufwendungen und Auszahlungen in diesem Produkt zur Verfügung.

2.2. Produkt – 11.1.1.01 Verbandsorgane

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.1.1	Gemeindeorgane → hier: Verbandsorgane
Produkt	11.1.1.01	Verbandsorgane

Kurzbeschreibung:
Verbandsvorsitzender und seine Stellvertreter; ehrenamtliche Tätigkeit im Rahmen der Verbandsversammlung und des Planungsausschusses

Verantwortlichkeit:
Verbandsvorsitzender, Herr Landrat Ralf Hänsel

ausführliche Produktbeschreibung / Leistungen:
- pauschale Aufwandsentschädigung für den Verbandsvorsitzenden und seine Stellvertreter zur Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben, so u. a.
  - Führung des Vorsitzes in der Verbandsversammlung und im Planungsausschuss
  - Vor- und Nachbereitung der Sitzungen der Verbandsgremien
  - Prüfung von Beschlüssen auf ihre Rechtmäßigkeit und Vollzug
  - Fach- und Dienstvorgesetzter der Angestellten des Verbandes
  - Vertretung des Verbandes nach außen und gegenüber Dritten
- Verfügungsmittel für
  - Repräsentationsaufgaben/-pflichten des Verbandes nach außen und gegenüber Dritten
  - Wahrnehmung von Aufgaben als Dienstvorgesetzter gegenüber Bediensteten
  - Durchführung von Sitzungen der Verbandsversammlung und des Planungsausschusses sowie sonstigen Veranstaltungen und Beratungen
- Entschädigung für die Teilnahme an Sitzungen der Verbandsgremien und Erstattung der Reisekosten zu diesen Sitzungen

Auftrags-/Rechtsgrundlage:
- Sächsisches Landesplanungsgesetz
- Satzung des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge
- Aufwandsentschädigungssatzung des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge
- Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (§ 13 SächsKomHVO)

Ziel(e):
- Gewährleistung der Aufgabenerfüllung des Verbandes
- Sicherstellung und Optimierung der Gremienarbeit
- Sicherstellung des Informationsbedarfs der Öffentlichkeit

Zielgruppe(n):
- Verbandsräte und deren Stellvertreter
- Bedienstete der Verbandsgeschäftsstelle
- externe Personenkreise (aus Verwaltung, Wirtschaft, Zivilgesellschaft)

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1.1.01:

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
03		anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.538,30	8.700	8.200	8.200	8.200	8.200
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***7.538,30***	***8.700***	***8.200***	***8.200***	***8.200***	***8.200***
05	**=**	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-7.538,30**	**-8.700**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + 9)**	**-7.538,30**	**-8.700**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.1.1.01:

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
03		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.538,30	8.700	8.200	8.200	8.200	8.200
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***7.538,30***	***8.700***	***8.200***	***8.200***	***8.200***	***8.200***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-7.538,30**	**-8.700**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
07	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 6 ./. Nr. 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	=	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss-/-bedarf (Nr. 5 + 6 ./. Nr. 7)**	**-7.538,30**	**-8.700**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.200**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- siehe Seite 13/14 -

2.3 Produkt – 51.1.1.01 Verbandsgeschäftsstelle – Regionalplanung und Regionalentwicklung

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe	51.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.1.01	Verbandsgeschäftsstelle – Regionalplanung und Regionalentwicklung

Kurzbeschreibung:
Regionalplanverfahren, Stellungnahmen- und Beratungstätigkeit, Unterstützung/Initiierung von Prozessen der Regionalentwicklung und der interkommunalen und regionalen Kooperation, grenzüberschreitende Zusammenarbeit

Verantwortlichkeit:
Leiterin Verbandsgeschäftsstelle, Frau Alice Kunze

ausführliche Produktbeschreibung / Leistungen:
- Aufstellung und Fortschreibung des Regionalplans und seiner Teile inklusive Durchführung der Umweltprüfung (Ausnahme: s. Produkt 51.1.1.05)
- Aufstellung und Fortschreibung des Fachbeitrages Landschaftsrahmenplan
- Stellungnahmen zu raumbedeutsamen Planungen und Maßnahmen
- Beratung von Kommunen, Landkreisen sowie kommunalen und staatlichen Verwaltungen und weiteren Stellen, von Bürgern und Investoren
- Gestaltung und Mitwirkung (bei) der raumordnerischen Zusammenarbeit in der Planungsregion, insbesondere im Zuge der Anwendung und Umsetzung der FR-Regio; Mitwirkung im Förderverfahren der FR-Regio
- Abstimmungen zu Planungen der Nachbarregionen
- Raumbeobachtung → Erfassung, Laufendhaltung, Aufbereitung und Bereitstellung raumbedeutsamer Daten; Umsetzung der Anforderungen aus INSPIRE und Bereitstellung von Umweltinformationen
- Abstimmung mit / Pflege partnerschaftlicher Beziehungen zu Nachbarregionen sowie der Tschechischen Republik
- Öffentlichkeitsarbeit
- Zusammenarbeit mit raumwissenschaftlichen Einrichtungen
- Sitzungsorganisation und Sicherstellung der den Organen des RPV zugewiesenen Aufgabenerfüllung
- Realisierung aller dazu erforderlichen Leitungs- und Führungsaufgaben, einschließlich Personalführung und Personalmanagement sowie Zusammenarbeit mit dem Personalrat
- interne allgemeine Verwaltungsleistungen

Auftrags-/Rechtsgrundlage:
- Raumordnungsgesetz des Bundes
- Sächsisches Landesplanungsgesetz
- Sächsisches Naturschutzgesetz
- Landesentwicklungsplan des Freistaates Sachsen
- INSPIRE-Richtlinie und Sächsisches Geodateninfrastrukturgesetz, Onlinezugangsgesetz
- Sächsisches Umweltinformationsgesetz
- Satzung des RPV Oberes Elbtal/Osterzgebirge
- Regionalplan für die Planungsregion des RPV Oberes Elbtal/Osterzgebirge
- geltende Verwaltungsnormen und innerdienstliche Verfügungen

Ziel(e):
- Schaffung von Grundlagen für eine räumliche Ordnung sowie nachhaltige, ausgewogene Entwicklung in der Planungsregion und Mitwirkung bei deren Umsetzung
- Gestaltung einer effizienten und transparenten Regionalplanung
- Schaffung von Planungs- und Rechtssicherheit für kommunale, staatliche und sonstige Stellen sowie private Investoren
- Absicherung eines ordnungsgemäßen sowie effektiven und effizienten inneren Dienstbetriebes

Zielgruppe(n):
- externe Personenkreise (Verwaltung, Wirtschaft, Zivilgesellschaft, Öffentlichkeit)
- Verbandsräte und deren Stellvertreter
- Bedienstete der Verbandsgeschäftsstelle

Die in der nachfolgenden Tabelle aufgeführten Indikatoren beziehen sich auf das Produkt 51.1.1.01 (Hauptprodukt) sowie auf das Produkt 51.1.1.05.

Indikatoren						
	2025 Anzahl	2026 Anzahl**	2027 Anzahl	2028 Anzahl	2029 Anzahl	2030 Anzahl
geltende Satzungen (davon Regionalpläne/Teilregionalpläne)	4 (1)	4 (1)	4 (1)	4 (1)	5 (2)	6 (3)
laufende Verfahren zur Gesamt- bzw. Teilfortschreibung des Regionalplans	2	2	2	2	1	1
nach außen abgegebene/ abzugebende Stellungnahmen	210	200	200	200	200	200
Sitzungen Verbandsversammlung / Planungsausschuss	7 (3/4)	6 (3/3)	7 (3/4	7 (3/4)	7 (3/4)	6 (3/3)
Beschlüsse* (davon VV/PA)	16 (8/8)	20 (16/4)	18 (9/9)	18 (9/9)	18 (9/9)	16 (8/8)
eigene Projekte und Projekte, in denen die VGS im Auftrag/in Vertretung des RPV als Partner mitwirkt	2	2	2	2	2	2
sonstige Gremien, Arbeitsgruppen	12	15	15	15	15	15
Produkte Öffentlichkeitsarbeit	5	4	5	5	5	6
Anzahl der Stellen	11,897	11,897	11,691	11,691	11,691	11,691

*einschließlich Beschlüsse Planungsausschuss im Rahmen von Vorberatungen

**Prognose zum Stand Haushaltsplanerstellung 2026

Teilergebnishaushalt Produkt 51.1.1.01:

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.602,90	0	0	0	13.800	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***20.602,90***	***0***	***0***	***0***	***13.800***	***0***
03		anteilige Personalaufwendungen	634.187,54	730.480	678.650	695.510	992.900	1.017.700
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.967,35	117.100	103.040	102.040	128.090	145.640
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.113,32	4.100	3.730	3.630	2.390	1.890
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	43.829,17	41.150	44.940	48.650	50.650	57.500
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***755.097,38***	***892.830***	***830.360***	***849.830***	***1.174.030***	***1.222.730***
05	**=**	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-734.494,48**	**-892.830**	**-830.360**	**-849.830**	**-1.160.230**	**-1.222.730**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + 9)**	**-734.494,48**	**-892.830**	**-830.360**	**-849.830**	**-1.160.230**	**-1.222.730**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

Teilfinanzhaushalt Produkt 51.1.1.01:

