

Jahresabschluss

31.12.2023

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung
- Anhang
- Rechenschaftsbericht

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs-mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten darunter: Grundsteuer A und B Gewerbesteuer Gemeindeanteil an Einkommensteuer Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	13.374.469,93 0,00 0,00 0,00 0,00	4.692.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	4.692.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	4.147.395,38 0,00 0,00 0,00 0,00	-545.204,62 0,00 0,00 0,00 0,00	-545.204,62 0,00 0,00 0,00 0,00
2 + Zuweisungen, Umlagen nach Arten und aufgelöste Sopos darunter: allg. Schlüsselzuweisungen sonst. allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen aufgelöste Sonderposten	382.165.481,06 69.312.604,39 21.099.670,21 105.304.932,61 12.229.252,80	446.106.300,00 64.530.000,00 19.548.200,00 136.278.400,00 19.643.100,00	37.974,85 0,00 0,00 0,00 0,00	4.841.086,78 0,00 449.342,29 0,00 0,00	4.274.479,28 0,00 0,00 0,00 0,00	455.259.840,91 64.530.000,00 19.997.542,29 136.278.400,00 19.643.100,00	439.267.251,63 64.442.915,00 37.478.863,30 136.217.222,60 14.423.527,79	-6.839.048,37 -87.085,00 17.930.663,30 -61.177,40 -5.219.572,21	-15.992.589,28 -87.085,00 17.481.321,01 -61.177,40 -5.219.572,21
3 + sonstige Transfererträge	10.725.390,89	11.069.500,00	0,00	930.029,39	0,00	11.999.529,39	11.821.355,11	751.855,11	-178.174,28
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.559.706,50	59.935.600,00	0,00	0,00	0,00	59.935.600,00	62.819.479,00	2.883.879,00	2.883.879,00
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	7.426.898,97	5.039.700,00	28.206,40	48.183,97	0,00	5.116.090,37	5.486.072,86	446.372,86	369.982,49
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.824.216,00	68.900.500,00	12.799,78	2.550.261,26	0,00	71.463.561,04	62.900.104,72	-6.000.395,28	-8.563.456,32
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	390.954,64	1.339.500,00	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	581.355,60	-758.144,40	-758.264,40
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + sonstige ordentliche Erträge	18.582.217,39	4.429.300,00	10.000,00	5.279,30	0,00	4.444.579,30	20.154.575,97	15.725.275,97	15.709.996,67
10 = ordentliche Erträge	550.049.335,38	601.513.000,00	89.101,03	8.374.840,70	4.274.479,28	614.251.421,01	607.177.590,27	5.664.590,27	-7.073.830,74
11 Personalaufwendungen darunter: Zuführung Rückstellungen für Entgeltzahlungen Zeiten der Freistellung	103.224.950,67 504.348,10	108.767.800,00 0,00	-12.533,06 0,00	296.528,61 0,00	26.596,30 0,00	109.078.391,85 0,00	110.161.569,40 472.780,09	1.393.769,40 472.780,09	1.083.177,55 472.780,09
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.369.579,25	68.533.900,00	362.161,46	2.140.951,27	6.236.712,47	77.273.725,20	60.604.287,89	-7.929.612,11	-16.669.437,31
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	29.776.112,94	17.749.100,00	0,00	0,00	0,00	17.749.100,00	30.081.593,52	12.332.493,52	12.332.493,52
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	831.271,06	3.580.600,00	33.462,45	-4.253,50	0,00	3.609.808,95	2.750.946,67	-829.653,33	-858.862,28
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	324.011.231,21 2.429.817,42	393.666.100,00 10.074.100,00	2.517.487,02 0,00	5.763.412,94 0,00	172.570,73 0,00	402.119.570,69 10.074.100,00	375.882.132,75 4.926.210,42	-17.783.967,25 -5.147.889,58	-26.237.437,94 -5.147.889,58
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	50.270.736,64	55.461.500,00	74.812,37	-43.759,84	161.738,93	55.654.291,46	52.665.651,38	-2.795.848,62	-2.988.640,08
18 = ordentliche Aufwendungen	566.483.881,77	647.759.000,00	2.975.390,24	8.152.879,48	6.597.618,43	665.484.888,15	632.146.181,61	-15.612.818,39	-33.338.706,54
19 = ordentliches Ergebnis	-16.434.546,39	-46.246.000,00	-2.886.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-51.233.467,14	-24.968.591,34	21.277.408,66	26.264.875,80
20 außerordentliche Erträge	774.142,57	477.500,00	0,00	0,00	0,00	477.500,00	296.749,91	-180.750,09	-180.750,09
21 außerordentliche Aufwendungen	1.546.248,37	298.500,00	69.000,00	0,00	0,00	367.500,00	282.977,15	-15.522,85	-84.522,85
22 = Sonderergebnis	-772.105,80	179.000,00	-69.000,00	0,00	0,00	110.000,00	13.772,76	-165.227,24	-96.227,24
23 = Gesamtergebnis	-17.206.652,19	-46.067.000,00	-2.955.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-51.123.467,14	-24.954.818,58	21.112.181,42	26.168.648,56
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	5.838.010,47	4.621.800,00	0,00	0,00	0,00	4.621.800,00	3.953.492,28	-668.307,72	-668.307,72
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = verbleibendes Gesamtergebnis	-11.368.641,72	-41.445.200,00	-2.955.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-46.501.667,14	-21.001.326,30	20.443.873,70	25.500.340,84

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

1 Überschuss des ord. Ergebnisses, d. in d. Rücklage aus Überschüssen des ord. Ergebnisses eingestellt wird darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	3.953.492,28 3.953.492,28	* wurde unmittelbar zur Deckung des Fehlbetrages unter Nr. 3 verwendet * wurde unmittelbar zur Deckung des Fehlbetrages unter Nr. 3 verwendet
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage des Sonderergebnisses eingestellt wird darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00 0,00	
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00	
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00	
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	21.001.326,30	
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs- mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600,00	0,00	0,00	0,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62	-545.204,62
darunter: Grundsteuern A und B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	365.681.796,05	426.463.200,00	37.974,85	4.841.086,78	4.274.479,28	435.616.740,91	426.526.143,43	62.943,43	-9.090.597,48
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	66.287.651,01	64.530.000,00	0,00	0,00	0,00	64.530.000,00	64.442.914,99	-87.085,01	-87.085,01
sonstige allgemeine Zuweisungen	21.099.670,21	19.548.200,00	0,00	449.342,29	0,00	19.997.542,29	36.526.340,51	16.978.140,51	16.528.798,22
allgemeine Umlagen	105.345.075,05	136.278.400,00	0,00	0,00	0,00	136.278.400,00	135.799.375,30	-479.024,70	-479.024,70
3 + sonstige Transfereinzahlungen	10.329.820,05	11.069.500,00	0,00	930.029,39	0,00	11.999.529,39	12.254.320,40	1.184.820,40	254.791,01
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	57.795.812,50	59.935.600,00	0,00	0,00	0,00	59.935.600,00	61.545.388,29	1.609.788,29	1.609.788,29
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	7.786.942,13	5.039.700,00	28.206,40	48.183,97	0,00	5.116.090,37	5.665.703,63	626.003,63	549.613,26
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.418.941,35	68.900.500,00	12.799,78	2.550.261,26	0,00	71.463.561,04	63.050.300,26	-5.850.199,74	-8.413.260,78
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	390.954,64	1.339.500,00	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	580.609,08	-758.890,92	-759.010,92
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.157.362,41	4.455.800,00	10.000,00	5.279,30	0,00	4.471.079,30	5.364.981,90	909.181,90	893.902,60
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	515.936.099,06	581.896.400,00	89.101,03	8.374.840,70	4.274.479,28	594.634.821,01	579.134.842,37	-2.761.557,63	-15.499.978,64
10 Personalauszahlungen	103.627.321,69	109.497.600,00	-12.533,06	296.528,61	26.596,30	109.808.191,85	110.613.977,34	1.116.377,34	805.785,49
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.643.507,16	68.713.500,00	362.161,46	2.142.451,27	6.236.712,47	77.454.825,20	63.287.767,14	-5.425.732,86	-14.167.058,06
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	811.701,95	3.580.600,00	33.462,45	-4.253,50	0,00	3.609.808,95	2.419.084,83	-1.161.515,17	-1.190.724,12
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.483.746,94	383.592.000,00	2.517.487,02	5.872.412,94	172.570,73	392.154.470,69	365.543.594,15	-18.048.405,85	-26.610.876,54
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.608.731,85	55.427.000,00	143.812,37	67.701,38	161.738,93	55.800.252,68	50.520.382,47	-4.906.617,53	-5.279.870,21
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	531.175.009,59	620.810.700,00	3.044.390,24	8.374.840,70	6.597.618,43	638.827.549,37	592.384.805,93	-28.425.894,07	-46.442.743,44
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-15.238.910,53	-38.914.300,00	-2.955.289,21	0,00	-2.323.139,15	-44.192.728,36	-13.249.963,56	25.664.336,44	30.942.764,80
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.929.498,34	114.246.200,00	0,00	7.411.510,93	134.703.918,46	256.361.629,39	51.124.141,90	-63.122.058,10	-205.237.487,49
19 + Einzahlungen Investitionsbeiträge u. Entgelten für Invest.-Tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + 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
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, etc.	3.345,42	348.000,00	0,00	0,00	0,00	348.000,00	2.897,39	-345.102,61	-345.102,61
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1.421,50	179.000,00	0,00	0,00	0,00	179.000,00	12.668,51	-166.331,49	-166.331,49
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	136.760,37	0,00	0,00	145.314,46	0,00	145.314,46	127.918,27	127.918,27	-17.396,19
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	31.071.025,63	114.773.200,00	0,00	7.556.825,39	134.703.918,46	257.033.943,85	51.267.726,07	-63.505.473,93	-205.766.217,78
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	226.634,31	263.700,00	0,00	0,00	316.953,37	580.653,37	26.677,56	-237.022,44	-553.975,81
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, etc.	50.635,28	85.000,00	0,00	35.563,84	1.233.232,56	1.353.796,40	120.246,33	35.246,33	-1.233.550,07
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.097.876,03	26.649.200,00	483.096,13	6.197.832,42	61.310.234,10	94.640.362,65	27.976.308,71	1.327.108,71	-66.664.053,94
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.489.775,12	6.535.200,00	174.795,25	745.120,22	6.237.985,92	13.693.101,39	5.620.800,98	-914.399,02	-8.072.300,41
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.761.122,73	86.699.800,00	103.422,93	578.308,91	124.132.250,98	211.513.782,82	20.086.449,56	-66.613.350,44	-191.427.333,26
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	40.626.043,47	120.232.900,00	761.314,31	7.556.825,39	193.230.656,93	321.781.696,63	53.830.483,14	-66.402.416,86	-267.951.213,49
nachrichtlich Ausz. für Tilgungsanteil der Zahlungsverpfl. kreditähn. Rechtsgeschäften, (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	-9.555.017,84	-5.459.700,00	-761.314,31	0,00	-58.526.738,47	-64.747.752,78	-2.562.757,07	2.896.942,93	62.184.995,71

Vermögensrechnung zum 31.12.2023

AKTIVA	in Euro		PASSIVA	in Euro	
	31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	31.12.2022
1. Anlagevermögen	461.204.183,27	424.380.002,38	1. Kapitalposition	40.823.898,51	65.778.716,09
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	985.808,26	511.575,53	a) Basiskapital	63.668.815,01	67.622.306,29
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	48.147.796,98	13.329.408,86	darunter: Beitrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	39.255.481,72	39.255.481,72
c) Sachanlagevermögen	393.524.193,87	394.392.449,84	b) Rücklagen		
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.430.991,34	1.430.991,34	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	176.296.236,21	175.244.200,42	darunter Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO		
cc) Infrastrukturvermögen	135.870.883,22	140.127.506,58	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.080.743,13	1.131.507,41	darunter Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung		
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	55.000,00	55.000,00	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	13.454.925,52	11.856.647,08	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen		
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	5.703.073,96	5.336.950,31	c) Fehlbeträge	-22.844.916,50	-1.843.590,20
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	59.632.340,49	59.209.646,70	aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	-22.072.810,70	-1.071.484,40
d) Finanzanlagevermögen	18.546.384,16	16.147.168,15	bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	-772.105,80	-772.105,80
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	13.961.323,21	14.891.312,87	2. Sonderposten	240.132.038,69	203.438.435,28
bb) Beteiligungen	186.571,26	159.229,57	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	236.450.616,59	202.172.404,01
cc) Sondervermögen			b) Sonderposten für Investitionsbeiträge		
dd) Ausleihungen	4.398.489,69	1.096.625,71	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.681.422,10	1.266.031,27
ee) Wertpapiere			d) Sonstige Sonderposten		
2. Umlaufvermögen	51.652.811,09	50.258.476,56	3. Rückstellungen	19.524.613,81	15.873.357,03
a) Vorräte	1.016.321,82	1.078.660,62	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	572.110,76	994.164,11
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	37.123.867,21	40.005.782,38	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	5.067.496,97	5.209.590,27
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	10.386.054,09	8.425.421,60	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	216.190,96	223.170,70
d) Liquide Mittel	3.126.567,97	748.611,96	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen gemäß § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes		
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	13.466.899,98	12.141.892,91	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen		
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag			f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften	5.586.385,19	5.614.304,82
			g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung	651.986,02	12.026,78
			h) Rückstellungen für sonst. vertragl. oder gesetzl. Verpflichtungen zur Gegenleistung ggü. Dritten, die im lfd. Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	6.717.601,12	3.048.067,58
			i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften		
			j) Sonstige Rückstellungen	712.842,79	772.032,77
			4. Verbindlichkeiten	218.388.431,99	194.106.902,93
			a) Anleihen		
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	107.177.198,73	87.592.697,41
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichk. Rechtsg.		
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.386.919,34	13.511.917,74
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.110.904,26	18.969.056,48
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	78.713.409,66	74.033.231,30
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.454.901,34	7.583.560,52
Bilanzsumme Aktiva	526.323.894,34	486.780.971,85	Bilanzsumme Passiva	526.323.894,34	486.780.971,85