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.113,89	0	0	0	13.800	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***75.113,89***	***0***	***0***	***0***	***13.800***	***0***
03		anteilige Personalauszahlungen	625.174,64	739.480	688.650	695.510	992.900	1.017.700
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.971,85	117.100	103.040	102.040	128.090	145.640
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.444,57	41.150	44.940	48.650	50.650	57.500
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***748.591,06***	***897.730***	***836.630***	***846.200***	***1.171.640***	***1.220.840***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-673.477,17**	**-897.730**	**-836.630**	**-846.200**	**-1.157.840**	**-1.220.840**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	357,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***357,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
07	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	1.000	25.000	15.000	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.709,56	8.000	5.000	4.000	2.500	2.500
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***5.709,56***	***9.000***	***30.000***	***19.000***	***2.500***	***2.500***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 6 ./. Nr. 7)**	**-5.352,56**	**-9.000**	**-30.000**	**-19.000**	**-2.500**	**-2.500**
08	=	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss-/-bedarf (Nr. 5 + 6 ./. Nr. 7)**	**-678.829,73**	**-906.730**	**-866.630**	**-865.200**	**-1.160.340**	**-1.223.340**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

2.4 Produkt – 51.1.1.05 Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe	51.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.1.05	Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung/Windenergienutzung (FBW)

Kurzbeschreibung:

Teilregionalplanverfahren zur Energieversorgung / Windenergienutzung zur Erfüllung der Verpflichtung aus § 4a SächsLPlG

Verantwortlichkeit:

Leiterin Verbandsgeschäftsstelle, Frau Alice Kunze

ausführliche Produktbeschreibung / Leistungen:

Die Arbeiten zum sachlichen Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung, insbesondere zur Erfüllung des Flächenbeitragswertes gemäß § 4a SächsLPlG umfassen insbesondere:

- vorbereitende inhaltliche und organisatorische Arbeiten und Abstimmungen
- Schaffung entsprechender arbeitstechnischer Voraussetzungen (Hard- und Software, Arbeitsplatzausstattung, insbes. für zusätzl. Stellen)
- Absolvieren der gesetzlich vorgeschriebenen Verfahrensschritte einschl. Öffentlichkeitsbeteiligung
- Kommunikations- und Öffentlichkeitsarbeit
- Vorbereitung, Durchführung, Nachbereitung der Gremienarbeit zum Treffen von Entscheidungen im Verfahren
- Sicherung und Durchführung einer ordnungsgemäßen und sachlichen Abwägung und entsprechende Auswertung von Stellungnahmen im Verfahren
- Durchführung der Umweltprüfung und Erarbeitung des Umweltberichtes
- Erarbeitung und Herstellung von entsprechenden Verfahrensunterlagen
- Abstimmungen mit Planungen der Nachbarregionen
- Raumbeobachtung zur Erfassung von planerischen Grundlagen sowie Erfassung, Laufendhaltung, Aufbereitung raumbedeutsamer Daten
- Arbeit mit Externen für z. B. gutachterliche Arbeiten
- Realisierung aller dazu erforderlichen Leitungs- und Führungsaufgaben, einschließlich Personalführung und Personalmanagement
- Fortbildung des mit der Aufgabe befassten Personals
- interne allgemeine Verwaltungsleistungen einschl. Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Bewirtschaftung der dazu zugewiesenen zusätzlichen Finanzmittel

Auftrags-/Rechtsgrundlage:

- Windenergieflächenbedarfsgesetz
- Raumordnungsgesetz des Bundes
- Sächsisches Landesplanungsgesetz
- Sächsisches Naturschutzgesetz
- Landesentwicklungsplan des Freistaates Sachsen
- Satzung des RPV Oberes Elbtal/Osterzgebirge
- INSPIRE-Richtlinie und Sächsisches Geodateninfrastrukturgesetz
- Umweltinformationsgesetz
- geltende Verwaltungsnormen und innerdienstliche Verfügungen

Teilergebnishaushalt Produkt 51.1.1.05:

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	358.502,80	357.190	350.580	350.100	100	100
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	8.502,80	7.190	580	100	100	100
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583,33	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***359.086,13***	***357.190***	***350.580***	***350.100***	***100***	***100***
03		anteilige Personalaufwendungen	342.019,55	349.520	437.850	438.500	169.400	174.000
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.274,56	46.800	33.400	18.900	0	0
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	8.502,80	7.190	580	100	100	100
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.905,46	41.950	55.410	55.280	0	0
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***368.702,37***	***445.460***	***527.240***	***512.780***	***169.500***	***174.100***
05	**=**	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-9.616,24**	**-88.270**	**-176.660**	**-162.680**	**-169.400**	**-174.000**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + 9)**	**-9.616,24**	**-88.270**	**-176.660**	**-162.680**	**-169.400**	**-174.000**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

Teilfinanzhaushalt Produkt 51.1.1.05:

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	350.000,00	350.000	350.000	350.000	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583,33	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***350.583,33***	***350.000***	***350.000***	***350.000***	***0***	***0***
03		anteilige Personalauszahlungen	342.019,55	349.520	437.850	438.500	169.400	174.000
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.924,58	46.800	33.400	18.900	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.905,46	41.950	55.410	55.280	0	0
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***359.849,59***	***438.270***	***526.660***	***512.680***	***169.400***	***174.000***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**-9.266,26**	**-88.270**	**-176.660**	**-162.680**	**-169.400**	**-174.000**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
07	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		unbeweglichen Vermögensgegenständen						
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 6 ./. Nr. 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	=	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss-/-bedarf (Nr. 5 + 6 ./. Nr. 7)**	**-9.266,26**	**-88.270**	**-176.660**	**-162.680**	**-169.400**	**-174.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

2.5 Produkt – 61.1.0.01 Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppe	61.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.0.01	Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage

Kurzbeschreibung:
siehe Produktbezeichnung

Verantwortlichkeit:
Leiterin Verbandsgeschäftsstelle, Frau Alice Kunze

ausführliche Produktbeschreibung / Leistungen:
Darstellung von allgemeinen Zuweisungen (gesetzlich normierte Zuweisung durch den Freistaat Sachsen) und Umlagen durch die Mitgliedskörperschaften des RPV

Auftrags-/Rechtsgrundlage:
- Sächsisches Landesplanungsgesetz (§ 12 Abs. 2)
- Satzung des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge

Ziel(e):
- Sicherstellung der Finanzkraft des Regionalen Planungsverbandes zur Erledigung seiner Pflichtaufgaben einschließlich der verschiedenen Aktivitäten im Bereich der informellen Planung und Regionalentwicklung
- Sicherung der Arbeitsfähigkeit der Verbandsgeschäftsstelle und der Organe des RPV
- Absicherung der Durchführung von Projekten

Zielgruppe(n):
- Bedienstete in der Verbandsgeschäftsstelle
- Verbandsräte und deren Stellvertreter
- Externe (mittelbar über die Aufgabenerfüllung)

Teilergebnishaushalt Produkt 61.1.0.01:

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	965.500,00	965.500	965.500	965.000	965.000	965.000
		darunter: Umlagen	250.000,00	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
		aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***965.500,00***	***965.500***	***965.500***	***965.000***	***965.000***	***965.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
05	**=**	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**965.500,00**	**965.500**	**965.500**	**965.000**	**965.000**	**965.000**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + 9)**	**965.500,00**	**965.500**	**965.500**	**965.000**	**965.000**	**965.000**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

Teilfinanzhaushalt Produkt 61.1.0.01:

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	965.500,00	965.500	965.500	965.000	965.000	965.000
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***965.500,00***	***965.500***	***965.500***	***965.000***	***965.000***	***965.000***
03		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**965.500,00**	**965.500**	**965.500**	**965.000**	**965.000**	**965.000**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
07	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 6 ./. Nr. 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**=**	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss-/-bedarf (Nr. 5 + 6 ./. Nr. 7)**	**965.500,00**	**965.500**	**965.500**	**965.000**	**965.000**	**965.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

2.6 Produkt – 61.2.0.01 Zinsdienst

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	61.2.0	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.0.01	Zinsdienst

Kurzbeschreibung: siehe Produktbezeichnung
Verantwortlichkeit: Leiterin Verbandsgeschäftsstelle, Frau Alice Kunze (LRA Meißen auf der Grundlage der Vereinbarung zur Geschäftserfüllung)
ausführliche Produktbeschreibung / Leistungen: Darstellung von Zins-/Tilgungsleistungen, Kreditgeschäften
Auftrags-/Rechtsgrundlage: - Sächsische Gemeindeordnung (§ 84)
Ziel(e): - Optimierung der Finanzierungstätigkeit
Zielgruppe(n): - Bedienstete in der Verbandsgeschäftsstelle - Verbandsräte und deren Stellvertreter - Externe (über die Aufgabenerfüllung)

Vor dem Hintergrund, dass im Haushaltsjahr 2027 sowie in den Folgejahren keinerlei Aufwendungen bzw. Auszahlungen in Konten dieses Produktes geplant wurden, ist eine Visualisierung in Form einer tabellarischen Darstellung systemisch nicht vorgesehen und demnach an dieser Stelle nicht abgebildet. Die Führung dieses Produktes ist notwendig, um unvorhergesehene bzw. nicht geplante Zins-/Tilgungsleistungen wie bspw. die kurzzeitige Überziehung des Girokontos vom RPV ordnungsgemäß abbilden zu können.