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:		276.206.568,44
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Bürgschaften		2.107.509,93
Gewährverträge		
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen		274.099.058,51

Görlitz, 08.10.2024


 Dr. Stephan Meyer
 Landrat



Anhang

zum Jahresabschluss
31.12.2023



Inhaltsverzeichnis

1. Form der Darstellung, Vorbemerkung, Rechtsgrundlagen	8
2. Ergebnisrechnung	9
2.1 Gesamtergebnisrechnung (Muster 11).....	9
2.1.1 Ordentliche Erträge.....	11
2.1.2 Ordentliche Aufwendungen	19
2.1.3 Sonderergebnis	25
2.2 Teilergebnisrechnung	28
3. Finanzrechnung	68
3.1 Gesamtfinzrechnung (Muster 12).....	68
3.1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71
3.1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75
3.1.3 Zusammenstellung Investitionstätigkeit	78
3.2 Teilfinanzrechnung.....	79
4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	114
5. Posten der Bilanz.....	120
5.1 Aktiva.....	120
5.1.1 Anlagevermögen.....	120
5.1.2 Umlaufvermögen	131
5.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	135
5.2 Passiva	136
5.2.1 Kapitalposition	136
5.2.2 Sonderposten	139
5.2.3 Rückstellungen	141
5.2.4 Verbindlichkeiten	146
5.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	147

6.	Sonstige Erläuterungen und Einzelangaben.....	148
6.1	Korrektur für das Jahr 2021.....	148
6.2	Korrektur für das Jahr 2022.....	149
6.3	Umbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2023.....	151
6.4	Vorbelastungen künftiger HH-Jahre und übertragene Ermächtigungen	152
6.5	Sparkassenträgerschaft.....	154
6.6	Verpflichtungen gegenüber ausgegliederten Bereichen.....	154
6.7	Sonstige Sachverhalte	159
6.7.1	Bürgschaften.....	159
6.7.2	Verpflichtungsermächtigungen	159
6.7.3	Schuldenübersicht 2023	160
6.7.4	Übernahmen zum 01.01.2023	162
6.7.5	Erläuterung der Muster aus der VwV-KomHSys	162
6.7.6	Abweichungen Gesamtergebnisrechnung Vorjahr	163
6.7.7	Sonstige Pflichtangaben zum Anhang.....	166
7.	Anlagen zum Anhang	168

Abkürzungsverzeichnis

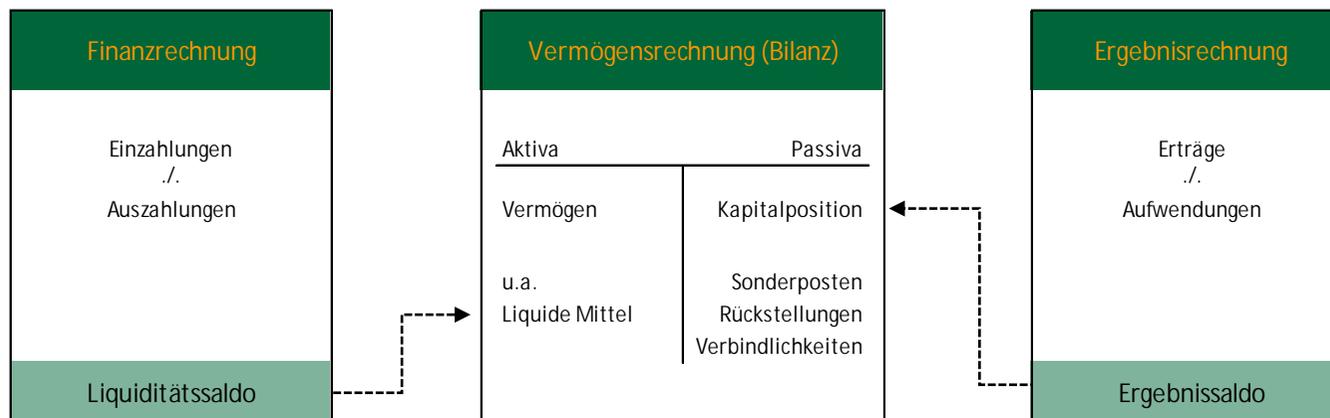
AAG	Gesetz über den Ausgleich der Arbeitgeberaufwendungen für Entgeltfortzahlung
Afa	Abschreibung auf Sachanlagen
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
ALG II	Arbeitslosengeld II
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
ARGE	Arbeitsgemeinschaft
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
AufenthG	Gesetz über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet
AZ	Auszahlungen
BA	Bauabschnitt
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
BfA	Bundesversicherungsanstalt für Angestellte
BG	Bedarfsgemeinschaft
Bgo	Beigeordneter
BOS	Behörden und Organisationen mit Sicherheitsaufgaben
BSZ	Berufliches Schulzentrum
BuT	Bildung und Teilhabe
Bw	Bauwerk
DKB	Deutsche Kreditbank
DKR	Drei-Komponenten-Rechnung
Erm.	Ermächtigung
EPS	Elektronische Poststelle
EZ	Einzahlungen
FAQ	Antworten des SMI auf häufig gestellte Fragen in der jeweils geltenden Fassung, vgl. http://kommunale-verwaltung.de/20408.htm
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
FSZ	Förderschulzentrum
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GTA	Ganztagsangebot
HH	Haushalt
HHJ	Haushaltsjahr

i.H.v.	in Höhe von
ILV	interne Leistungsverrechnung
IRLS-OSN	Integrierte Regionalleitstelle-Ostsachsen
K	Kreisstraße
KdU	Kosten der Unterkunft
Kita-Invest	Zuwendungen zur Errichtung, Sanierung und Modernisierung von Kindertageseinrichtungen
KStB	Kommunaler Straßen- und Brückenbau
KTR	Kostenträger
KVG	Kraftverkehrsgesellschaft Dreiländereck mbH
KVS	Kommunaler Versorgungsverband Sachsen
LASuV	Landesamt für Straßenbau und Verkehr
LDS	Landesdirektion Sachsen
LMBV	Lausitzer und Mitteldeutsche Bergbau-Verwaltungsgesellschaft mbH
MuSchG	Gesetz zum Schutze der erwerbstätigen Mutter (Mutterschutzgesetz - MuSchG)
NOL	Niederschlesischer Oberlausitzkreis
NVG	Niederschlesische Verkehrsgesellschaft mbH
OD	Ortsdurchfahrt
OL-NS	Oberlausitz-Niederschlesien
ÖPNV	öffentlicher Personennahverkehr
PG	Pflegegrad
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
RAVON	Regionaler Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien
RB	Regelbedarf
RE	Rechnungsergebnis
RiStWag	Richtlinien für bautechnische Maßnahmen an Straßen in Wasserschutzgebieten
SächsABG	Sächsisches Abfallwirtschafts- und Bodenschutzgesetz
SächsFAG	Gesetz über den Finanzausgleich mit den Gemeinden und Landkreisen im Freistaat Sachsen (Sächsisches Finanzausgleichsgesetz)
SächsGemO	Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen
SächsKomHVO	Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft nach den Regeln der Doppik (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik-)
SächsKAG	Sächsisches Kommunalabgabengesetz
SächsLKrO	Sächsische Landkreisordnung
SDP	Städtebaulicher Denkmalschutz
SGB	Sozialgesetzbuch

SGB II	Zweites Buch Sozialgesetzbuch – Grundsicherung für Arbeitsuchende
SGB VIII	Achtes Buch Sozialgesetzbuch - Kinder- und Jugendhilfe
SGB X	Zehntes Buch Sozialgesetzbuch - Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz
SGB XI	Elftes Buch Sozialgesetzbuch - Soziale Pflegeversicherung
SGB XII	Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch – Sozialhilfe
SMI	Sächsisches Staatsministerium des Innern
SMWA	Staatsministerium für Wirtschaft, Arbeit und Verkehr
Sopo	Sonderposten
Stm	Stützmauer
TEUR	Tausend Euro
TEW	Tausend Einwohner
THH	Teilhaushalt
U2	Erstattungen bei Mutterschaft und Beschäftigungsverbot
üpl/apl	Antrag auf überplanmäßige/außerplanmäßige Mittelbereitstellung
VN	Verwendungsnachweis
VwV KomHSys	Verwaltungsvorschrift des SMI über die Zuordnungsvorschriften zum Produktrahmen und Kontenrahmen sowie Muster für das neue Haushalts- und Rechnungswesen der Kommunen im Freistaat Sachsen (VwV Haushaltssystematik Kommunen)
VZÄ	Vollzeitäquivalent
WoGG	Wohnungsgeldgesetz
ZMS	Zahlungsmittelsaldo
ZV	Zweckverband
ZVON	Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien
ZWB	Zweckbindung

1. Form der Darstellung, Vorbemerkung, Rechtsgrundlagen

Grundlage des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen ist das sogenannte „Drei – Komponenten – Rechnungswesen“, das aus der Vermögensrechnung (§ 51 SächsKomHVO), der Ergebnisrechnung (§ 48 SächsKomHVO) und der Finanzrechnung (§ 49 SächsKomHVO) besteht.



In der Ergebnisrechnung werden zahlungs- und nichtzahlungswirksame Erträge und Aufwendungen des entsprechenden Haushaltsjahres verursachungsgerecht ausgewiesen. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt eine Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, aus der sich Überschüsse oder Fehlbeträge ergeben. Das Jahresergebnis wirkt sich positiv oder negativ auf die Kapitalposition aus.

In der Finanzrechnung werden die eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen gegenübergestellt. Dadurch kommt es zu Veränderungen des Zahlungsmittelbestandes, welcher Einfluss auf die liquiden Mittel in der Vermögensrechnung (Bilanz) hat. Zahlungsmittelüberschüsse erhöhen den Bestand an liquiden Mitteln, ein Zahlungsmittelbedarf mindert den Bestand.

Informationen zur Höhe des Vermögens, der Kapitalposition, der Sonderposten, der Schulden und der Rechnungsabgrenzungsposten ergeben sich aus der Bilanz.

Der Kreistag des Landkreises Görlitz hat in seiner Sitzung am 29.03.2023 mit Beschluss - Nr. 210/2023 den Doppelhaushalt für die Jahre 2023 und 2024 mehrheitlich beschlossen. Der Entwurf der Doppelhaushaltssatzung lag zuvor im Zeitraum vom 08.03.2023 bis 16.03.2023 öffentlich zur Einsichtnahme aus. Der Landkreis hat in der ortsüblichen Bekanntgabe über die Auslegung informiert und auf die Einwendungsfrist hingewiesen.

Mit Bescheid vom 05.12.2023, AZ: 20-2222/115/2, wurde seitens der Landesdirektion Sachsen die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 genehmigt.

2. Ergebnisrechnung

2.1 Gesamtergebnisrechnung (Muster 11)

Die Ergebnisrechnung in der Doppik erfasst die realisierten Aufwendungen und Erträge innerhalb einer Rechnungsperiode. Die Ergebnisrechnung ist ein Teil des doppelischen Jahresabschlusses sowie ein Bestandteil der Drei-Komponenten-Rechnung (DKR). Sie ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung eines kaufmännisch geführten Unternehmens. Die Ergebnisrechnung dient vor allem Rechnungslegungszwecken.

Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen heißt Jahresergebnis oder auch kurz Ergebnis. Sind die Erträge höher als die Aufwendungen, so wurde ein (Jahres-)Überschuss erwirtschaftet. Dieser erhöht das Eigenkapital in der Bilanz/ Vermögensrechnung. Übersteigen hingegen die Aufwendungen die Erträge, so liegt ein (Jahres-)Fehlbetrag vor, welcher das Eigenkapital mindert.

Die Ergebnisrechnung muss in Staffelform aufgestellt werden. Die Gliederung der Ergebnisrechnung entspricht der des Ergebnishaushalts, welcher seinerseits das entsprechende Planungsinstrument zur Ergebnisrechnung darstellt.

Das ordentliche Ergebnis der Rechnungsperiode des Jahres 2023 weist zum 31.12. ein Ergebnis von -24.968.591,34 EUR aus.

Unter Zurechnung des Sonderergebnisses in Höhe von 13.772,76 EUR kommt es zu einem Gesamtergebnis von -24.954.818,58 EUR, davon werden 3.953.492,28 EUR verrechnet, woraus sich ein verbleibendes Gesamtergebnis von -21.001.326,30 EUR ergibt.