2.7 Produkt – 61.2.1.01 Finanzanlagen

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe	61.2.1	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.1.01	Finanzanlagen

Kurzbeschreibung: siehe Produktbezeichnung
Verantwortlichkeit: Leiterin Verbandsgeschäftsstelle, Frau Alice Kunze (LRA Meißen auf der Grundlage der Vereinbarung zur Geschäftserfüllung)
ausführliche Produktbeschreibung / Leistungen: Darstellung von bilanzwirksamem Finanzanlagevermögen mit Laufzeiten ab einem Jahr und dessen Zinserträgen sowie weiteren Zinsen und sonstigen Finanzerträgen
Auftrags-/Rechtsgrundlage: Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (§ 22)
Ziel(e): - Optimierung der Finanzierungstätigkeit
Zielgruppe(n): - Bedienstete in der Verbandsgeschäftsstelle - Verbandsräte und deren Stellvertreter - Externe (über die Aufgabenerfüllung)

Teilergebnishaushalt Produkt 61.2.1.01:

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	6.342,73	3.000	7.500	6.000	4.500	3.000
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige ordentliche Erträge***	***6.342,73***	***3.000***	***7.500***	***6.000***	***4.500***	***3.000***
03		anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
04	***=***	***anteilige ordentliche Aufwendungen***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
05	**=**	**anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**6.342,73**	**3.000**	**7.500**	**6.000**	**4.500**	**3.000**
06		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0	0	0	0
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
09	***=***	***anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nr. 6 ./. Nr. 7 + 8)***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
10	**=**	**anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nr. 5 + 9)**	**6.342,73**	**3.000**	**7.500**	**6.000**	**4.500**	**3.000**

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

Teilfinanzhaushalt Produkt 61.2.1.01:

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
01		anteilig Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Einzahlungen	6.342,73	3.000	7.500	6.000	4.500	3.000
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
02	***=***	***anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***6.342,73***	***3.000***	***7.500***	***6.000***	***4.500***	***3.000***
03		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
04	***=***	***anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
05	**=**	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 2 ./. Nr. 4)**	**6.342,73**	**3.000**	**7.500**	**6.000**	**4.500**	**3.000**
06		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		darunter:						
		investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
07	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	***anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	=	**anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 6 ./. Nr. 7)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	=	**anteilig veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss-/-bedarf (Nr. 5 + 6 ./. Nr. 7)**	**6.342,73**	**3.000**	**7.500**	**6.000**	**4.500**	**3.000**
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0	0	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen gemäß § 17 SächsKomHVO:
- keine -

3 Stellenplan

3.1 Teil A: Beamte

gemäß § 5 der SächsKomHVO

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigungen)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2027	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2026	davon Kernverwaltung, bezogen auf die Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bürgermeister	--	0	0	0	0	0	0	
Beigeordnete	--	0	0	0	0	0	0	
höherer Dienst	--	0	0	0	0	0	0	
gehobener Dienst	--	0	0	0	0	0	0	
mittlerer Dienst	--	0	0	0	0	0	0	
einfacher Dienst	--	0	0	0	0	0	0	
insgesamt	**entfällt**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
insgesamt	**entfällt**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

3.2 Teil B: Arbeitnehmer – tariflich Beschäftigte

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TVöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen						Vermerke, Erläuterungen (zum Beispiel Aufwandsentschädigungen)
		insgesamt	darunter		nachrichtlich			
			mit Zulage	Leerstellen	Zahl der Stellen 2027	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2026	davon Kernverwaltung, bezogen auf Spalte 3 - Zahl der Stellen insgesamt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
TVöD	15	1	-	-	1	1	1	
	14	1	-	-	1	1	1	
	13	3	-	-	3	3	3	
	11	3	-	-	2,794	2,794	3	davon 2 befristete Stellen bis 31.12.2028 für die Windenergieplanung
	10	1	-	-	1	1	1	
	9b	0,897	-	-	0,897	0,897	0,897	
	9a	2	-	-	2	2	2	
	8	0	-	-	0	0	0	
insgesamt		**11,897**	**-**	**-**	**11,691**	**11,691**	**11,897**	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnung (entfällt)								
Beschäftigte insgesamt (A+B)		**11,897**	**-**	**-**	**11,691**	**11,691**	**11,897**	
			-					
			-					

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

3.3.1 Beamte

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordnete	höherer Dienst					gehobener Dienst		mittlerer Dienst	einfacher Dienst	Erläuterungen (z. B. Aufwands-entschädigungen)
			B2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 9	A 5	
11.1	Verwaltungssteuerung und -service	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
51.1	Räumliche Planungs- u. Entwicklungs-maßnahmen, Flurneuordnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

3.3.2 Arbeitnehmer

(umfasst sowohl die tariflich Beschäftigten als auch die vergleichbaren Beschäftigten der nicht dem TvöD beigetretenen kommunalen Körperschaften)

Produkt-gruppen	Gliederungsplan	Entgeltgruppen														Erläuterungen (z. B. Aufwands-entschädigungen)
		E 1	E 2	E 3	E 4	E 5	E 6	E 7	E 8	E 9a	E 9b	E 10	E 11	E 13	E 14	E 15	
11.1	Verwaltungssteuerung und -service	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
51.1	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen, Flurneuordnung	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0,897	1	2,794	3	1	1	
61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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

3.4.1 Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2027	beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Bürgermeister	0	0	0	0	
Ortsvorsteher	0	0	0	0	
…	…	…	…	…	
insgesamt	0	0	0	0	

3.4.2 Beamte zur Anstellung

Bezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	vorgesehen 2027	beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Assessoren	A 13	0	0	0	
Inspektoren z. A.	A 9	0	0	0	
Assistenten z. A.	A 6	0	0	0	
insgesamt		0	0	0	

3.4.3 Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Verfügung	Zahl	vorgesehen im Jahr 2027	beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge	0	0	0	
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Assistenzanwärter	Anwärterbezüge	0	0	0	
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe	0	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Praktikanten	fester Satz	0	0	0	
insgesamt		0	0	0	

Anlagen

1 Vorbericht

1.1 Vorbemerkung

Rechtsgrundlage für den Regionalen Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge, insbesondere auch hinsichtlich seiner Finanzierung, ist das Gesetz zur Raumordnung und Landesplanung des Freistaates Sachsen (Landesplanungsgesetz - SächsLPIG) vom 11. Dezember 2018 (SächsGVBI. S. 706), welches zuletzt durch Artikel 1 des Gesetzes vom 10. September 2025 (SächsGVBl. S. 350) geändert worden ist. Gemäß § 12 Abs. 4 dieses Gesetzes gelten für die Wirtschaftsführung des Verbandes mit Ausnahme des § 72 Absatz 3 Satz 3 und 4 die Vorschriften der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 15 des Gesetzes vom 27. Juni 2025 (SächsGVBl. S. 285) geändert worden ist, mit den §§ 72 bis 88, 88c, 89 und 103 bis 109 entsprechend.

Im Übrigen werden die Rechtsverhältnisse durch die Verbandssatzung vom 19. Dezember 2022, berichtigt mit Bekanntmachung vom 20. November 2023, und eine Entschädigungssatzung (Aufwandsentschädigungssatzung des Regionalen Planungsverbandes „Oberes Elbtal/Osterzgebirge“) vom 8. Dezember 2003 geregelt. Der Regionale Planungsverband als Körperschaft des öffentlichen Rechts unterliegt gemäß § 12 Abs. 1 Landesplanungsgesetz der Rechtsaufsicht der obersten Raumordnungs- und Landesplanungsbehörde (Sächsisches Staatsministerium für Infrastruktur und Landesentwicklung, Abteilung 4).

Mitglieder des Verbandes sind die Landeshauptstadt Dresden sowie die beiden Landkreise Meißen und Sächsische Schweiz-Osterzgebirge.

Das Hauptorgan des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge ist die Verbandsversammlung, welche aus den beiden Landräten und dem Oberbürgermeister der Mitgliedskörperschaften sowie weiteren Verbandsräten gebildet wird. Ein weiteres Organ ist der Verbandsvorsitzende. Darüber hinaus existiert gemäß der Satzung des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge (§ 6) ein Planungsausschuss als ständiger Ausschuss, der v. a. der Vorberatung wichtiger Entscheidungen der Verbandsversammlung dient und dem einzelne wenige Aufgaben zur eigenständigen Erledigung übertragen sind.

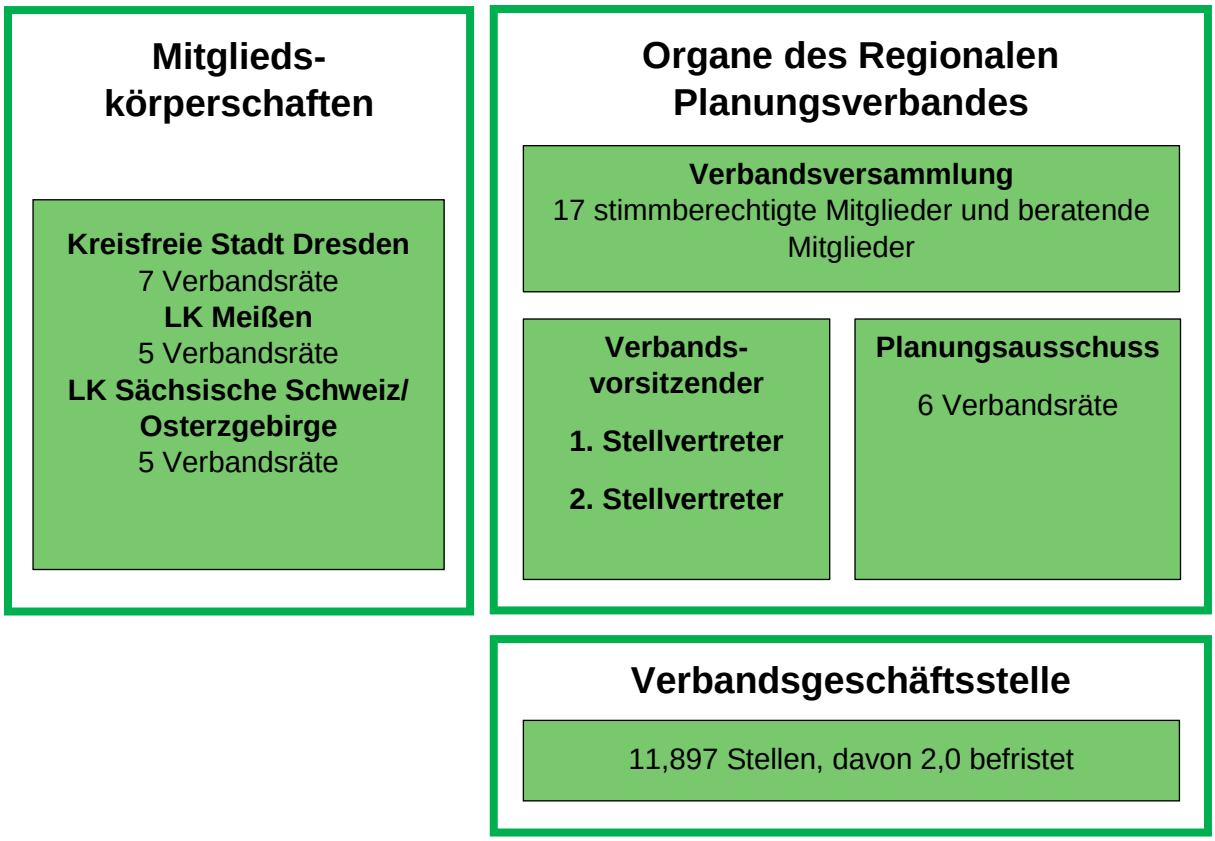
Für die sachgerechte Wahrnehmung der Verbandsaufgaben unterhält der Regionale Planungsverband die Verbandsgeschäftsstelle. Ihr obliegt neben der Erledigung der Facharbeit grundsätzlich auch die Erledigung der Kassengeschäfte und die Führung der Verbandswirtschaft.

Teile der Kassengeschäfte wurden per Beschluss der Verbandsversammlung im Jahr 1996 (VV 09/1996) an den damaligen Landkreis Riesa-Großenhain übertragen. Mit der Kreisverwaltung des heutigen Landkreises Meißen als Rechtsnachfolger existiert auf dieser Grundlage eine Vereinbarung zur Geschäftserfüllung (gültige Fassung zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung in Kraft seit 1. Januar 2023), auf deren Basis ein Großteil der Kassengeschäfte sowie die Bankgeschäfte vom Landratsamt erledigt werden. In dem Zusammenhang war und ist der Regionale Planungsverband v. a. auch hinsichtlich der softwaretechnischen Anforderungen an die im Landratsamt Meißen vorhandenen Voraussetzungen gebunden.

Die Planungsregion Oberes Elbtal/Osterzgebirge umfasst eine Fläche von 3.437 km^2 und hatte zum Stand 31.12.2025 → 1.043.569 Einwohner (*Quellenangabe s. S. 55)*. Neben Grenzen zu allen sächsischen Planungsregionen hat sie im Norden eine Grenze zur brandenburgischen Planungsregion Lausitz-Spreewald und grenzt im Süden an den Bezirk Aussig (Ustí) in der Tschechischen Republik. Über die Arbeit im eigenen Zuständigkeitsbereich hinaus bestimmen diese Grenzen im Wesentlichen den Aufwand für die erforderlichen Abstimmungen der räumlichen Planung mit den Nachbarn. Der

grenzüberschreitenden Zusammenarbeit mit den Partnern in der Tschechischen Republik kommt dabei eine besondere Bedeutung zu.

Überblick über Organisation und Struktur des Regionalen Planungsverbandes:



1.2 Wesentliche Ziele und Strategien des Regionalen Planungsverbandes – Änderungen gegenüber dem Vorjahr

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 1 SächsKomHVO

Die Ziele der Arbeit des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge ergeben sich im Wesentlichen aus den Vorgaben des Raumordnungsgesetzes, des Sächsischen Landesplanungsgesetzes und des Sächsischen Naturschutzgesetzes sowie des Landesentwicklungsplanes. Der Regionale Planungsverband ist Träger der Regionalplanung, die als Teil der Landesplanung dem Verband als Pflichtaufgabe übertragen worden ist (§ 4 Abs. 1 SächsLPlG). Darüber hinaus ist er Träger der Landschaftsrahmenplanung (§ 8 Abs. 2 SächsNatSchG).

Die Strategie des RPV im Haushaltsjahr 2027 ist, wie bereits im Vorjahr, vorrangig auf die Aufstellung des neuen sachlichen Teilregionalplans Energieversorgung / Windenergienutzung gerichtet, im Zuge dessen bis Ende 2027 nun zunächst 1,3 % der Regionsfläche für die Windenergienutzung als Vorranggebiete regionalplanerisch zu sichern sind (§ 4a SächsLPlG). In 2026 fand das 1. öffentliche Beteiligungsverfahren dazu statt, bei dem die Auswertung und Abwägung bis Ende des Jahres 2026 abgeschlossen sein wird. Der Schwerpunkt der Arbeit im Jahr 2027 wird auf der Durchführung eines 2. öffentlichen Beteiligungsverfahrens zum Planentwurf nach § 9 Abs. 2 ROG sowie der Auswertung und Abwägung der eingegangenen Stellungnahmen aus diesem Beteiligungsverfahren liegen. Begleitend zur Durchführung des 2. Beteiligungsverfahrens ist wiederholt eine Öffentlichkeitsarbeit geplant.

Nachdem mit Normenkontrollurteilen vom November 2023 das Kapitel 4 Freiraumentwicklung und das Teilkapitel 5.2 Wasserversorgung des Regionalplans 2020 für unwirksam erklärt

worden sind, liegt ein weiterer Schwerpunkt der Arbeit auch weiterhin in der Fortführung des 2024 begonnenen sachlichen Teilregionalplanverfahrens „Freiraumentwicklung“. 2027 ist im Rahmen dieses Verfahrens ein 1. Planentwurf vorzulegen, der in das öffentliche Beteiligungsverfahren gehen kann.

Neben den oben benannten beiden Planverfahren wird der RPV an der Aufstellung des neuen Landesentwicklungsplanes mitwirken, zu dem die Beteiligung der öffentlichen Stellen in der 2. Jahreshälfte 2025 stattgefunden hat. Es ist damit zu rechnen, dass in 2027 von der Staatsregierung hierzu ein Planentwurf vorgelegt wird, zu dem der RPV Stellung beziehen wird. Ein Hauptadressat der Landesplanung ist die Regionalplanung als nachfolgende Planungsebene. Sofern durch das planaufstellende Ministerium (SMIL) ein Bedarf für Abstimmungen und Gespräche mit der Regionalplanung besteht, wird sich der RPV aktiv darin einbringen.

Die Arbeit des Verbandes ist auf die Umsetzung des Regionalplans 2020 und weiterer raumordnerischer Erfordernisse gerichtet. Dabei gilt es, die Interessen von Akteuren und Planungsträgern in der Region mit den Planungszielen des Regionalplans und den vom Freistaat Sachsen gesetzten Planungszielen des Landesentwicklungsplanes in Einklang zu bringen.

Damit im Zusammenhang hat der Regionale Planungsverband v. a. die Aufgabe,

- auf die Verwirklichung des Regionalplans, u. a. im Rahmen der Erstellung und Umsetzung von Entwicklungskonzepten hinzuwirken und Prozesse der Regionalentwicklung und interkommunalen sowie regionalen Kooperation in der Planungsregion zu unterstützen und voranzubringen; insbesondere obliegt es dem Verband, die Anwendung und Umsetzung der FR-Regio durch verschiedene Projektträger in der Planungsregion zu unterstützen und im Förderverfahren mitzuwirken (§ 13 Abs. 1 Satz 3 Nr. 5 Landesplanungsgesetz),
- die Träger der Bauleitplanung, die anderen öffentlichen sowie die sonstigen Planungsträger über die Erfordernisse der Raumordnung und Landesplanung in seinem Verbandsgebiet zu unterrichten und zu beraten, Stellung zu deren raumbedeutsamen Planungen und Maßnahmen zu nehmen und darauf hinzuwirken, dass raumbedeutsame Planungen und Maßnahmen im Verbandsgebiet miteinander im Einklang stehen,
- Abstimmungen zum Regionalplan und zur grenzüberschreitenden Regionalentwicklung mit den benachbarten Regionen in Sachsen bzw. Brandenburg und der Tschechischen Republik unter angemessener Berücksichtigung ihrer Interessen herbeizuführen und grenzüberschreitend zusammenzuarbeiten.

Im Rahmen der Regionalentwicklung wird die Begleitung und aktive Unterstützung der Kooperationsprozesse und der konzeptionellen Arbeit zur Institutionalisierung eines Kommunalverbundes Region Dresden im Zusammenhang mit den Entwicklungen im Bereich der Chipindustrie im Dresdner Norden auch weiterhin wesentlicher Schwerpunkt sein.

In Fortführung des Modellvorhabens der Raumordnung „Aktionsprogramm regionale Daseinsvorsorge“ (Förderprojekte des Bundes) hatte die Verbandsversammlung des RPV im Dezember 2022 die dauerhafte Mitwirkung im bundesweiten Netzwerk Daseinsvorsorge beschlossen. Anliegen der Mitarbeit des Verbandes ist es vor allem, neue Erkenntnisse aus der Netzwerkarbeit in die Region zu transferieren und damit Impulse für die Träger der Daseinsvorsorge in der eigenen Planungsregion zu geben.
Im Zuge der Mitwirkung im Netzwerk fungierte der RPV als Modellregion zur Entwicklung und Erprobung des Softwaretools „DAVIPLAN“ zur Analyse und Abbildung verschiedener Szenarien von wichtigen Daseinsvorsorgebereichen im Raum. Das so entstandene Tool wird seit 2023 vom RPV dauerhaft zur Anwendung in der Planungsregion bereitgehalten.