Die Betrachtung im Einzelnen erfolgt für die ordentlichen Erträge, also für die regelmäßig wiederkehrenden, planbaren und zur Finanzierung der herkömmlichen kommunalen Tätigkeiten zur Verfügung stehenden Erträge sowie für die ordentlichen Aufwendungen, welche entsprechend § 2 Abs. 1 Nr. 11 bis 17 SächsKomHVO definiert sind. Die Position 22 (Sonderergebnis) setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen zusammen. Darunter sind Erträge und Aufwendungen zu verstehen, welche außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeiten anfallen.

Ergebnisrechnung

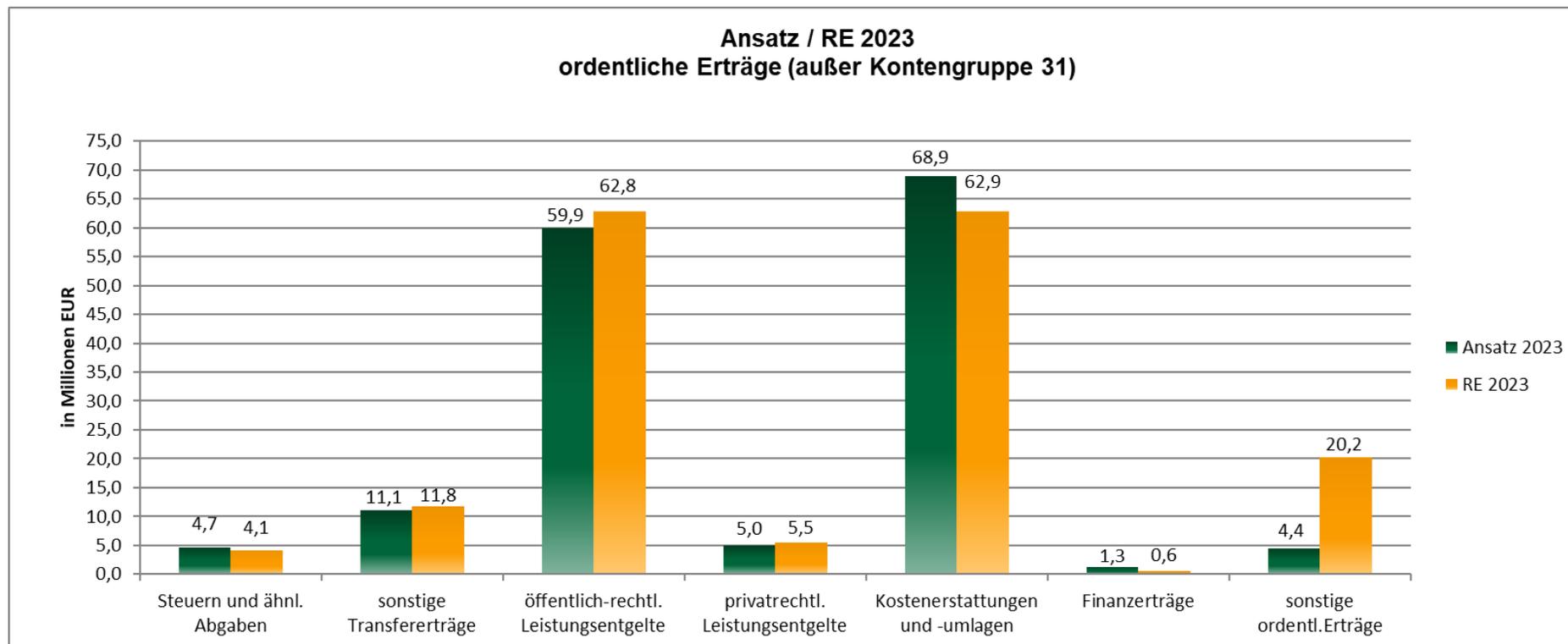
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs-mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz	
	EUR									
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten darunter: Grundsteuer A und B Gewerbesteuer Gemeindeanteil an Einkommensteuer Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	13.374.469,93 0,00 0,00 0,00 0,00	4.692.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	4.692.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	4.147.395,38 0,00 0,00 0,00 0,00	-545.204,62 0,00 0,00 0,00 0,00	-545.204,62 0,00 0,00 0,00 0,00
2 + Zuweisungen, Umlagen nach Arten und aufgelöste Sopos darunter: allg. Schlüsselzuweisungen sonst. allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen aufgelöste Sonderposten	382.165.481,06 69.312.604,39 21.099.670,21 105.304.932,61 12.229.252,80	446.106.300,00 64.530.000,00 19.548.200,00 136.278.400,00 19.643.100,00	37.974,85 0,00 0,00 0,00 0,00	4.841.086,78 0,00 449.342,29 0,00 0,00	4.274.479,28 0,00 0,00 0,00 0,00	455.259.840,91 64.442.915,00 19.997.542,29 136.278.400,00 19.643.100,00	439.267.251,63 64.442.915,00 37.478.863,30 136.217.222,60 14.423.527,79	-6.839.048,37 -87.085,00 17.930.663,30 -61.177,40 -5.219.572,21	-15.992.589,28 -87.085,00 17.481.321,01 -61.177,40 -5.219.572,21	
3 + sonstige Transfererträge	10.725.390,89	11.069.500,00	0,00	930.029,39	0,00	11.999.529,39	11.821.355,11	751.855,11	-178.174,28	
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.559.706,50	59.935.600,00	0,00	0,00	0,00	59.935.600,00	62.819.479,00	2.883.879,00	2.883.879,00	
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	7.426.898,97	5.039.700,00	28.206,40	48.183,97	0,00	5.116.090,37	5.486.072,86	446.372,86	369.982,49	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.824.216,00	68.900.500,00	12.799,78	2.550.261,26	0,00	71.463.561,04	62.900.104,72	-6.000.395,28	-8.563.456,32	
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	390.954,64	1.339.500,00	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	581.355,60	-758.144,40	-758.264,40	
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 + sonstige ordentliche Erträge	18.582.217,39	4.429.300,00	10.000,00	5.279,30	0,00	4.444.579,30	20.154.575,97	15.725.275,97	15.709.996,67	
10 = ordentliche Erträge	550.049.335,38	601.513.000,00	89.101,03	8.374.840,70	4.274.479,28	614.251.421,01	607.177.590,27	5.664.590,27	-7.073.830,74	
11 Personalaufwendungen darunter: Zuführung Rückstellungen für Entgeltzahlungen Zeiten der Freistellung	103.224.950,67 504.348,10	108.767.800,00 0,00	-12.533,06 0,00	296.528,61 0,00	26.596,30 0,00	109.078.391,85 0,00	110.161.569,40 472.780,09	1.393.769,40 472.780,09	1.083.177,55 472.780,09	
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.369.579,25	68.533.900,00	362.161,46	2.140.951,27	6.236.712,47	77.273.725,20	60.604.287,89	-7.929.612,11	-16.669.437,31	
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	29.776.112,94	17.749.100,00	0,00	0,00	0,00	17.749.100,00	30.081.593,52	12.332.493,52	12.332.493,52	
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	831.271,06	3.580.600,00	33.462,45	-4.253,50	0,00	3.609.808,95	2.750.946,67	-829.653,33	-858.862,28	
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	324.011.231,21 2.429.817,42	393.666.100,00 10.074.100,00	2.517.487,02 0,00	5.763.412,94 0,00	172.570,73 0,00	402.119.570,69 10.074.100,00	375.882.132,75 4.926.210,42	-17.783.967,25 -5.147.889,58	-26.237.437,94 -5.147.889,58	
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	50.270.736,64	55.461.500,00	74.812,37	-43.759,84	161.738,93	55.654.291,46	52.665.651,38	-2.795.848,62	-2.988.640,08	
18 = ordentliche Aufwendungen	566.483.881,77	647.759.000,00	2.975.390,24	8.152.879,48	6.597.618,43	665.484.888,15	632.146.181,61	-15.612.818,39	-33.338.706,54	
19 = ordentliches Ergebnis	-16.434.546,39	-46.246.000,00	-2.886.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-51.233.467,14	-24.968.591,34	21.277.408,66	26.264.875,80	
20 außerordentliche Erträge	774.142,57	477.500,00	0,00	0,00	0,00	477.500,00	296.749,91	-180.750,09	-180.750,09	
21 außerordentliche Aufwendungen	1.546.248,37	298.500,00	69.000,00	0,00	0,00	367.500,00	282.977,15	-15.522,85	-84.522,85	
22 = Sonderergebnis	-772.105,80	179.000,00	-69.000,00	0,00	0,00	110.000,00	13.772,76	-165.227,24	-96.227,24	
23 = Gesamtergebnis	-17.206.652,19	-46.067.000,00	-2.955.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-51.123.467,14	-24.954.818,58	21.112.181,42	26.168.648,56	
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	5.838.010,47	4.621.800,00	0,00	0,00	0,00	4.621.800,00	3.953.492,28	-668.307,72	-668.307,72	
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 = verbleibendes Gesamtergebnis	-11.368.641,72	-41.445.200,00	-2.955.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-46.501.667,14	-21.001.326,30	20.443.873,70	25.500.340,84	

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses	
1 Überschuss des ord. Ergebnisses, d. in d. Rücklage aus Überschüssen des ord. Ergebnisses eingestellt wird darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	3.953.492,28 3.953.492,28
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage des Sonderergebnisses eingestellt wird darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00 0,00
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	21.001.326,30
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

2.1.1 Ordentliche Erträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Ordentliche Erträge	550.049.335,38	601.513.000,00	614.251.421,01	607.177.590,27	5.664.590,27

Die ordentlichen Erträge wurden im Haushaltsplan mit einem Volumen von 601.513,0 TEUR veranschlagt. Im Ergebnis der Haushaltsdurchführung stellt sich in Summe eine Verbesserung um 5.664,6 TEUR dar, welche sich aus Mehr- bzw. Mindererträgen zusammensetzt.



Kontengruppe 30 – Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
30 Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62
305 Ausgleichszahlungen	13.374.469,93	4.692.600,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62

Bei den Ausgleichsleistungen wurden die Erträge des Landes gemäß Sonderlastenausgleich Hartz IV und für die Wohngeldentlastung geplant. Einem Planansatz von 4.692,6 TEUR stehen im Rechnungsergebnis 4.147,4 TEUR gegenüber, das entspricht 88,4 %.

	Ansatz 2023	RE 2023	Abweichungen
- EUR -			
Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für mod. Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	3.117.800,00	2.765.326,26	-352.473,74
Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe nach § 11 Abs. 3a FAG	1.574.800,00	1.382.069,12	-192.730,88
	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62

Das Rechnungsergebnis basiert auf den Bescheiden der Landesdirektion Sachsen zu den Abschlagszahlungen gemäß Sonderlastenausgleich Hartz IV und dem Festsetzungsbescheid vom 17.05.2023 für das Ausgleichsjahr 2022.

Kontengruppe 31 – Zuwendungen, Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten

Mit einem geplanten Volumen von 446.106,3 TEUR, was zum Gesamtvolumen 74,2 % ausmacht, hat das Konto 31 den größten Anteil bei den Erträgen. Im Ergebnis wird ein Ertrag von 439.267,3 TEUR ausgewiesen, welcher eine Unterschreitung in Höhe von 6.839,0 TEUR darstellt. Im Wesentlichen setzen sich die Positionen wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
31 Zuweisungen, Umlagen nach Arten	382.165.481,06	446.106.300,00	455.259.840,91	439.267.251,63	-6.839.048,37
dar.: 311 Schlüsselzuweisungen	69.312.604,39	64.530.000,00	64.530.000,00	64.632.020,81	102.020,81
312 Bedarfszuweisung	3.452.275,83	4.000.000,00	4.000.000,00	69.530,82	-3.930.469,18
313 sonstige allg. Zuweisungen	21.099.670,21	19.548.200,00	19.997.542,29	37.478.863,30	17.930.663,30
314 Zuweisungen/Zuschüsse lfd.Zwecke	29.824.896,88	33.240.000,00	41.944.198,62	34.169.254,93	929.254,93
316 Erträge aus der Auflösung Sopo	12.229.252,80	19.643.100,00	19.643.100,00	14.423.527,79	-5.219.572,21
318 Allgemeine Umlagen	105.304.932,61	136.278.400,00	136.278.400,00	136.217.222,60	-61.177,40
319 aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	140.941.848,34	168.866.600,00	168.866.600,00	152.276.831,38	-16.589.768,62

Auf der Grundlage des Festsetzungsbescheides für den Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2023 vom 07.03.2023 erfolgten u. a. nachfolgende Zuweisungen:

- ❖ allgemeine Schlüsselzuweisung 64.442,9 TEUR
- ❖ Finanzausgleichsumlage 10.071,9 TEUR
- ❖ Investive Schlüsselzuweisung 4.113,4 TEUR

Teil der investiven Schlüsselzuweisung in Höhe von 189,1 TEUR wurde zur Verwendung für Instandhaltung unter Kontenart 311 vereinnahmt.

Die Planung von Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr. 1 SächsFAG erfolgte mit 4.000,0 TEUR und wurde im Haushaltsjahr 2023 nicht realisiert. Nach der Meldung der Kassenstatistik für das dritte Quartal 2023 wurden die auf den Sachkonten der Kontenart 312 erfassten Buchungen durch Statistisches Landesamt des Freistaates Sachsen kritisiert. Demzufolge wurden die Zuweisungen nach § 22a Nr. 2 bis Nr. 9 SächsFAG auf die Sachkonten der Kontenart 313 *Sonstige allgemeine Zuweisungen* umgebucht. Durch die Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus 2022 für die Bedarfszuweisung für das Projekt Verwaltung 4.0 wurde im Haushaltsjahr 2023 in der Kontenart 312 das Ergebnis in Höhe von 69,5 TEUR ausgewiesen.