Im Jahr 2027 ist eine Intensivierung der Zusammenarbeit mit Forschungseinrichtungen – insbesondere der Technischen Universität Dresden sowie der Brandenburgischen

Technischen Universität Cottbus–Senftenberg – geplant. Mittels eines kontinuierlichen Wissens- und Erfahrungsaustausches zwischen Wissenschaft und regionalplanerischer Praxis kann ein fachlicher und strategischer Mehrwert geschaffen werden. Weiterhin kann der RPV praxisrelevante Themen und Daten bereitstellen, anhand derer insbesondere Studierende unter wissenschaftlicher Begleitung vertiefte Untersuchungen durchführen können. Die entsprechenden Ergebnisse zu spezifischen Frage-/Problemstellungen können unter Umständen als informelles Planungsinstrument, Datengrundlage, innovativen Lösungsansatz, etc. dienen und somit die Arbeit des Planungsverbandes stützen. Übergeordnetes Ziel stellt die Entlastung sowohl personeller, zeitlicher, als auch finanzieller Ressourcen (bspw. für Gutachten) der Verbandsgeschäftsstelle dar. Weiterhin dient es der Nachwachsförderung sowie der Steigerung des Bekanntheitsgrades der Regionalplanung.

Für den Weiterbestand des im Rahmen des Projektes „CROSSDATA“ entstandenen grenzübergreifenden Rauminformationssystems (RIS) und der damit im Zusammenhang entstandenen Produkte wird die Zusammenarbeit mit den grenzanliegenden sächsischen Planungsverbänden und den tschechischen Partnern fortgeführt. Dazu gehören i. d. R. ein jährliches Treffen der Projektpartner und darüberhinausgehende Abstimmungen und Arbeiten zur Aktualisierung der im Projekt entstandenen Produkte. In dem Zuge hat der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge u. a. die Bereitstellung und Laufendhaltung der gemeinsamen Projektwebseite übernommen.

Der RPV wird weiter in 2027 mit der Umsetzung einer Digitalisierungsstrategie nicht nur dem Leitmotiv „Besser, schneller, sicher…“ des Freistaates Sachsen Rechnung tragen und Vorgaben umsetzen, sondern auch die Arbeit in der Verbandsgeschäftsstelle ressourcenschonender, effektiver und zukunftssicher gestalten. Unsere Region befindet sich durch sich ständig ändernde Rahmenbedingungen in einem immer schnelleren und immer dynamischeren Wandel, der auch den RPV stets vor neue Herausforderungen stellt. Die Digitalisierung ist einer der wichtigsten Grundbausteine, um diesen Anforderungen erfolgreich zu begegnen und immer flexibel auf die Änderung von Rahmenbedingungen reagieren zu können. Das Bereitstellen entsprechender technischer Mittel, Investitionen in neue Technologien und die Identifikation von Potenzialen in unseren Arbeitsabläufen bieten dafür wichtige Ansatzpunkte. Aus diesem Grund ist bereits in 2026 begonnen worden, eine Digitalisierungsstrategie zu erarbeiten und diese bis ins Jahr 2027 und darüber hinaus weiter zu planen, umzusetzen und anzupassen. Somit können die laufenden Verfahren zum Sachlichen Teilregionalplan Erneuerbare Energien / Windenergienutzung und zum Sachlichen Teilregionalplan Freiraum innerhalb gesetzlich vorgegebener Fristen bzw. entsprechend regionalplanerischer Erfordernisse innerhalb kürzerer Zeithorizonte umgesetzt werden.

1.3 Überblick Verbandshaushalt

Gesamtergebnishaushalt:

Summe ordentliche Erträge:	1.323.580,00 Euro
Summe ordentliche Aufwendungen:	1.365.800,00 Euro
ordentliches Ergebnis:	- 42.220,00 Euro
Sonderergebnis:	0,00 Euro
Gesamtergebnis:	- 42.220,00 Euro

davon Teilergebnishaushalt Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung:

Summe anteilige ordentliche Erträge:	*350.580,00 Euro*
Summe anteilige ordentliche Aufwendungen:	*527.240,00 Euro*
anteiliges ordentliches Ergebnis:	*- 176.660,00 Euro*

Gesamtfinanzhaushalt:

Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	1.323.000,00 Euro
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	0,00 Euro
Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	1.371.490,00 Euro
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	30.000,00 Euro
Aufnahme von Krediten für Investitionen:	0,00 Euro
Tilgung von Krediten für Investitionen:	0,00 Euro
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes:	- 78.490,00 Euro

davon Teilergebnishaushalt Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung:

Summe anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	*350.000,00 Euro*
Summe anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	*0,00 Euro*
Summe anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	*526.660,00 Euro*
Summe anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	*0,00 Euro*
Aufnahme von Krediten für Investitionen:	*0,00 Euro*
Tilgung von Krediten für Investitionen:	*0,00 Euro*
anteilige Veränderung des Zahlungsmittelbestandes:	*-176.660,00 Euro*

Aufnahme Kassenkredit: 100.000,00 Euro

1.4 Entwicklung der wichtigsten Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen des Vermögens, der Verbindlichkeiten (ohne Kassenkredite) und der Zinsbelastung sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahren und voraussichtlich im Finanzplanungszeitraum; durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 2 SächsKomHVO

Die Erträge im Haushalt des Regionalen Planungsverbandes Oberes Elbtal/Osterzgebirge resultieren zum überwiegenden Teil aus den Zuweisungen des Freistaates Sachsen in Form des Mehrbelastungsausgleiches (MBA) → 715.500 Euro sowie einer gesonderten, der Planung zur Windenergie dienenden Zuweisung von 350.000 Euro/Jahr. Der MBA ist eine im Sächsischen Landesplanungsgesetz festgelegte statische Größe, bisher keinen Änderungen unterworfen und seit 2006 konstant. Die Sonderzuweisung erfolgt hingegen nur befristet. Sie wird seit 2023 gezahlt und ist auf der Grundlage der Änderung des Landesplanungsgesetzes vom 10.09.2025 in § 12 Abs. 3 SächsLPlG zunächst bis 2028 gesichert. Bis 30.06.2027 (und nicht wie bisher 2026) ist durch die oberste Raumordnungs- und Landesplanungsbehörde zu prüfen, ob die Regionalen Planungsverbände über den 31. Dezember 2028 hinaus noch

Haushaltsmittel im Zusammenhang mit den Aufgaben nach dem Windenergieflächenbedarfsgesetz (WindBG) benötigen. Dies liegt allerdings nahe, da gleichzeitig die Aufgabenzuweisung bzgl. der erforderlichen Planungen zum Erreichen der Flächenbeitragswerte (FBW) gemäß WindBG an die Bundesregelung angepasst wurde (§ 4a Abs. 2 SächsLPlG - Einführung eines zweistufigen Verfahrens – 1,3 % bis Ende 2027 und 2 % bis Ende 2032).

Im Haushaltsjahr 2027 ist weiterhin nicht vorgesehen, Mittel aus den Sonderzuweisungen im Produkt 51.1.1.05 Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung für Investitionen zu nutzen, sodass diese in voller Höhe im Ergebnishaushalt als Ertrag geplant werden können. Berücksichtigung als Ertrag in diesem Teilhaushalt finden aber die planmäßigen Abschreibungen infolge der in den Jahren 2023 und 2024 getätigten Investitionen im Produkt 51.1.1.05. Sie werden jährlich als aufgelöste Sonderposten ausgewiesen und in gleicher Höhe dem Ertrag zugerechnet. Sie betragen 580 Euro in 2027 und werden sich in den Folgejahren kontinuierlich verringern. In 2030 werden sie bis auf 100 Euro sinken.

Aufgrund der Tatsache, dass Aufwendungen durch den MBA nicht mehr gedeckt werden können, wird seit 2017 wieder eine Verbandsumlage erhoben. Sie belief sich 2023 noch auf 180.000 Euro und beträgt seit 2024 unverändert 250.000 Euro. Auch in 2027 bleibt sie in dieser Höhe bestehen und entspricht damit der in der jeweiligen Finanzplanung der vergangenen drei Haushaltspläne angezeigten Höhe. Bis 2030 wird aufgrund der kontinuierlich steigenden Aufwendungen, die in der Summe deutlich über den Landeszuweisungen liegen werden, auch weiterhin mit einer Verbandsumlage in dieser Höhe geplant, um den zu erwartenden Fehlbeträgen, welche sich in 2027 sowie 2028 jeweils in einem fünfstelligen Bereich liegen werden, entgegenzuwirken. Sollte es jedoch nach 2028 keine Fortführung der Finanzierung zur Windenergieplanung durch das Land geben oder es zu keiner Anpassung des Mehrbelastungsausgleiches kommen, werden sich die Fehlbeträge drastisch erhöhen und 2029 voraussichtlich auf rd. 368.000 Euro bzw. 2030 auf rd. 437.000 Euro ansteigen. Vor diesem Hintergrund ist zu prüfen, ob die bisherige Verbandsumlage zur Deckung der Fehlbeträge weiterhin ausreicht oder angehoben werden muss. Vorrangiges Ziel bleibt es weiterhin, eine die realen Kosten widerspiegelnde Finanzierung der RPV durch den Freistaat Sachsen zu erreichen.

Andere maßgebende Ertrags- und Einnahmequellen gibt es für den Regionalen Planungsverband nicht. Zinseinnahmen werden bis 2030 im unteren 4-stelligen Bereich veranschlagt, wobei die jeweils erwarteten Beträge abnehmen, da perspektivisch von geringeren liquiden Mitteln des RPV auszugehen ist, welche verzinst werden können. Zukünftig wird weiterhin mit einem niedrigen Zinsniveau auf dem Finanzmarkt gerechnet.

Einnahmen aus der Abgabe von Druckerzeugnissen und anderen Arbeitsergebnissen des Regionalen Planungsverbandes werden aufgrund der zunehmend elektronischen Übermittlung von Dokumenten (Regionalplan, Auszüge aus Gutachten) nicht veranschlagt.