Sonstige allgemeine Zuweisung	Betrag in EUR
Ausgleich für übertragene Aufgaben gem. § 16 Absatz 1 SächsFAG	8.813.691,50
Mehrbelastungsausgleich gem. § 16 Absatz 2 SächsFAG	10.811.700,00
Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr.2 SächsFAG	4.454.919,27
Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr.4 SächsFAG	1.996.567,99
Bedarfszuweisungen nach §22a Nr. 5 SächsFAG	1.160.446,08
Bedarfszuweisungen nach §22a Nr. 9 SächsFAG	10.241.538,46

Mit dem Festsetzungsbescheid vom 07.03.2023 wurden dem Landkreis Görlitz 8.813,7 TEUR für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben zugewiesen. Zum Mehrbelastungsausgleich wurde gemäß dem Festsetzungsbescheid vom 09.02.2023 eine allgemeine Zuweisung in Höhe von 10.811,7 TEUR gewährt.

Mit Bescheid vom 26.08.2021 wurde eine Bedarfszuweisung in Höhe von bis zu 4.075,6 TEUR in Form eines verlorenen Zuschusses für die außergewöhnliche Belastungen im Zusammenhang mit der Bewältigung der Afrikanischen Schweinepest gewährt. Im Haushaltsjahr 2023 wurde insgesamt 1.596,6 TEUR zur Auszahlung beantragt.

Unter der Zuweisungen nach § 22a Nr. 5 SächsFAG sind Zuweisungen für Projekte zum Abbau besonderer regionaler Strukturdefizite eingegangen, darunter Zuweisungen in Höhe von 958,4 TEUR für das Projekt Verwaltung 4.0 und 202,0 TEUR für zwei Projekte der Gemeinde Boxberg. Die Mittel in Höhe von 202,0 TEUR wurden an die Gemeinde Boxberg weitergeleitet.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke weisen einen Erfüllungsstand von 102,8 % aus.

Die Kontenart 316 „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen“ beinhaltet die Auflösung von erhaltenen Fördermitteln für Investitionen, welche korrespondierend zum Anlagevermögen aufgelöst werden. Im Zuge der Bearbeitung des Jahresabschlusses 2023 wurden Fördermittel von den in 2023 abgeschlossenen Baumaßnahmen bzw. Fördermaßnahmen aus den sonstigen Verbindlichkeiten in die Sonderposten umgebucht und entsprechend aufgelöst. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden mit insgesamt 19.643,1 TEUR geplant und erreichten ein Ergebnis von 14.423,4 TEUR.

Allgemeine Umlagen - Kreis- und Finanzausgleichumlage – wurden plangemäß realisiert und weisen ein Ergebnis von 136.217,2 TEUR aus.

	Ansatz 2023	RE 2023	Abweichungen
	- EUR -		
Kreisumlage	131.418.600,00	131.352.277,20	-66.322,80
Finanzausgleichumlage	4.859.800,00	4.864.945,40	5.145,40

Bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung ergibt sich hohe negative Abweichung gegenüber dem Planansatz. So wurde u. a. die Leistungsbeteiligung des Bundes beim Arbeitslosengeld II mit 7.663,8 TEUR und die Bundesbeteiligung bei der Eingliederung nach § 16 e und f SGB II mit 5.648,6 TEUR unterschritten.

	Ansatz 2023	RE 2023	Abweichungen
	- EUR -		
Leistungsbeteiligung bei KdU u. Heizung an Arbeitssuchende	31.487.200,00	29.182.845,34	-2.304.354,66
Leistungsbeteiligung bei Arbeitslosengeld II	94.661.000,00	86.997.188,98	-7.663.811,02
Bundesbeteiligung Eingliederung ohne §§ 16 e,f SGB II	16.150.500,00	10.501.916,81	-5.648.583,19
Bundesbeteiligung Eingliederung § 16e SGB II	58.000,00	55.211,59	-2.788,41
Bundesbeteiligung Eingliederung § 16i SGB II	2.000.000,00	1.006.460,31	-993.539,69
Bundesbeteiligung § 16i SGB II Passiv-Aktiv-Transfer	1.000.000,00	1.080.580,00	80.580,00
Leistungsbeteiligung Bund an Verwaltungskosten	22.742.900,00	22.867.200,00	124.300,00
Bundesbeteiligung Rehapro	500.000,00	353.463,78	-146.536,22
Bundesbeteiligung Sachkosten Rehapro	146.400,00	112.928,18	-33.471,82
Bundesbeteiligung Personalkosten Rehapro	120.600,00	119.036,39	-1.563,61

Eine rückläufige Entwicklung u. a. beim ALG II bewirkt auch eine rückläufige Entwicklung bei den Aufwendungen.

Kontengruppe 32 – Sonstige Transfererträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
32 Sonstige Transfererträge	10.725.390,89	11.069.500,00	11.999.529,39	11.821.355,11	751.855,11

Transfererträge resultieren zum Großteil aus Erstattungen von Dritten, welche durch geleistete Transferaufwendungen des Landkreises anfallen. Dabei handelt es sich überwiegend um Kostenersatz für soziale Leistungen (Sozialamt, Jugendamt sowie Jobcenter Görlitz).

Beim Ersatz von sozialen Leistungen sowohl innerhalb als auch außerhalb von Einrichtungen sowie bei den Leistungen für Bildung und Teilhabe wurden Mehrerträge von insgesamt 751,9 TEUR erzielt.

Kontengruppe 33 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
33 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.559.706,50	59.935.600,00	59.935.600,00	62.819.479,00	2.883.879,00

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen insbesondere die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie ähnliche Entgelte. Gebühren werden im Verwaltungsvollzug laufend erhoben. Sie stellen eine finanzielle Gegenleistung für die direkte Nutzung öffentlicher Leistungen und Einrichtungen dar. Die Basis für die Erhebung bilden erlassene Satzungen.

Bei den Benutzergebühren und ähnlichen Entgelten wurde der Planansatz um 2.794,2 TEUR und bei den Schülerbeförderungsentgelten um 66,6 TEUR überschritten. Bei den Verwaltungsgebühren konnte der Plan vollumfänglich realisiert werden.

	Ansatz 2023	RE 2023	Abweichungen
	- EUR -		
Verwaltungsgebühren	6.145.200,00	6.168.238,45	23.038,45
Benutzergebühren u. ähnl. Entgelte	52.877.900,00	55.672.116,55	2.794.216,55
Schülerbeförderungsentgelte	912.500,00	979.124,00	66.624,00
	59.935.600,00	62.819.479,00	2.883.879,00

Kontengruppe 34 – privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
341-346 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.426.898,97	5.039.700,00	5.116.090,37	5.486.072,86	446.372,86

Der Landkreis erzielte Erträge aus privatrechtlichen Leistungsbeziehungen, welche in der Kontengruppe u. a. für Mieten und Pachten, Verkaufserlöse und Ersatzleistungen für Schadensfälle verbucht sind. Dem voraus geht eine Übereinkunft mit einem privaten Dritten, welche die Zahlung des Leistungsentgeltes u. a. vertraglich regelt. Für weitere Erläuterungen wird auf den Rechenschaftsbericht verwiesen.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
348 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	57.824.216,00	68.900.500,00	71.463.561,04	62.900.104,72	-6.000.395,28

Kostenerstattungen sind einmalige oder laufende Erträge. Als Kostenerstattungen werden personen- und sachbezogene Aufwendungen bzw. Leistungen mit den sachgerechten Erträgen ausgeglichen. Der Kostenerstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zugrunde. Höhere Aufwendungen führen analog zu höheren Kostenerstattungen. Im Ergebnis 2023 wird eine Planerfüllung von 91,3 % ausgewiesen.

Kontengruppe 36 – Zinsen und sonstige Finanzerträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
36 Zinsen und sonstige Finanzerträge	390.954,64	1.339.500,00	1.339.620,00	581.355,60	-758.144,40

Die Erträge der Kontengruppe 36 umfassen im Wesentlichen Zinserträge und Erträge aus Gewinnanteilen der mit dem Landkreis verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Geplante Anteile am Bilanzgewinn der Sparkasse in Höhe von 840,0 TEUR wurden nicht realisiert.

Kontengruppe 35 – Sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
35 sonstige ordentliche Erträge	18.582.217,39	4.429.300,00	4.444.579,30	20.154.575,97	15.725.275,97
dar.: 352 Erstattung von Steuern	5.764,67	300,00	300,00	3.319,83	3.019,83
356 besondere Erträge	5.356.673,38	4.157.000,00	4.172.279,30	5.506.942,53	1.349.942,53
358 nicht zahlungswirksame ord. Erträge	13.219.779,34	172.000,00	172.000,00	14.644.313,61	14.472.313,61

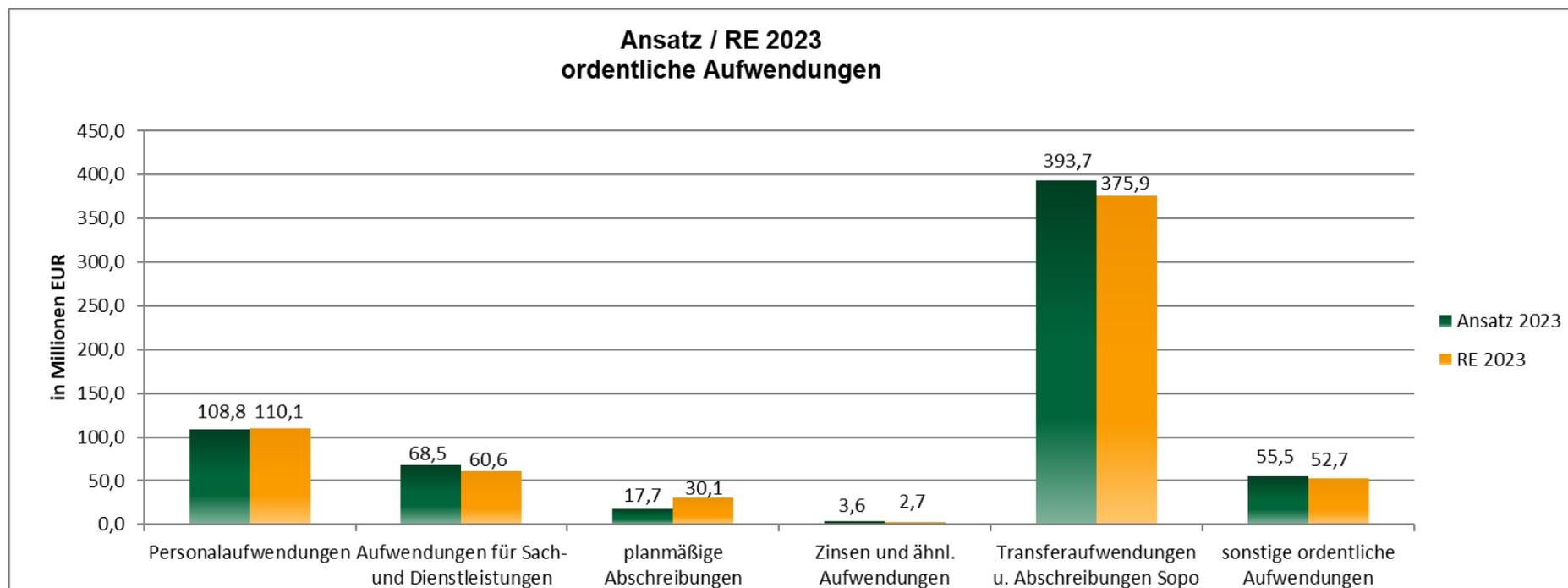
In dieser Kontengruppe sind hauptsächlich Verwarn- und Bußgelder, Zwangsgelder, Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen sowie nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge veranschlagt worden. Im Rechnungsergebnis werden positive Abweichungen dargestellt, welche insbesondere durch die nichtzahlungswirksamen Erträge (Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen, Auflösung oder Herabsetzung sonstiger Rückstellungen) verursacht werden.

2.1.2 Ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Ordentliche Aufwendungen	566.483.881,77	647.759.000,00	665.484.888,15	632.146.181,61	-15.612.818,39

Im Ansatz wurden 647.759,0 TEUR an Aufwendungen für das Jahr 2023 geplant. Unter Berücksichtigung von Mittelbereitstellungen ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz von 665.484,9 TEUR. Die Abweichung zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis von 632.146,2 TEUR beträgt 33.338,7 TEUR Minderaufwendungen.

An nachfolgender Darstellung ist die Verteilung anhand der Kontengruppen zu erkennen. Die Transferaufwendungen stellen dabei den größten Anteil dar, gefolgt von den Personalaufwendungen an zweiter Stelle, jedoch mit wertmäßig großem Abstand.