Die Aufwendungen und deren Entwicklung werden im Wesentlichen von den Personalkosten bestimmt. Die Vergütung der Mitarbeiter der Verbandsgeschäftsstelle erfolgt seit Juli 2023 auf der Grundlage des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst für kommunale Arbeitgeber (TVöD-VKA), auch wenn der Regionale Planungsverband nicht Mitglied im Verband kommunaler Arbeitgeber ist. Dem Ansatz der Personalkosten i. H. v. 1.116.500 Euro für 2027 liegt eine Personalkostenprognose der Bezügestelle des KVS zugrunde. Für die darauffolgenden Jahre wurden Tarifsteigerungen von vorsorglich rd. 2,5 % für die Entwicklung der Personalkosten angesetzt. Auch nach 2028 wurden weiterhin Personalkosten für erforderliche Planungen zur Windenergie zum Erreichen des Flächenbeitragswertes (FBW) von 2 % bis Ende 2032 im Produkt 51.1.1.05 – Energieversorgung / Windenergienutzung geplant, welche die realistischen Aufwendungen für diese Aufgabe wiederspiegeln.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bewegen sich, ausgehend von 2026, im Planjahr und in den darauffolgenden Jahren auf einem etwas geringeren Niveau und liegen

zwischen rd. 136.000 Euro (2027) und 120.900 Euro (2028). Die Schwankungen liegen v. a. in den beiden Planverfahren im Zusammenhang mit der Durchführung von Beteiligungsverfahren und der diese begleitenden Öffentlichkeitsarbeit begründet. So werden voraussichtlich 2027 für den Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung die 2. öffentliche Beteiligung sowie für den Teilregionalplan Freiraumentwicklung das 1. öffentliche Beteiligungsverfahren zum Planentwurf durchgeführt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit rd. 108.500 Euro im Jahr 2027 veranschlagt und belaufen sich im folgenden Jahr auf rd. 112.100 Euro. In den Nachfolgejahren 2029 und 2030 werden sie stark sinken und sich bei etwas mehr als 58.800 Euro bzw. 65.700 Euro bewegen. Die höheren Aufwendungen in 2027 und 2028 werden v. a. von Bedarfen für gutachterliche Leistungen, Rechtsberatung und ab 2028 ggf. auch von nicht auszuschließenden Kosten für gerichtliche Verfahren bestimmt.
Für das Planverfahren zur Windenergie werden 2027 vorsorglich noch einmal Mittel für o. g. gutachterliche Leistungen sowie Rechtsberatung i. H. v. 54.000 Euro eingestellt.

Nach doppischem Haushaltsrecht sind im Ergebnishaushalt jährlich die Abschreibungen als Aufwendungen zu veranschlagen. Diese betragen 2027 voraussichtlich 4.310 Euro und fallen damit wesentlich geringer aus als in den beiden Vorjahren. Dies ist im Wesentlichen auf die geringeren Investitionen in den vergangenen Planjahren zurückzuführen und in Konsequenz die abgeschriebenen Investitionen. Die Abschreibungen werden voraussichtlich jährlich weiter sinken und in 2028 bei 3.730 Euro liegen und sich 2030 nur noch bei 1.990 Euro bewegen. Auch wenn die in 2027 und 2028 vorgesehenen Investitionen in das immaterielle Vermögen, welche im Rahmen der Einführung der elektronischen Aktenführung und für weitere Anpassungen in Verbindung mit der Digitalisierung für Software-Lizenzen geplant sind, die gesamten Abschreibungen etwas erhöhen, bleiben diese dennoch auf einem niedrigeren Niveau als in den Vorjahren.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz HH-Jahr	das 1.	das 2.	das 3.
				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
	in Euro					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Erträge gesamt	**1.351.531,76**	**1.325.690,00**	**1.323.580,00**	**1.321.100,00**	**983.400,00**	**968.100,00**
Mehrbelastungsausgleich	715.500,00	715.500,00	715.500,00	715.500,00	715.500,00	715.500,00
Ertrag aus zweckgebundener Landeszuweisung „Windplanung“	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Auflösung Sonderposten	8.502,80	7.190,00	580,00	100,00	100,00	100,00
privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.186,23	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0,00
Zinserträge	6.342,73	3.000,00	7.500,00	6.000,00	4.500,00	3.000,00
Aufwendungen gesamt	**1.131.338,05**	**1.346.990,00**	**1.365.800,00**	**1.370.810,00**	**1.351.730,00**	**1.405.030,00**
davon Aufwendungen im Produkt 51.1.1.05 (Teilregionalplan)	***368.702,37***	***445.460,00***	***527.240,00***	***512.780,00***	***169.500,00***	***174.100,00***
Personalkosten	976.207,09	1.080.000,00	1.116.500,00	1.134.010,00	1.162.300,00	1.191.700,00
davon im Produkt 51.1.1.05 (Teilregionalplan)	*342.019,55*	*349.520,00*	*437.850,00*	*438.500,00*	*169.400,00*	*174.000,00*
Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	7.428,55	8.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Sachkosten	137.086,29	247.200,00	236.990,00	225.070,00	178.940,00	203.340,00
davon im Produkt 51.1.1.05 (Teilregionalplan)	*18.180,02*	*88.750,00*	*88.810,00*	*74.180,00*	*0,00*	*0,00*
Abschreibungen	10.616,12	11.290,00	4.310,00	3.730,00	2.490,00	1.990,00
davon im Produkt 51.1.1.05 (Teilregionalplan)	*8.502,80*	*7.190,00*	*580,00*	*100,00*	*100,00*	*100,00*

Mit Ausnahme der Abschreibungen spiegeln sich die oben beschriebenen Entwicklungen im Ergebnishaushalt in analoger Weise auch in den entsprechenden **Einzahlungen und Auszahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit **im Finanzhaushalt** wider.
So wie die Abschreibungen nur im Ergebnishaushalt wirksam sind, schlagen sich Investitionen nur im Finanzhaushalt nieder. Auszahlungen für Investitionen sind für 2027 i. H. v. 30.000 Euro geplant. Darin enthalten ist die Anschaffung bzw. die Erneuerung von zwei PCs sowie einem zentralen Datenspeicher, Einzelelementen der Büroausstattung sowie dem Erwerb neuer Softwarelizenzen. Die Softwarelizenzen wurden i. H. v. 25.000 Euro geplant und sind für die Schaffung von Voraussetzungen für die Einführung der elektronischen Aktenführung notwendig. Auch im Haushaltsjahr 2028 wird mit einer höheren Investition für Softwarelizenzen i. H. v. 15.000 Euro geplant, da das Thema der Digitalisierung in der VGS weiter verfolgt bzw. umgesetzt wird. Die Investitionen in den übrigen Jahren der mittelfristigen Finanzplanung werden sich in 2028 bei 19.000 Euro sowie in 2029 und 2030 bei 2.500 Euro bewegen.

Investitionen im Teilhaushalt Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung werden für 2027 und die nachfolgenden Jahre nicht mehr veranschlagt.

Das Vermögen des Regionalen Planungsverbandes besteht im Wesentlichen aus den liquiden Mitteln. Zum Jahresabschluss 2025 betrugen sie 1.046.108,71 Euro und werden Ende 2026, entsprechend der Einschätzung des Haushaltsverlaufes zum 30.06.2026, voraussichtlich auf rd. 1.046.141,04 Euro steigen. Im Zuge der planmäßigen Bedarfe an Zahlungsmitteln am Ende der Haushaltsjahre 2027 bis 2030, werden die liquiden Mittel jedoch jährlich wieder abnehmen und Ende 2030 voraussichtlich noch rd. 96.590 Euro betragen.
Hinzu kommt das Anlagevermögen in Form von Einrichtungsgegenständen und technischer Büroausstattung in der Verbandsgeschäftsstelle. Mit Stand 31.12.2025 betrug dies 21.140,38 Euro und war damit gegenüber dem Stand zum 31.12.2024 um 4.906,56 Euro

gesunken. Es wird sich in der Tendenz ab 2027 voraussichtlich erhöhen und erst nach 2028 wieder sinken. Grund dafür sind die geplanten größeren Investitionen für die Einführung der elektronischen Aktenführung in den Haushaltsjahren 2027 und 2028.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer des abnutzbaren Anlagevermögens beträgt 60 Monate.

Der Regionale Planungsverband besitzt weder Immobilien noch grundstücksgleiche Rechte.

Für das Planjahr und die Folgejahre wird von einem relativ geringen Wert an Verbindlichkeiten ausgegangen. Dieser resultiert allein aus Lieferungen und Leistungen und entspricht in etwa dem Niveau des Vorjahres. Er wird voraussichtlich einen vierstelligen Wert nicht überschreiten.

Kredite für Investitionen wurden bisher nicht aufgenommen und sind auch zukünftig nicht vorgesehen. Um die nötige Liquidität jederzeit sicherzustellen, wird jedoch vorsorglich ein Kassenkredit geplant.

Darüber hinaus unterhält der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge keine Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen oder Ähnlichem und plant auch nicht, solche Verpflichtungen einzugehen.

Stellenplan:

Der aus der Haushaltsplanung 2026 bekannte Stellenplan wird im Wesentlichen fortgeführt. Der Stellenumfang bleibt konstant. Darin enthalten sind die beiden 2023, auf der Grundlage der zusätzlichen Landeszuweisungen für die Windenergieplanung eingerichteten befristeten Stellen. Eine Änderung gegenüber der Planung im Vorjahr ergibt sich daher derzeit nicht. Auch Anträge auf Eingruppierungsüberprüfung bzw. daraus resultierende Änderungen von Entgeltgruppen im Jahr 2026 erfolgten zum Zeitpunkt der Planerstellung keine.