Kontengruppe 40 – Personalaufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
40 Personalaufwendungen	103.224.950,67	108.767.800,00	109.078.391,85	110.161.569,40	1.393.769,40
dar.: 401 Dienstaufwendungen	81.125.196,25	84.463.700,00	84.472.361,66	87.110.987,46	2.647.287,46
402 Beiträge zur Versorgungskasse	5.037.874,94	6.149.000,00	6.464.600,00	5.615.364,49	-533.635,51
403 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	16.081.265,02	17.659.900,00	17.659.633,89	16.690.964,97	-968.935,03

Zu den Personalaufwendungen gehören im Wesentlichen Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Die Personalaufwendungen stellen eine bedeutende Aufwandsposition dar und sind am Rechnungsergebnis mit 17,5 % der ordentlichen Aufwendungen beteiligt. Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte wurden in Höhe von 150,1 TEUR geplant und erreichten ein Ergebnis von 2.71,5 TEUR. Die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit und flexibler Arbeitszeit erfolgte mit 472,8 TEUR.

Kontengruppe 42 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
42 Sach- und Dienstleistungen	58.369.579,25	68.533.900,00	77.273.725,20	60.604.287,89	-7.929.612,11
dar.: 421 Unterhaltung der Grundstücke u.baul. Anlagen	4.546.426,25	3.957.300,00	7.395.162,00	3.826.629,07	-130.670,93
422 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	5.290.331,29	5.457.500,00	6.467.533,41	6.223.218,73	765.718,73
423 Mieten und Pachten	3.249.612,90	3.610.300,00	3.708.232,06	3.403.731,93	-206.568,07
424 Bewirtschaftung des unbewegl. Vermögens	7.690.216,16	11.327.200,00	11.540.269,57	8.961.338,19	-2.365.861,81
425 Unterhaltung und Erwerb bewegl. Vermögen	4.033.526,04	5.051.300,00	7.351.519,20	3.236.725,81	-1.814.574,19
426 besondere Aufwendungen für Beschäftigte	878.915,10	1.278.200,00	1.419.219,81	657.331,92	-620.868,08
427 bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	30.178.048,45	31.639.200,00	32.782.475,43	31.504.726,79	-134.473,21
429 sonstige Dienstleistungen	2.500.695,15	6.209.900,00	6.606.313,72	2.789.195,65	-3.420.704,35

Diese Aufwandsposition besteht aus vielen einzelnen Kontenarten, welche im unmittelbaren Zusammenhang mit der Erfüllung sachlicher Aufgaben stehen. In den Sach- und Dienstleistungen sind u. a. alle Unterhaltungs- und Instandsetzungskosten, Bewirtschaftungskosten, Mieten und Pachten sowie Aufwendungen für die Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmittel, besondere Aufwendungen für Beschäftigte und sachspezifischer Aufwand enthalten.

Im Ergebnis wurde das geplante Volumen bei den Sach- und Dienstleistungen nicht überschritten, der prozentuale Erfüllungsstand liegt bei 88,4%.

Kontengruppe 47 – planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
47 planmäßige Abschreibungen	29.776.112,94	17.749.100,00	17.749.100,00	30.081.593,52	12.332.493,52

Planmäßige Abschreibungen wurden in Höhe von 17.749,1 TEUR veranschlagt. Sie beinhalten die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen, Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen von Forderungen sowie Abschreibungen auf das sonstige Finanzanlagevermögen. Im Ergebnis wurde eine prozentuale Erfüllung von 169,5 % erreicht.

Kontengruppe 45 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
45 Zinsen und ähnl. Aufwendungen	831.271,06	3.580.600,00	3.609.808,95	2.750.946,67	-829.653,33

Die geplanten Zinsaufwendungen dienen u.a. der Finanzierung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite und der Kassenkredite. Das geplante Volumen von 3.580,6 TEUR wurde in der Durchführung nicht überschritten.

Kontengruppe 43 – Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
43 Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo	324.011.231,21	393.666.100,00	402.119.570,69	375.882.132,75	-17.783.967,25

Transferaufwendungen (Kontenart 43) und Abschreibungen auf Sonderposten (Kontenart 4712) sind vom Planansatz mit 60,8 % die größte Aufwandsposition im Ergebnishaushalt. Es werden hier u. a. Sonderpostenabschreibungen für geleistete Investitionszuwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialtransferaufwendungen, allgemeine Umlagen sowie sonstige Transferaufwendungen nachgewiesen. Im Ergebnis wurde das geplante Volumen nicht überschritten.

Im Einzelnen stellen die Transferaufwendungen folgende Erfüllung dar:

	Ansatz 2023	RE 2023	Abweichungen
	- EUR -		
Zuweisungen und Zuschüsse	40.347.800,00	43.713.604,46	3.365.804,46
Sozialtransferaufwendungen	296.262.100,00	280.086.278,46	-16.175.821,54
allg. Zuweisungen	0,00	202.020,00	202.020,00
allgemeine Umlagen	46.982.100,00	46.954.019,41	-28.080,59
	383.592.000,00	370.955.922,33	-12.636.077,67

Zuweisungen und Zuschüsse weisen im Ergebnis eine Abweichung von 3.365,8 TEUR aus, wobei das ÖPNV-Produkt (Budget 60.05) mit Mehraufwendungen in Höhe von 2.668,7 TEUR einen großen Anteil an der Überschreitung hat.

Sozialtransferleistungen werden im Budget 10.01, 41.01, 45.01 und 48.01 geplant, wobei der größte Anteil auf das Jobcenter Görlitz entfällt. Zum 31.12.2023 lag das Ergebnis 5,5% unter dem geplanten Volumen von 296.262,1 TEUR. Die Minderaufwendungen von 16.175,8 TEUR sind im Zusammenhang mit den erwähnten Mindererträgen bei den aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen des Landes (Budget 48.01) zu betrachten.

Die ungeplanten allgemeinen Zuweisungen sind in Verbindung mit dem Konto 312160 zu sehen. Es erfolgte die Gewährung von Bedarfszuweisung nach §§ 22, 22a Nr. 5 SächsFAG für zwei Projekte der Gemeinde Boxberg und Weiterleitung der Mittel an die Gemeinde.

Bei den allgemeinen Umlagen wird eine Erfüllung von 99,9 % ausgewiesen.

Kontengruppe 44 – sonstige ordentliche Aufwendungen/ 46 Zuschreibung Sonderposten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
44 sonstige ordentliche Aufwendungen	50.270.736,64	55.461.500,00	55.654.291,46	52.665.651,38	-2.795.848,62
dar.: 442 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.706.574,77	3.366.300,00	3.544.902,62	2.924.986,53	-441.313,47
443 Geschäftsaufwendungen	3.698.779,68	4.281.500,00	4.422.470,74	3.344.758,94	-936.741,06
444 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	354.796,42	542.700,00	548.040,74	417.975,79	-124.724,21
445 Erstattungen für Aufwendungen Dritter	42.151.300,61	46.925.000,00	46.801.968,71	43.559.445,29	-3.365.554,71

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt eine prozentuale Erfüllung von 95,0 % vor. Hier enthalten sind u. a. die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen.

Die größten Unterschreitungen des geplanten Ansatzes stellten sich bei den Erstattungen für Aufwendungen Dritter in Höhe mit 3.365,5 TEUR und bei den Geschäftsaufwendungen mit 936,7 TEUR heraus.

2.1.3 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden periodenfremde und außergewöhnliche Erträge und Aufwendungen erfasst. Dazu kommen auch Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens. Bei der Haushaltsplanung konnten noch nicht alle Vorgänge berücksichtigt werden, welche bei der nachträglichen Bearbeitung Einfluss hatten. Generell ist es nur schwer möglich, eine genaue Vorhersage für den außerordentlichen Bereich zu treffen.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
außerordentliche Erträge	774.142,57	477.500,00	477.500,00	296.749,91	-180.750,09
außerordentliche Aufwendungen	1.546.248,37	298.500,00	367.500,00	282.977,15	-15.522,85
= Sonderergebnis	-772.105,80	179.000,00	110.000,00	13.772,76	-165.227,24

Außerordentliche Erträge wurden mit 477,5 TEUR veranschlagt, im Rechnungsergebnis stellt sich ein Minderertrag von 180,8 TEUR dar. Zugleich wurde bei den außergewöhnlichen Aufwendungen der geplante Ansatz von 298,5 TEUR nicht erreicht und weichte im Ergebnis um -5,2 % ab.

Das Sonderergebnis des Jahres 2023 schließt mit einem positiven Gesamtergebnis von 13,8 TEUR ab.

Budget	Buchungsstelle	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Über-/außer-planmäßig	Deckungs-mittel	fortgeschr. Ansatz	Rechnungs-ergebnis
- in EUR -									
01.01	11.1.6.01.501212	11.1.6.01	Zentrale Dienste	Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	0	0,00	0,00	0,00	3.310,00
01.01	11.1.6.01.506210	11.1.6.01	Zentrale Dienste	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögensgegenständen > 800 €	0	0,00	0,00	0,00	10.663,00
60.05	12.2.2.01.501910	12.2.2.01	Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	25.000	0,00	0,00	25.000,00	0,00
10.06	12.7.1.01.506210	12.7.1.01	Rettungsdienst	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögensgegenständen > 800 €	179.000	0,00	0,00	179.000,00	1.064,80
10.06	12.8.1.01.501910	12.8.1.01	Katastrophen- und Zivilschutz	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	30.000	0,00	0,00	30.000,00	0,00
20.04	23.1.1.03.501212	23.1.1.03	BSZ Weißwasser	Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	0	0,00	0,00	0,00	18.273,60
45.01	36.1.1.01.501970	36.1.1.01	Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege	Außergewöhnliche Erträge aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	74.111,61
60.03	52.1.1.01.501911	52.1.1.01	Baugenehmigungsverfahren	Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	15.400	0,00	0,00	15.400,00	0,00
60.03	52.3.1.01.501911	52.3.1.01	Denkmalschutz und -pflege	Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	4.600	0,00	0,00	4.600,00	0,00
60.04	54.2.1.01.501324	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Abgang Sopo Infrastruktur	0	0,00	0,00	0,00	41.819,55
60.04	54.2.1.01.501910	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	0	0,00	0,00	0,00	69.653,94
60.04	54.2.1.01.501970	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Außergewöhnliche Erträge aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	26.024,58
10.04	55.2.1.01.501910	55.2.1.01	Schutz Grund- und Oberflächenwasser	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	17.500	0,00	0,00	17.500,00	0,00
10.04	55.4.1.01.501910	55.4.1.01	Naturschutz	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00
10.04	55.4.1.02.501911	55.4.1.02	Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)	Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00
10.04	56.1.1.01.501910	56.1.1.01	Abfallrechtliche Maßnahmen	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	45.000	0,00	0,00	45.000,00	0,00
10.04	56.1.1.01.501911	56.1.1.01	Abfallrechtliche Maßnahmen	Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	0	0,00	0,00	0,00	14.340,99
90.01	61.2.1.01.501910	61.2.1.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	150.000	0,00	0,00	150.000,00	889,55
90.01	61.2.1.01.501911	61.2.1.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	0	0,00	0,00	0,00	4.848,46
80.07	71.1.1.01.501241	71.1.1.01	Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	Personalkostenerstatt im Zusammenhang m Katastroph und ähnl Ereignissen v Land	0	0,00	0,00	0,00	27.174,83
80.07	74.1.4.01.501941	74.1.4.01	Bereich Gesundheitspflege	Sonstige außergewöhnl Erträge aus privat-rechtlichen Entgelten	0	0,00	0,00	0,00	4.575,00
Summe:					477.500	0,00	0,00	477.500,00	296.749,91

Budget	Buchungsstelle	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung	Ansatz	Über-/außer- planmäßig	Deckungs- mittel - in EUR -	fortgeschr. Ansatz	Rechnungs- ergebnis
01.01	11.1.6.02.511126	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	sonstige Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit Schadensereignissen	0	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00
01.01	11.1.6.03.511126	11.1.6.03	IT-Informationstechnik	sonstige Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit Schadensereignissen	0	5.000,00	0,00	5.000,00	503,43
60.05	12.2.2.01.511910	12.2.2.01	Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	25.000	0,00	0,00	25.000,00	0,00
10.06	12.5.1.01.511970	12.5.1.01	Leitstellen	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	1.322,51
10.06	12.6.1.01.511970	12.6.1.01	Brandschutz	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	3.346,92
10.06	12.7.1.01.511970	12.7.1.01	Rettungsdienst	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	971,04
10.06	12.7.1.01.516210	12.7.1.01	Rettungsdienst	Aufwendungen aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen > 800 €	0	0,00	0,00	0,00	802,92
10.06	12.8.1.01.511910	12.8.1.01	Katastrophen- und Zivilschutz	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	30.000	0,00	0,00	30.000,00	22.639,50
20.04	23.1.1.03.511970	23.1.1.03	BSZ Weißwasser	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	19.060,90
20.04	23.1.1.03.513933	23.1.1.03	BSZ Weißwasser	Abgang/ Verschrottung bebaute Gundstücke	0	0,00	0,00	0,00	1,00
45.01	36.1.1.01.511970	36.1.1.01	Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	76.363,69
60.03	52.1.1.01.511910	52.1.1.01	Baugenehmigungsverfahren	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	15.400	0,00	0,00	15.400,00	0,00
60.03	52.3.1.01.511910	52.3.1.01	Denkmalschutz und -pflege	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	4.600	0,00	0,00	4.600,00	0,00
60.04	54.2.1.01.511970	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	38.090,53
60.04	54.2.1.01.513110	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme	0	0,00	0,00	0,00	2.650,00
60.04	54.2.1.01.513934	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Abgang/ Verschrottung Infrastruktur	0	0,00	0,00	0,00	48.667,31
10.04	55.2.1.01.511910	55.2.1.01	Schutz Grund- und Oberflächenwasser	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	17.500	0,00	0,00	17.500,00	815,95
10.04	55.4.1.01.511910	55.4.1.01	Naturschutz	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	1.000	19.000,00	0,00	20.000,00	1.563,13
10.04	55.4.1.02.511910	55.4.1.02	Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	10.000	0,00	0,00	10.000,00	0,00
10.04	56.1.1.01.511910	56.1.1.01	Abfallrechtliche Maßnahmen	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	45.000	0,00	0,00	45.000,00	334,69
90.01	61.2.1.01.511910	61.2.1.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	150.000	0,00	0,00	150.000,00	2.383,39
80.07	71.1.1.01.511142	71.1.1.01	Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	Beiträge zur VK Arbeitnehmer im Zusammenh mit Katastroph und ähnl Ereignissen	0	0,00	0,00	0,00	-2,24
80.07	71.1.1.01.511143	71.1.1.01	Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	Beitr z gesetzl SV Arbeitnehmer im Zusammenh mit Katastroph und ähnl Ereignissen	0	0,00	0,00	0,00	0,25
80.07	71.1.1.01.511165	71.1.1.01	Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	außergewöhnlicher Aufwand Lizenzaufwendungen	0	0,00	0,00	0,00	11.299,05
80.07	71.1.1.01.511170	71.1.1.01	Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	außergewöhnlicher Aufwand für Reisekosten	0	0,00	0,00	0,00	59,90
80.07	74.1.4.01.511160	74.1.4.01	Bereich Gesundheitspflege	außergewöhnlicher Aufwand für Verbrauchsmittel	0	0,00	0,00	0,00	7.103,28
Summe:					298.500,00	69.000,00	0,00	367.500,00	282.977,15

2.2 Teilergebnisrechnung

Die Teilergebnisrechnung ist in der Doppik ein Rechnungsabschluss über die im abgelaufenen Haushaltsjahr tatsächlich realisierten Aufwendungen und Erträge des jeweiligen Teilbereichs. Teilergebnisrechnungen werden insbesondere für Budgets gebildet. Die Teilergebnisrechnung ist in der Rechnungslegung das Gegenstück zum Teilergebnishaushalt in der (Haushalts-)Planung.

Außerdem werden in der Teilergebnisrechnung die Internen Leistungsverrechnungen (ILV) in den Konten 3811 ILV-Erträge und 4811 ILV-Aufwendungen sichtbar. Die ILV ist nicht zahlungswirksam, mit ihr werden Leistungen und damit verbundene Kosten verrechnet, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt.

Insgesamt wurden 25.215,3 TEUR an ILV-Erträgen und ILV-Aufwendungen geplant, das vorliegende Rechnungsergebnis der ILV beträgt 25.621,7 TEUR.

In den Kostenarten Kopier-, Porto- und Versand- und Kfz-aufwendungen wird die ILV zwischen den Fachämtern und dem Hauptamt durchgeführt.

Durch die ILV werden die Sachkosten der Ämter transparenter ausgewiesen mit dem Ziel ein Kostenbewusstsein zu entwickeln.

Im Landkreis Görlitz wurden Interne Leistungsverrechnungen der Verwaltungskosten insbesondere mit den kostenrechnenden Einrichtungen vorgenommen. Das betrifft den Regiebetrieb Jobcenter des Landkreises Görlitz, den Regiebetrieb Abfallwirtschaft, Asylangelegenheiten, den Rettungsdienst sowie Projekte des Schul- und Sportamtes zum Eigenmittelnachweis.

Die Ansätze 2023 der ILV der kostenrechnenden Einrichtungen beruhen weitestgehend auf der Auswertung der Kostenrechnung 2021/2022. Das Rechnungsergebnis 2023 basiert überwiegend auf der Auswertung der Kostenrechnung 2023.

Der Aufwand der ILV der Verwaltungskosten beim **Regiebetrieb Jobcenter** wurde 2023 mit 2.500,0 TEUR (31.2.7.01.481110) geplant. Das Rechnungsergebnis beträgt insgesamt 2.669,1 TEUR.

Die Interne Leistungsverrechnung der Verwaltungskosten mit dem **Regiebetrieb Abfallwirtschaft** wurde 2023 mit 250,0 TEUR geplant, das entspricht dem für den Gebührenhaushalt festgelegten Betrag der Verwaltungskostenumlage. Das Rechnungsergebnis beträgt 255,9 TEUR. Die ILV-Abweichung zwischen dem Ansatz und der tatsächlichen Umlage der Verwaltungskosten sind geringfügige 2,4 Prozent.

Der Aufwand der Internen Leistungen wird beim **Rettungsdienst** beim Produkt 12.7.1.01 geplant und gebucht, da dieser auch die Kosten in Form der Rettungseinsätze verursacht und die Gebühren für die erbrachten Rettungsdienste vereinnahmt. Der Ertrag wird über interne Leistungsverrechnung beim Produkt **Leitstellen** 12.5.1.01 vereinnahmt. Die ILV-Buchungen beinhalten den 50-prozentigen Anteil der Kosten für den Betrieb der Regionalleitstelle Ostsachsen (IRLS-OSN) und den 50-Prozent-Anteil für die Vorhaltung des Digitalen Alarmierungsnetzwerkes (DAU), welcher durch die Krankenkassen über das Benutzungsentgelt als Kosten des Rettungsdienstes anerkannt und als Aufwand Rettungsdienst 12.7.1.01.481110 bzw. als Ertrag Leitstelle 12.5.1.01.381110 verbucht werden. Des Weiteren werden die verhandelten Verwaltungskosten in Höhe von 57,1 TEUR mit diversen Service-Ämtern verrechnet.

Budget	Produkt / Fachamt	Planungsstellen	Ansatz	Rechnungsergeb
			in EUR	
80.01	Kreistag	11.1.1.01.381110	39.000,00	37.178,65
80.01	Landrat	11.1.1.02.381110	19.100,00	36.329,04
80.02	1.BGO Leitung Dezernat I	11.1.1.03.381110	0,00	22.847,27
80.03	2.BGO Leitung Dezernat II	11.1.1.04.381110	144.300,00	172.473,23
80.04	Leitung Dezernat III	11.1.1.05.381110	45.900,00	50.555,29
80.01	Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben	11.1.1.07.381110	0,00	9.056,93
80.02	Bereich 1. BGO/Organisationsangelegenheiten	11.1.2.01.381110	34.900,00	184.999,60
01.02	Personalamt/Personalangelegenheiten	11.1.2.02.381110	466.200,00	580.725,36
80.06	Rechtsamt/Datenschutz	11.1.2.03.381110	36.200,00	51.372,79
80.01	Personalrat, Schwerbehind.vertr., Frauenbeauftr.	11.1.2.04.381110	93.000,00	93.060,33
80.02	Bereich 1. BGO/Strategische Steuerung	11.1.2.05.381110	273.100,00	253.890,62
01.02	Personalamt/Auszubildende	11.1.2.11.381110	235.000,00	294.236,37
01.03	Finanzverwaltung	11.1.3.01.381110	821.500,00	696.645,73
80.05	Rechnungsprüfungsamt	11.1.4.01.381110	115.100,00	164.313,86
01.01	Hauptamt/Zentrale Dienste	11.1.6.01.381110	126.900,00	115.103,60
01.01	Hauptamt/Gebäudemanagement (Miete)	11.1.6.02.381110	65.100,00	83.398,93
01.01	Hauptamt/IT-Informationstechnik	11.1.6.03.381110	616.600,00	640.965,50
01.01	Hauptamt/Verwaltungsprodukt	11.1.6.99.381110	2.200,00	3.449,11
10.01	Ordnungsamt/OWIG	12.2.1.04.381110	259.600,00	172.928,79
10.01	Ordnungsamt/Verwaltungsprodukt	12.2.1.99.381110	136.000,00	159.365,75
10.06	Leitstelle/IRLS	12.5.1.01.381110	1.823.000,00	1.824.943,97
20.02	Schul- und Sportamt/Schülerbeförderung	24.1.1.01.381110	4.400,00	3.287,29
80.08	SWIB/Regionale Bildungsprojekte	24.3.1.03.381110	800,00	0,00
20.01	Schul- und Sportamt/Amtsleitung/Verwaltung	24.3.1.99.381110	4.900,00	0,00
48.01	Jobcenter Görlitz	31.2.7.01.381110	1.000,00	1.000,00
50.01	Gesundheitsamt/Kinder-und Jugendärztlich.Dienst	41.4.1.03.381110	1.600,00	1.609,52
50.01	Gesundheitsamt/Verwaltungsprodukt	41.4.1.99.381110	2.900,00	3.351,07
72.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	53.7.1.03.381110	176.800,00	265.653,17
80.08	Abteilung SWIB	57.1.1.99.381110	0,00	14.449,51

Bei der Betrachtung der ILV-Erträge 381110 gibt es erhebliche Abweichungen zwischen Planansatz und Rechnungsergebnis bei den Fachämtern, die Leistungen für die kostenrechnende Einrichtungen u. a. erbringen. Die Hauptursache ist die Umstrukturierung innerhalb der Organisation des Landratsamtes, womit auch die Umlagegrundlagen neu zu definieren bzw. anzupassen sind. Zum Zeitpunkt der Planerstellung waren die Änderungen nicht bekannt und konnten bei der Planung nicht berücksichtigt werden.

Beim Kreistag Produkt 11.1.1.01 wurden 1,8 TEUR weniger Erträge erzielt als geplant. Die Begründung liegt hauptsächlich darin, dass der Arbeitszeitaufwand 2023 des Kreistages für den Regiebetrieb Jobcenter um 30 Prozent geringer ausgefallen ist als zum Zeitpunkt der Planung der ILV. Der Regiebetrieb Abfallwirtschaft hat die Leistungen des Kreistages im Haushaltsjahr 2023 nicht in Anspruch genommen. Demgegenüber war das Engagement des Kreistages im Bereich Asyl 3,4-fach höher als geplant.

Die geplanten ILV-Erträge beim Geschäftsbereich Landrat 11.1.1.02 wurden mit 17,2 TEUR überschritten. Die Ursache liegt in der neuen Strukturorganisation des Landratsamtes Görlitz. Die regionalen Bildungsprojekte der Sächsischen Landesstelle für nachbarsprachige Bildung (24.3.1.03) wurden der Abteilung für Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen (SWIB) untergeordnet. Durch einen, höher als beim Schul- und Sportamt, geschätzten Arbeitszeitaufwand des Geschäftsbereich Landrat für die Abteilung SWIB wurde eine entsprechend hohe ILV-Umlage ermittelt. Die ILV-Umlage auf die regionalen Bildungsprojekte der Sächsischen Landesstelle für nachbarsprachige Bildung wurde über die Anzahl der für die Projekte tätigen Mitarbeiter anteilig aus der ILV-Umlage auf die Abteilung SWIB ermittelt.

Das Produkt 11.1.1.03 1.BGO Leitung Dezernat I weist erstmalig im Rechnungsergebnis ILV-Erträge aus. Der Grund dafür ist die Verschiebung des Ordnungsamtes vom Dezernat III zum Dezernat I im Rahmen der organisatorischen Umstrukturierung des Landratsamtes. Die ILV-Umlage geht zu 100% zu Lasten des Produktes 31.3.1.01 Asylangelegenheiten.

Beim Produkt 11.1.1.04 2.BGO Leitung Dezernat II liegen die ILV-Erträge mit 28,2 TEUR über dem Ansatz und werden zu 100 Prozent vom Regiebetrieb Jobcenter erstattet. Die Steigerung resultiert ausschließlich aus der Steigerung der Personalkosten beim Geschäftsbereich 2.BGO Leitung Dezernat II vom Zeitpunkt der Planung der ILV 2022 zum Rechnungsergebnis 2023 bei gleichbleibenden ausgewiesenen Arbeitszeitaufwand für den Regiebetrieb Jobcenter.

Auch die Erträge beim Produkt 11.1.1.05 Leitung Dezernat III liegen mit 4,7 TEUR über dem Ansatz. Durch die Umstrukturierung geht die ILV-Umlage zu 100% auf das Produkt 53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft.

Das Produkt 11.1.1.07 Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben weist im Rechnungsergebnis ILV-Erträge in Höhe von 9,1 TEUR aus. Erstmalig wurden die ILV-Erträge im Jahresabschluss 2022 ausgewiesen. Zum Zeitpunkt der Planung des Doppelhaushaltes 2023/2024 war das Rechnungsergebnis 2022 noch nicht bekannt und konnte deshalb nicht berücksichtigt werden.

Beim Produkt 11.1.2.01 Organisationsangelegenheiten sind die ILV-Erträge um 150,1 TEUR höher als geplant ausgewiesen. Zum Zeitpunkt der Ermittlung der Planwerte war das Produkt 11.1.2.01 Organisationsangelegenheiten insbesondere für die Verwaltungsmodernisierung mit einem

Arbeitszeitanteil beim KTR „E-Government“ (11.1.2.05) von 85 Prozent und beim KTR „Regelung des Dienstbetriebes/Organisation“ (11.1.2.01) von 15 Prozent zuständig. Der tatsächliche Arbeitszeitanteil bei dem Produkt Organisationsangelegenheiten wurde zum Jahresende mit 58 Prozent eingeschätzt. Infolgedessen ist der Umlagebetrag auf das Produkt Organisationsangelegenheiten in Höhe von 185,0 TEUR angefallen.