1.5 Entwicklung des Gesamtergebnisses, des Basiskapitals und der Rücklagen unter Berücksichtigung einer Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren; Verhältnis zum Deckungsbedarf des Finanzplans

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 3 SächsKomHVO

	Vorvorjahr (JA)	Vorjahr Prognose**	Planjahr	das 1.	das 2.	das 3.
				auf das Planjahr folgende Jahr		
	in Euro					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stand Rücklagen zum 01.01.	689.429,30	909.980,01	917.104,63	874.884,63	825.174,63	456.844,36
ordentliches Ergebnis	220.193,71	7.124,62	- 42.220,00	- 49.710,00	- 368.330,00	- 436.930,00
Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(veranschlagtes) ordentliches Ergebnis	220.193,71	7.124,62	- 42.220,00	- 49.710,00	- 368.330,00	- 436.930,00
(veranschlagtes) Sonderergebnis	357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(veranschlagtes) Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	220.550,71	7.124,62	- 42.220,00	- 49.710,00	- 368.330,00	- 436.930,00
Verrechnung auf das Basiskapital *(gemäß § 12 Abs. 3 SächsLPlG)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand Basiskapital zum 31.12.	137.711,05	137.711,05	137.711,05	137.711,05	137.711,05	137.711,05
Vortrag eines Fehlbetrags auf neue Rechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Berechnung auf der Grundlage der Prognose zum Berichtsstand 30.06.2026 gemäß § 75 Abs. 5 SächsGemO

Das erwartete Gesamtergebnis beläuft sich im Planjahr auf -42.220 Euro. Im darauffolgenden Jahr wird bei steigenden Werten ebenfalls ein jährliches negatives Gesamtergebnis im fünfstelligen Bereich erwartet, ehe dann 2029 sowie 2030 gar mit einem Fehlbetrag von rd. 368.300 Euro bzw. rd. 436.900 Euro geplant wird. Die Rücklage verringert sich damit bis Ende 2030 auf rd. 19.900 Euro. Dieser Betrag steht dann im Folgejahr für eine Deckung eines voraussichtlichen Fehlbetrages zur Verfügung. Sollten jedoch auch nach 2028 weiterhin gesonderte, der Planung zur Windenergie dienenden Zuweisungen bis 2032 gezahlt werden, relativieren sich diese Ansätze. Eine Überprüfung, ob die Regionalen Planungsverbände über den 31. Dezember 2028 hinaus Haushaltsmittel im Zusammenhang mit den Aufgaben nach dem Windenergieflächenbedarfsgesetz benötigen, wird zum 31.07.2027 durch die Rechtsaufsicht erfolgen (§ 12 Abs. 3 SächsLPlG). Sollte eine weitere Zahlung dieser Gelder perspektivisch nicht erfolgen und keine Erhöhung des durch das Land zu zahlenden Mehrbelastungsausgleiches stattfinden - für letzteres gibt es derzeit keine konkreten Anzeichen -, ist mit einer weiteren Erhöhung der Verbandsumlage zu rechnen, um den hohen Fehlbeträgen entgegenzuwirken.

Das Basiskapital betrug 137.711 Euro zum 31.12.2025 und wird auch in den Folgejahren bis einschließlich 2030 in dieser Höhe bestehen bleiben.

1.6 Planung von erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr und Auswirkungen für die Haushalte der folgenden Jahre

gemäß § 6 Satz 3 Nr.4 SächsKomHVO

Der Regionale Planungsverband Oberes Elbtal/Osterzgebirge plant keine erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahresscheiben ziehen. Damit gibt es auch keine finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre.

Die im Planjahr und im Folgejahr geplanten Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände werden im Rahmen der Umsetzung der Digitalisierungsstrategie des RPV für neue Technologien und der Identifikation von Potenzialen in Arbeitsabläufen benötigt. Das Ziel ist hierbei die Arbeit in der Verbandsgeschäftsstelle ressourcenschonender, effektiver und zukunftssicher zu gestalten.

Ebenso resultieren die in den Folgejahren veranschlagten Beträge im Wesentlichen aus der kontinuierlich notwendigen Erneuerung der vorhandenen Büroausstattung, insbesondere der IT- und Drucktechnik.

In der folgenden Übersicht werden noch einmal alle Ein- und Auszahlungen in Verbindung mit vorangegangenen sowie geplanten Investitionen im Detail dargestellt.

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis Vorvorjahr 2025	übertragene Ermächti-gungen	Ansatz Vorjahr 2026	Ansatz HH-Jahr 2027	Verpflichtungs-ermächtigungen	das 1.	das 2.	das 3.	weitere	bisher bereit gestellt ein-schließlich Spalten 2 u. 3	Gesamtein-/ Gesamtaus-zahlungen
						auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	in Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahmen Hauptprodukt: 51.1.1.01											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen:											
- Altgerät Plotter	357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	357,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**357,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**357,00**	**357,00**
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen:											
- Neuanschaffung Softwarelizenzen	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
- Softwarelizenzen geplante Digitalisierung VGS	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen:											
- Ersatzbeschaffung Drucktechnik	5.709,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.709,56	5.709,56
- Ersatzbeschaffung IT-Technik	0,00	4.000,00	7.000,00	4.000,00	0,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	0,00	11.000,00	24.000,00
- Ersatzbeschaffung Büroausstattung	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	5.000,00

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**5.709,56**	**4.000,00**	**9.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**19.000,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**18.709,56**	**75.709,56**
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	**5.352,56**	**4.000,00**	**9.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**19.000,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**18.352,56**	**75.352,56**
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0,00	0,00	0,00	0,00		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0,00	0,00	0,00	0,00		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0,00	0,00	0,00	0,00		

1.7 Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit, des Finanzierungsmittelüberschusses oder des Finanzierungsmittelfehlbetrages; Umfang der Kassenkredite und Umfang der liquiden Mittel zur Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 5 SächsKomHVO

Aus dem Saldo aller zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen, die nicht aus Investitionstätigkeit resultieren, ergibt sich der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt.

Nachdem im Haushaltsjahr 2025 mit dem Jahresabschluss ein positiver Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 281.561,00 Euro zu verbuchen war, wird hingegen für 2026 erwartet, dass dieser mit rd. 9.300 Euro (Haushaltsprognose zum Stand 30.06.2026 gemäß § 75 Abs. 5 SächsGemO) wesentlich geringer ausfällt. Für das Planjahr 2027 wird hingegen ein negativer Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. -48.490 Euro veranschlagt. Mit weiteren negativen Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit in den Folgejahren wird gerechnet:

2028 rd. -46.000 Euro,
2029 rd. -365.900 Euro und
2030 rd. -435.000 Euro.

Unter Berücksichtigung der im Vergleich zu anderen kommunalen Körperschaften sehr geringen Investitionstätigkeit des Regionalen Planungsverbandes und derzeit nicht erforderlichen Kreditaufnahmen, bestimmt diese Entwicklung maßgebend auch das Ergebnis des Finanzhaushaltes insgesamt, welches im entstehenden Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag seinen Ausdruck findet. Der Finanzierungsmittelfehlbetrag wird für das Planjahr 2027 mit rd. -78.500 Euro und 2028 mit rd. -65.100 Euro veranschlagt. Für 2029 und 2030 wird dann mit einem voraussichtlichen Finanzierungsmittelfehlbetrag gerechnet, welcher im fünfstelligen Bereich bei rd. -368.400 Euro bzw. -437.500 Euro liegt.

Die liquiden Mittel betrugen zum Jahresende 2025 1.046.108,71 Euro. Entsprechend der oben dargestellten Entwicklungen im Finanzhaushalt werden diese zum 31.12.2026 um einen Betrag von lediglich rd. 30,00 Euro auf 1.046.141 Euro steigen, bevor sie in 2027 und 2028 - zunächst jährlich um einen oberen fünfstelligen Betrag - weiter fallen und zum Ende 2028 voraussichtlich rd. 902.600 Euro betragen werden. In den darauffolgenden beiden Jahren werden sich die liquiden Mittel dann in einem noch stärkeren Maße verringern (2029 um rd. 389.400 Euro, 2030 um rd. 437.500 Euro), sodass nach 2030 nur noch mit liquiden Mitteln von rd. 96.600 Euro gerechnet werden kann.

Da zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanentwurfes 2027 weiterhin davon ausgegangen wird, dass in den bereits 2023 abgeschlossenen Normenkontrollverfahren die abschließenden Rechnungsstellungen noch 2026 erfolgen werden und damit zum Jahresende eine vollständige Auszahlung bzw. Auflösung dieser Rückstellung erfolgen kann, werden ab 2027 hierfür keine Finanzmittel mehr geplant.

Auch für 2027 wird wieder ein Kassenkredit geplant, um ggf. unerwartet auftretende Liquiditätslücken schließen zu können. Er beträgt 100.000 Euro, beläuft sich damit auf rd. 7,3 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und befindet sich somit weit unter der Schwelle der Genehmigungspflicht durch die zuständige Rechtsaufsichtsbehörde (mehr als ein Fünftel der im Finanzhaushalt veranschlagten Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit). Derzeit werden keine finanziellen Mittel für die Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen nach dem Haushaltsjahr 2027 geplant.

1.8 Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen, Auswirkungen auf die Haushalte im Finanzplanungszeitraum

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 6

Mit dem Jahresabschluss 2025 waren noch Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren von insgesamt 10.936,89 Euro verzeichnet. Sie begründeten sich aus noch nicht ergangenen Abschlussrechnungen zu den 2023 abgeschlossenen Normenkontrollverfahren zum Regionalplan 2020. Diese zwei Abschlussrechnungen zu den Normenkontrollverfahren standen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung 2027 noch immer aus. Es wird nach wie vor von einer vollständigen Auszahlung bzw. Auflösung mit dem Jahresabschluss 2026 ausgegangen, sodass 2027 nicht mehr mit der Auszahlung aus dieser Rückstellung geplant wird. Sollten wider Erwarten dennoch diese Rechnungen auch Ende 2026 weiterhin offenbleiben, ist vorgesehen, die dafür notwendigen und bereitstehenden Finanzmittel in das Haushaltsjahr 2027 zu übertragen.

Für 2027 wird in Voraussicht eines weiteren Antrages auf Überprüfung der Eingruppierungsstufe eines Mitarbeiters und einer daraus folgenden Nachzahlung von Personalkosten, wiederholt mit einem Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme einer Rückstellung geplant.

1.9 Angaben zum Haushaltsstrukturkonzept

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 7 SächsKomHVO

Auf freiwilliger Basis war bereits 2022 ein Haushaltsstrukturkonzept aufgestellt worden. Mittlerweile hat sich die haushaltswirtschaftliche Lage des Verbandes deutlich verbessert. Aktuell besteht deshalb keine Notwendigkeit für ein erneutes Haushaltsstrukturkonzept, wenngleich langfristig eine ausreichende Finanzierung des Verbandes durch den Freistaat Sachsen nach wie vor nicht gesichert ist.

1.10 Auswirkungen der Bevölkerungsstatistik auf die zu erwartende zukünftige Entwicklung des Verbandes

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 8 SächsKomHVO

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen in der Planungsregion hat unmittelbar keine Auswirkungen auf die haushaltswirtschaftliche Entwicklung des Regionalen Planungsverbandes. Die Einwohnerzahlen spielen lediglich bei der Anzahl der Verbandsräte sowie bei einer zu erhebenden Verbandsumlage eine Rolle, wobei sich die Höhe der Verbandsumlage nach der Verteilung der Einwohneranteile zwischen den Mitgliedskörperschaften bestimmt.

Die Einwohnerzahlen der Mitgliedskörperschaften zum 31.12.2025 (insgesamt 1.043.569) als Grundlage des Verteilschlüssels zur Erhebung der Umlage stellen sich wie folgt dar:

Landeshauptstadt Dresden		Landkreis Meißen		Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge	
Einwohner	Anteil in %	Einwohner	Anteil in %	Einwohner	Anteil in %
562.764	53,93	238.334	22,84	242.471	23,23

Quelle: Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen, Bevölkerung jeweils am Monatsende, Berichtsstand 31.12.2025

Achtung: Die endgültigen Daten zu den Einwohnerzahlen am Ende des Jahres 2025 werden voraussichtlich noch einmal in 2026 veröffentlicht, sodass es hier noch einmal zu geringfügigen Änderungen kommen kann.

Aus den o. g. Einwohnerzahlen und -anteilen ergeben sich folgende Umlagewerte für die Mitgliedskörperschaften im Jahr 2027:

Stadt Dresden: 134.825,00 Euro,
Landkreis Meißen: 57.100,00 Euro und
Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge: 58.075,00 Euro

1.11 Haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 9 SächsKomHVO

Der Regionale Planungsverband unterhält keine Beteiligungen an Unternehmen oder vergleichbaren Einrichtungen. Ebenso hat er keine Bürgschaften und andere Sicherheiten sowie Gewährverträge übernommen und wird dies auch zukünftig nicht tun. Damit ergeben sich keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen aus den genannten Sachverhalten.

Der Vollständigkeit halber wird an dieser Stelle erwähnt, dass mit Beschluss VV 13/2023 die Verbandsversammlung des RPV im Dezember 2023 die Beantragung der Mitgliedschaft beim Zweckverband KISA (dem kommunalen IT-Dienstleister in Sachsen) beschlossen hat. Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes hat diesem Antrag in ihrer Sitzung im September 2024 zugestimmt, die damit verbundene Satzungsänderung und deren Wirksamwerden wurde zum 07.02.2025 rechtskräftig. Prinzipiell ist eine Umlageerhebung durch den Zweckverband nicht ausgeschlossen, absehbar ist diese für die nächsten Jahre aber nicht angezeigt.

2 Übersicht zur Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zur Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

gemäß § 1 Absatz 3 Nr. 3 der SächsKomHVO

Blatt 1

	Position	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz HH-Jahr	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		in Euro					
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen[1]	105,34	110,00	110,00	110,00	50,00	0,00
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)**	**105,34**	**110,00**	**110,00**	**110,00**	**50,00**	**0,00**
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**= Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung (Nummer 8 ./. Nummer4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis						
10	**= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
11	**Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Blatt 2

	Position	Stand am 31.12. des Vorvorjahres	voraus. Stand 31.12. des Vorjahres	voraus. Stand 31.12.des HH-Jahres	das 1.	das 2.	das 3.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		in Euro					
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
		1	2	3	4	5	6
12	**Basiskapital**	**137.711,05**	**137.711,05**	**137.711,05**	**137.711,05**	**137.711,05**	**137.711,05**
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gem. § 12 Abs. 4 des Sächsischen Landesplanungsgesetzes nicht zur Abdeckung herangezogen werden darf	35.775,00	35.775,00	35.775,00	35.775,00	35.775,00	35.775,00
	Fehlbetrag aus Abschreibungen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	**909.623,01**	**916.747,63**	**874.527,63**	**824.817,63**	**456.487,63**	**19.557,63**
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses**	**357,00**	**357,00**	**357,00**	**357,00**	**357,00**	**357,00**
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung einschließlich der Übertragung gem. § 24 Abs. 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Fehlbeträge**	**0,00**	**0,00**	**42.220,00**	**49.710,00**	**368.330,00**	**436.930,00**
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	42.220,00	49.710,00	368.330,00	436.930,00
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses 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**

3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 4 der SächsKomHVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: [1)]	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	in Euro					
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	1	2	3	4	5	6
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
nachrichtlich: **im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

gemäß § 1 Absatz 3 Nr. 5 der SächsKomHVO

Nr.	Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres (2026)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2027)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2027)	Umschuldungen im Haushaltsjahr
		in Euro			
		1	2	3	4
1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wertpapierschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.513,83	5.000,00	5.000,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	**3.513,83**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**
6	Verschuldung der rechtlich unselbstständigen und selbstständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigengesellschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	**3.513,83**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**
7	Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

gemäß § 1 Absatz 3 Nr. 5 der SächsKomHVO

Art der Rücklagen	Stand zum 1. Januar des Vorjahres (2026)	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar des Haushaltsjahres (2027)	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (2027)
	in Euro		
	1	2	3
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	909.623,01	916.747,63	874.527,63
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	357,00	357,00	357,00
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**909.980,01**	**917.104,63**	**874.884,63**

6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

gemäß § 1 Absatz 3 Nr. 5 der SächsKomHVO

Art der Rückstellungen	Stand zu Beginn des Vorjahres (2026)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2027)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2027)
	in Euro		
	1	2	3
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 Finanzausgleichsgesetzes	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	10.936,89	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	9.012,90	10.000,00	0,00
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**19.949,79**	**10.000,00**	**0,00**

7 Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen [1)]

gemäß § 1 Absatz 3 Nr. 6 der SächsKomHVO

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz des Haushaltsjahres	Erträge Ansatz des Haushaltsjahres
		in Euro	
1	2	3	4
11.1.1.01	----	0,00	0,00
51.1.1.01	----	0,00	0,00
51.1.1.05	----	0,00	0,00
61.1.0.01	----	0,00	0,00
61.2.0.01	----	0,00	0,00
61.2.1.01	----	0,00	0,00

1) In dieser Übersicht sind nur solche Maßnahmen aufzunehmen, die von erheblichem Umfang sind oder für die Zuwendungen beantragt werden.

8 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden

zu § 1 Abs. 3 Nr. 7 der SächsKomHVO

Der Regionale Planungsverband führt keine Sondervermögen.

9 Wirtschaftspläne und neueste geprüfte Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Verband mit mehr als 20 Prozent beteiligt ist

zu § 1 Abs. 3 Nr. 8 der SächsKomHVO

Der Regionale Planungsverband ist an keinen Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit beteiligt.

10 Übersicht über die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes zu dem vorgegebenen Produktrahmen

gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO

	Produktbereiche	11 Innere Verwaltung		51 Räumliche Planung und Entwicklung		61 Allgemeine Finanzwirtschaft		
	Produktgruppen		111 Verbandsorgane		511/ inkl. Teilplan Wind Räumliche Planungs- und Entwicklungs-maßnahmen und Flurneuerungen		611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	612 sonstige allgemeine Finanzwirt-schaft
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	0,00	0,00	350.580,00	350.580,00	965.500,00	965.500,00	0,00
3	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	sonstige öffentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= ordentliche Erträge** (Nummern 1 bis 9)	**0,00**	**0,00**	**350.580,00**	**350.580,00**	**973.000,00**	**965.500,00**	**0,00**
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	1.116.500,00	1.116.500,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	136.440,00	136.440,00	0,00	0,00	0,00
14	Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	4.310,00	4.310,00	0,00	0,00	0,00
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.200,00	8.200,00	100.350,00	100.350,00	0,00	0,00	0,00
18	**= ordentliche Aufwendungen** (Nummern 11 bis 17)	**8.200,00**	**8.200,00**	**1.357.600,00**	**1.357.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**= ordentliches Ergebnis** (Nummer 10 ./. Nummer 18)	**8.200,00**	**8.200,00**	**- 1.007.020,00**	**- 1.007.020,00**	**973.000,00**	**965.500,00**	**7.500,00**

11 Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

gemäß § 1 Abs. 3 Nr. 9 in Verbindung mit § 4 Abs. 5 SächsKomHVO-Doppik

Teilhaushalte = Produkte		Produktbereich	Produktgruppe
1	Verbandsorgane	11	111
2	Verbandsgeschäftsstelle – Regionalplanung und Regionalentwicklung	51	511
3	Verbandsgeschäftsstelle – Teilregionalplan Energieversorgung / Windenergienutzung (FBW)	51	511
4	Mehrbelastungsausgleich, Verbandsumlage	61	611
5	Zinsdienst	61	612
6	Finanzanlagen	61	612