Dem Produkt Stabstelle Strategische Steuerung 11.1.2.05 ist der Kostenträger E-Government zugeordnet und dieser beinhaltet die Einführung und Durchführung der Verwaltungsmodernisierung (u. a.: E-Vergabe, E-Poststelle, E-Akte). Dadurch, dass sich die einzelnen Projekte in einer fortgeschrittenen Entwicklungsphase befinden bzw. bereits vollständig abgeschlossen sind, wurde die prozentuale Aufteilung des Arbeitszeitaufwandes zwischen dem Produkt 11.1.2.01 Organisationsangelegenheiten und 11.1.2.05 Stabstelle Strategische Steuerung angepasst. Somit erklärt sich die Verschiebung der Wichtung zwischen den beiden Produkten.

Der ILV-Ertrag beim Produkt 11.1.2.02 Personalangelegenheiten hat im Rechnungsergebnis einen Zuwachs von 114,5 TEUR im Vergleich zum Ansatz, dieser ist begründet in gestiegenen Personalkosten.

Die ILV-Umlage beim Produkt 11.1.2.03 Rechtsamt beträgt 15,2 TEUR mehr als geplant, wobei der Großteil der Überschreitung des ILV-Aufwands in dem Produkt 31.3.1.01 Asylangelegenheiten verursacht ist.

Der ILV-Ertrag beim Produkt 11.1.2.11 Aus- und Fortbildung fällt um 59,2 TEUR höher aus als der Ansatz. Das Produkt enthält u. a. die Umlage der Ausbildungskosten der Auszubildenden des Landratsamtes Görlitz. Der KTR „Auszubildende“ wurde ab 2021 über einen neuen Umlageschlüssel „Anzahl der Einsatzwochen“ entlastet. Durch den geänderten Umlageschlüssel wurde die ILV-Umlage für Auszubildende wie folgt erstattet:

Produkt	Anzahl der Einsatzwochen 2023	Ansatz 2023	Rechnungsergebnis 2023
		in EUR	
24.3.1.03 Regionale Bildungsprojekte (LaNa)	14	1.900,00	23.204,74
31.3.1.01 Asylangelegenheiten	55	39.500,00	65.680,47
31.2.7.01 Regiebetrieb Jobcenter Görlitz	70	153.500,00	158.687,12
53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft	27	40.100,00	46.664,04

Die geplanten ILV-Erträge beim Produkt 11.1.3.01 Finanzverwaltung wurden nicht erreicht und sind um 124,9 TEUR geringer ausgefallen. Der größtenteils angewandte Umlageschlüssel „Anzahl der aktiven Buchungsstellen“ gilt weiterhin. Die wesentliche Abweichung zwischen dem Planansatz und dem Ergebnis begründet sich in einem geringeren Aufwand der Finanzverwaltung bei der Bearbeitung der offenen Forderungen für die Regiebetriebe Jobcenter Görlitz und Abfallwirtschaft.

Produkt	2022		2023	
	Mahnung und Beitreibung	Niederschlagung	Mahnung und Beitreibung	Niederschlagung
	- Anteil der Fälle je Produkt an den Gesamtfällen in %-			
12.7.1.01 Rettungsdienst	1,79	2,53	2,18	3,26
31.3.1.01 Asylangelegenheiten	0,08	0,06	0,04	1,93
31.2.7.01 Regiebetrieb Jobcenter Görlitz	42,19	37,59	34,14	34,97
53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft	4,08	1,22	3,09	0,61

Der ILV-Ertrag beim Produkt 11.1.4.01 Rechnungsprüfung hat im Rechnungsergebnis einen Zuwachs von 49,2 TEUR im Vergleich zum Ansatz, dieser ist begründet in gestiegenen Personalkosten. Als Grundlage für die Kostenumlage innerhalb der Verwaltung wurde der „Mitarbeiteranzahl“ festgelegt.

Der um 18,3 TEUR höhere ILV-Ertrag beim Produkt 11.1.6.02 Gebäudemanagement resultiert aus den gestiegenen umlagefähigen Gesamtkosten und betrifft die ILV-Umlagen auf Regionale Bildungsprojekte und Asylangelegenheiten.

Die ILV-Mindererträge von 86,7 TEUR beim Produkt 12.2.1.04 Ordnungsamt/OWIG ergeben sich aus den vom Personalamt angezeigten geringeren Personalkosten für die geleistete Tätigkeit des Sachgebietes OWIG für den Regiebetrieb Jobcenter. Geplant war die ILV-Umlage auf Basis von 2,35 Mitarbeitern OWIG, die Abrechnung 2023 erfolgte für 2,17 Mitarbeiter.

Der ILV-Mehrertrag beim Verwaltungsprodukt Ordnungsamt 12.2.1.99 in Höhe von 23,4 TEUR ist die Folge gesteigener Gesamtkosten bei diesem Produkt. Der gestiegene ILV-Aufwand wird beim Produkt Asylangelegenheiten 31.3.1.01 veranschlagt.

Aufgrund der erhöhten Gewinnausschüttung der Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz und der Niederschlesischen Entsorgungsgesellschaft mbH ergibt sich eine erhöhte ILV-Buchung zwischen dem Produkt 57.3.1.01 Gewinnausschüttung Sparkasse und anderer Beteiligungen des Landkreises und dem Produkt 53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft.

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service									
Teilhaushalt	01.01	Hauptamt								verantwortlich: Herr Winter	
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	2.574.743,53	4.370.000	0,00	0,00	0,00	4.370.000,00	2.716.014,63	-1.653.985,37	-1.653.985,37		
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
aufgelöste Sonderposten	2.525.000,34	2.470.000	0,00	0,00	0,00	2.470.000,00	2.610.208,03	140.208,03	140.208,03		
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.404.131,47	2.715.500	0,00	0,00	0,00	2.715.500,00	2.496.976,29	-218.523,71	-218.523,71		
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.391.686,01	2.288.000	0,00	0,00	0,00	2.288.000,00	2.411.092,98	123.092,98	123.092,98		
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.708,10	53.700	12.799,78	0,00	0,00	66.499,78	238.329,68	184.629,68	171.829,90		
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ sonstige ordentliche Erträge	88.790,15	300	0,00	0,00	0,00	300,00	146.098,93	145.798,93	145.798,93		
= anteilige ordentliche Erträge	7.714.059,26	9.427.500	12.799,78	0,00	0,00	9.440.299,78	8.008.512,51	-1.418.987,49	-1.431.787,27		
Personalaufwendungen	6.344.860,85	7.056.800	0,00	0,00	0,00	7.056.800,00	6.900.921,05	-155.878,95	-155.878,95		
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.810.126,34	8.436.500	-50.400,00	-485,86	970.552,66	9.356.166,80	6.204.920,47	-2.231.579,53	-3.151.246,33		
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.425.291,18	3.942.500	0,00	0,00	0,00	3.942.500,00	4.264.986,55	322.486,55	322.486,55		
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.516.771,62	3.098.100	12.799,78	485,86	142.251,67	3.253.637,31	2.654.795,80	-443.304,20	-598.841,51		
= anteilige ordentliche Aufwendungen	19.097.049,99	22.533.900	-37.600,22	0,00	1.112.804,33	23.609.104,11	20.125.623,87	-2.408.276,13	-3.483.480,24		
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-11.382.990,73	-13.106.400	50.400,00	0,00	-1.112.804,33	-14.168.804,33	-12.117.111,36	989.288,64	2.051.692,97		
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.989.270,00	1.945.800	0,00	0,00	0,00	1.945.800,00	1.995.745,96	49.945,96	49.945,96		
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	47.260,96	22.400	0,00	0,00	0,00	22.400,00	53.173,18	30.773,18	30.773,18		
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= kalkulatorisches Ergebnis	1.942.009,04	1.923.400	0,00	0,00	0,00	1.923.400,00	1.942.572,78	19.172,78	19.172,78		
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.440.981,69	-11.183.000	50.400,00	0,00	-1.112.804,33	-12.245.404,33	-10.174.538,58	1.008.461,42	2.070.865,75		

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.02	Personalamt	verantwortlich: Herr Dosdall						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	22.497,12	10.900	0,00	0,00	0,00	10.900,00	13.757,69	2.857,69	2.857,69
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.953,89	42.600	0,00	0,00	0,00	42.600,00	44.584,90	1.984,90	1.984,90
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.901,94	88.700	0,00	0,00	0,00	88.700,00	171.235,32	82.535,32	82.535,32
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	277,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	448,02	448,02	448,02
= anteilige ordentliche Erträge	118.630,48	142.200	0,00	0,00	0,00	142.200,00	230.025,93	87.825,93	87.825,93
Personalaufwendungen	3.768.922,28	4.252.100	0,00	-40.000,00	26.596,30	4.238.696,30	3.942.146,04	-309.953,96	-296.550,26
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.964,81	452.200	43.000,00	33.262,17	45.138,17	573.600,34	397.875,12	-54.324,88	-175.725,22
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,95	0,95
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	212.846,23	219.000	6.633,75	6.737,83	5.848,00	238.219,58	217.205,43	-1.794,57	-21.014,15
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.323.735,61	4.923.300	49.633,75	0,00	77.582,47	5.050.516,22	4.557.227,54	-366.072,46	-493.288,68
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.205.105,13	-4.781.100	-49.633,75	0,00	-77.582,47	-4.908.316,22	-4.327.201,61	453.898,39	581.114,61
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	947.136,45	919.000	0,00	50.885,11	0,00	969.885,11	1.071.525,79	152.525,79	101.640,68
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	9.584,40	10.300	0,00	0,00	0,00	10.300,00	7.409,97	-2.890,03	-2.890,03
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	937.552,05	908.700	0,00	50.885,11	0,00	959.585,11	1.064.115,82	155.415,82	104.530,71
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.267.553,08	-3.872.400	-49.633,75	50.885,11	-77.582,47	-3.948.731,11	-3.263.085,79	609.314,21	685.645,32

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service									
Teilhaushalt	01.03	Finanzverwaltung								verantwortlich: Frau Zerban	
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.414,04	1.200	0,00	0,00	0,00	1.200,00	708,30	-491,70	-491,70		
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.302,87	16.100	0,00	0,00	0,00	16.100,00	27.984,03	11.884,03	11.884,03		
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ sonstige ordentliche Erträge	455.340,13	402.800	10.000,00	0,00	0,00	412.800,00	570.851,64	168.051,64	158.051,64		
= anteilige ordentliche Erträge	480.057,04	420.100	10.000,00	0,00	0,00	430.100,00	599.543,97	179.443,97	169.443,97		
Personalaufwendungen	2.479.707,05	2.712.600	0,00	0,00	0,00	2.712.600,00	2.553.559,54	-159.040,46	-159.040,46		
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.521,18	83.500	0,00	-1.000,00	0,00	82.500,00	78.383,20	-5.116,80	-4.116,80		
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	122.670,87	0	0,00	0,00	0,00	0,00	168.958,67	168.958,67	168.958,67		
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	63.448,87	68.900	10.000,00	13.000,00	0,00	91.900,00	66.533,92	-2.366,08	-25.366,08		
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.732.347,97	2.865.000	10.000,00	12.000,00	0,00	2.887.000,00	2.867.435,33	2.435,33	-19.564,67		
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.252.290,93	-2.444.900	0,00	-12.000,00	0,00	-2.456.900,00	-2.267.891,36	177.008,64	189.008,64		
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	831.615,69	821.500	0,00	0,00	0,00	821.500,00	696.645,73	-124.854,27	-124.854,27		
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	68.767,39	36.000	0,00	0,00	0,00	36.000,00	66.377,39	30.377,39	30.377,39		
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= kalkulatorisches Ergebnis	762.848,30	785.500	0,00	0,00	0,00	785.500,00	630.268,34	-155.231,66	-155.231,66		
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.489.442,63	-1.659.400	0,00	-12.000,00	0,00	-1.671.400,00	-1.637.623,02	21.776,98	33.776,98		

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.01	Ordnungsamt							
verantwortlich: Herr Orgus									
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	1.493.592,10	1.483.200	0,00	0,00	0,00	1.483.200,00	1.547.136,47	63.936,47	63.936,47
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	118.159,91	118.200	0,00	0,00	0,00	118.200,00	118.147,23	-52,77	-52,77
+ sonstige Transfererträge	12.137,11	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	15.545,01	10.545,01	10.545,01
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	865.326,39	550.200	0,00	0,00	0,00	550.200,00	914.130,63	363.930,63	363.930,63
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.350.676,70	806.000	0,00	0,00	0,00	806.000,00	1.812.650,08	1.006.650,08	1.006.650,08
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.565.075,30	22.562.200	0,00	3.010,00	0,00	22.565.210,00	15.315.153,06	-7.247.046,94	-7.250.056,94
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	5.107.768,40	3.618.000	0,00	0,00	0,00	3.618.000,00	5.384.416,39	1.766.416,39	1.766.416,39
= anteilige ordentliche Erträge	26.394.576,00	29.024.600	0,00	3.010,00	0,00	29.027.610,00	24.989.031,64	-4.035.568,36	-4.038.578,36
Personalaufwendungen	5.452.405,23	6.257.000	0,00	0,00	0,00	6.257.000,00	6.152.163,60	-104.836,40	-104.836,40
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	741.692,30	827.100	0,00	750.520,00	0,00	1.577.620,00	1.401.624,64	574.524,64	-175.995,36
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	935.360,30	308.800	0,00	0,00	0,00	308.800,00	1.238.430,22	929.630,22	929.630,22
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	11.595.972,79	12.151.200	0,00	-560.520,00	0,00	11.590.680,00	9.542.481,39	-2.608.718,61	-2.048.198,61
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.305.017,84	12.781.800	0,00	-294.024,64	0,00	12.487.775,36	9.165.709,12	-3.616.090,88	-3.322.066,24
= anteilige ordentliche Aufwendungen	27.030.448,46	32.325.900	0,00	-104.024,64	0,00	32.221.875,36	27.500.408,97	-4.825.491,03	-4.721.466,39
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-635.872,46	-3.301.300	0,00	107.034,64	0,00	-3.194.265,36	-2.511.377,33	789.922,67	682.888,03
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	332.380,05	395.600	0,00	0,00	0,00	395.600,00	332.294,54	-63.305,46	-63.305,46
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	1.128.110,66	995.500	0,00	107.034,64	0,00	1.102.534,64	1.097.104,77	101.604,77	-5.429,87
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-795.730,61	-599.900	0,00	-107.034,64	0,00	-706.934,64	-764.810,23	-164.910,23	-57.875,59
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.431.603,07	-3.901.200	0,00	0,00	0,00	-3.901.200,00	-3.276.187,56	625.012,44	625.012,44

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.02	LÜVA	verantwortlich: Herr Dr. Mann						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	1.443,56	16.000	0,00	0,00	0,00	16.000,00	16.816,26	816,26	816,26
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	1.443,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.435,18	14.435,18	14.435,18
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.083,14	212.000	0,00	0,00	0,00	212.000,00	185.713,18	-26.286,82	-26.286,82
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.301,37	90.000	0,00	93.100,00	0,00	183.100,00	236.389,69	146.389,69	53.289,69
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	73.547,18	16.500	0,00	0,00	0,00	16.500,00	78.761,99	62.261,99	62.261,99
= anteilige ordentliche Erträge	528.375,25	334.500	0,00	93.100,00	0,00	427.600,00	517.681,12	183.181,12	90.081,12
Personalaufwendungen	3.134.919,12	3.493.800	-8.000,00	0,00	0,00	3.485.800,00	3.330.929,60	-162.870,40	-154.870,40
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.634,49	206.000	158.645,00	93.685,00	0,00	458.330,00	427.621,95	221.621,95	-30.708,05
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	123.414,95	32.400	0,00	0,00	0,00	32.400,00	147.410,35	115.010,35	115.010,35
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	102.032,90	120.000	0,00	0,00	0,00	120.000,00	110.227,00	-9.773,00	-9.773,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	78.142,47	112.600	0,00	-585,00	0,00	112.015,00	76.948,20	-35.651,80	-35.066,80
= anteilige ordentliche Aufwendungen	3.931.143,93	3.964.800	150.645,00	93.100,00	0,00	4.208.545,00	4.093.137,10	128.337,10	-115.407,90
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.402.768,68	-3.630.300	-150.645,00	0,00	0,00	-3.780.945,00	-3.575.455,98	54.844,02	205.489,02
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	58.506,25	66.000	0,00	0,00	0,00	66.000,00	57.033,31	-8.966,69	-8.966,69
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-58.506,25	-66.000	0,00	0,00	0,00	-66.000,00	-57.033,31	8.966,69	8.966,69
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.461.274,93	-3.696.300	-150.645,00	0,00	0,00	-3.846.945,00	-3.632.489,29	63.810,71	214.455,71

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.04	Umweltamt	verantwortlich: Herr Müller						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	503.449,00	337.300	0,00	141.072,22	0,00	478.372,22	575.528,50	238.228,50	97.156,28
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	139.713,84	2.100	0,00	0,00	0,00	2.100,00	7.830,32	5.730,32	5.730,32
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	412.159,30	265.500	0,00	0,00	0,00	265.500,00	382.794,06	117.294,06	117.294,06
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.968,74	429.200	0,00	0,00	0,00	429.200,00	139.481,13	-289.718,87	-289.718,87
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	29.827,79	3.500	0,00	0,00	0,00	3.500,00	60.503,89	57.003,89	57.003,89
= anteilige ordentliche Erträge	1.143.404,83	1.035.500	0,00	141.072,22	0,00	1.176.572,22	1.158.307,58	122.807,58	-18.264,64
Personalaufwendungen	5.546.834,67	5.779.200	0,00	0,00	0,00	5.779.200,00	5.747.342,19	-31.857,81	-31.857,81
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.095,15	740.400	-822,00	125.442,22	19.719,36	884.739,58	533.816,18	-206.583,82	-350.923,40
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	40.144,19	900	0,00	0,00	0,00	900,00	18.153,10	17.253,10	17.253,10
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	208.550,79	71.100	0,00	16.000,00	0,00	87.100,00	87.009,07	15.909,07	-90,93
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	119.549,00	135.600	0,00	-370,00	359,38	135.589,38	117.137,28	-18.462,72	-18.452,10
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.430.173,80	6.727.200	-822,00	141.072,22	20.078,74	6.887.528,96	6.503.457,82	-223.742,18	-384.071,14
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.286.768,97	-5.691.700	822,00	0,00	-20.078,74	-5.710.956,74	-5.345.150,24	346.549,76	365.806,50
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	32.849,16	37.300	0,00	0,00	0,00	37.300,00	30.301,80	-6.998,20	-6.998,20
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-32.849,16	-37.300	0,00	0,00	0,00	-37.300,00	-30.301,80	6.998,20	6.998,20
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.319.618,13	-5.729.000	822,00	0,00	-20.078,74	-5.748.256,74	-5.375.452,04	353.547,96	372.804,70

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.05	Kreisforstamt							
verantwortlich: Herr Wilde									
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	109.900,67	6.500	0,00	46.369,53	0,00	52.869,53	173.996,62	167.496,62	121.127,09
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	6.429,68	6.500	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.429,69	-70,31	-70,31
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.329,42	54.000	0,00	0,00	0,00	54.000,00	55.958,29	1.958,29	1.958,29
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	99.589,35	102.400	0,00	4.000,00	0,00	106.400,00	151.108,04	48.708,04	44.708,04
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.511,00	266.500	0,00	0,00	0,00	266.500,00	73.689,59	-192.810,41	-192.810,41
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	34,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	23,31	23,31	23,31
= anteilige ordentliche Erträge	379.364,46	429.400	0,00	50.369,53	0,00	479.769,53	454.775,85	25.375,85	-24.993,68
Personalaufwendungen	1.835.612,18	2.148.100	0,00	0,00	0,00	2.148.100,00	1.859.197,82	-288.902,18	-288.902,18
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.587,94	206.600	-3.215,46	39.657,43	64.409,02	307.450,99	201.698,08	-4.901,92	-105.752,91
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.959,84	8.000	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.240,88	240,88	240,88
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	5.345,67	5.400	0,00	0,00	13.320,00	18.720,00	6.130,00	730,00	-12.590,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	76.078,74	110.700	0,00	10.712,10	0,00	121.412,10	64.310,31	-46.389,69	-57.101,79
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.053.584,37	2.478.800	-3.215,46	50.369,53	77.729,02	2.603.683,09	2.139.577,09	-339.222,91	-464.106,00
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.674.219,91	-2.049.400	3.215,46	0,00	-77.729,02	-2.123.913,56	-1.684.801,24	364.598,76	439.112,32
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	39.216,55	38.300	0,00	0,00	0,00	38.300,00	38.350,74	50,74	50,74
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-39.216,55	-38.300	0,00	0,00	0,00	-38.300,00	-38.350,74	-50,74	-50,74
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.713.436,46	-2.087.700	3.215,46	0,00	-77.729,02	-2.162.213,56	-1.723.151,98	364.548,02	439.061,58

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.06	Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen						verantwortlich: Herr Mierisch	
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	512.808,94	462.500	0,00	13.037,59	0,00	475.537,59	623.596,53	161.096,53	148.058,94
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	431.659,63	380.300	0,00	0,00	0,00	380.300,00	527.500,70	147.200,70	147.200,70
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.909.208,45	33.231.300	0,00	0,00	0,00	33.231.300,00	35.858.325,97	2.627.025,97	2.627.025,97
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	222.002,02	265.000	0,00	0,00	0,00	265.000,00	45.606,21	-219.393,79	-219.393,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.893,10	18.500	0,00	0,00	0,00	18.500,00	260.120,89	241.620,89	241.620,89
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	99.696,90	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000,00	101.614,66	1.614,66	1.614,66
= anteilige ordentliche Erträge	34.918.609,41	34.077.300	0,00	13.037,59	0,00	34.090.337,59	36.889.264,26	2.811.964,26	2.798.926,67
Personalaufwendungen	1.676.310,38	1.828.200	0,00	0,00	0,00	1.828.200,00	1.715.884,75	-112.315,25	-112.315,25
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	947.976,61	1.424.300	0,00	-57.136,98	95.106,12	1.462.269,14	917.180,62	-507.119,38	-545.088,52
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.367.950,02	2.420.900	0,00	0,00	0,00	2.420.900,00	2.579.700,64	158.800,64	158.800,64
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	288.414,85	215.800	0,00	64.422,57	0,00	280.222,57	303.903,60	88.103,60	23.681,03
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	31.111.206,75	31.575.600	0,00	5.752,00	3.200,00	31.584.552,00	33.792.160,28	2.216.560,28	2.207.608,28
= anteilige ordentliche Aufwendungen	36.391.858,61	37.464.800	0,00	13.037,59	98.306,12	37.576.143,71	39.308.829,89	1.844.029,89	1.732.686,18
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.473.249,20	-3.387.500	0,00	0,00	-98.306,12	-3.485.806,12	-2.419.565,63	967.934,37	1.066.240,49
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.822.036,33	1.823.000	0,00	0,00	0,00	1.823.000,00	1.824.943,97	1.943,97	1.943,97
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	2.099.313,71	2.446.300	0,00	0,00	0,00	2.446.300,00	2.232.906,70	-213.393,30	-213.393,30
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-277.277,38	-623.300	0,00	0,00	0,00	-623.300,00	-407.962,73	215.337,27	215.337,27
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.750.526,58	-4.010.800	0,00	0,00	-98.306,12	-4.109.106,12	-2.827.528,36	1.183.271,64	1.281.577,76

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport	verantwortlich: Frau Kieschnick			
Teilhaushalt	20.01	Schulverwaltung				

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	503.909,45	423.800	0,00	0,00	0,00	423.800,00	383.314,90	-40.485,10	-40.485,10
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218,82	300	0,00	0,00	0,00	300,00	93,78	-206,22	-206,22
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.512,13	100	0,00	1.580,00	0,00	1.680,00	1.680,00	1.580,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	522,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,01	12.000,01	12.000,01
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	3.092,66	200	0,00	0,00	0,00	200,00	2.063,92	1.863,92	1.863,92
= anteilige ordentliche Erträge	509.255,35	424.400	0,00	1.580,00	0,00	425.980,00	399.152,61	-25.247,39	-26.827,39
Personalaufwendungen	1.242.683,94	1.263.000	-2.883,06	0,00	0,00	1.260.116,94	1.334.119,31	71.119,31	74.002,37
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864.521,57	813.000	0,00	1.230,22	12.652,01	826.882,23	724.336,17	-88.663,83	-102.546,06
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.563,92	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.701,75	1.701,75	1.701,75
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	236.807,12	295.000	0,00	0,00	0,00	295.000,00	250.590,95	-44.409,05	-44.409,05
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.153,03	18.300	6.000,00	349,78	0,00	24.649,78	23.109,07	4.809,07	-1.540,71
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.358.729,58	2.389.300	3.116,94	1.580,00	12.652,01	2.406.648,95	2.333.857,25	-55.442,75	-72.791,70
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.849.474,23	-1.964.900	-3.116,94	0,00	-12.652,01	-1.980.668,95	-1.934.704,64	30.195,36	45.964,31
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	3.012,36	4.900	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	-4.900,00	-4.900,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	433.822,96	560.800	0,00	0,00	0,00	560.800,00	585.849,41	25.049,41	25.049,41
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-430.810,60	-555.900	0,00	0,00	0,00	-555.900,00	-585.849,41	-29.949,41	-29.949,41
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.280.284,83	-2.520.800	-3.116,94	0,00	-12.652,01	-2.536.568,95	-2.520.554,05	245,95	16.014,90

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport	
Teilhaushalt	20.02	Schülerbeförderung	verantwortlich: Frau Kieschnick

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	3.614.067,00	3.615.000	0,00	0,00	0,00	3.615.000,00	3.615.188,00	188,00	188,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.133.856,85	912.600	0,00	0,00	0,00	912.600,00	979.258,50	66.658,50	66.658,50
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.887,44	10.887,44	10.887,44
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	1.257.725,07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.644,75	10.644,75	10.644,75
= anteilige ordentliche Erträge	6.005.648,92	4.527.600	0,00	0,00	0,00	4.527.600,00	4.615.978,69	88.378,69	88.378,69
Personalaufwendungen	304.958,88	274.300	0,00	0,00	0,00	274.300,00	224.583,67	-49.716,33	-49.716,33
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.769.333,47	10.502.200	0,00	0,00	0,00	10.502.200,00	10.290.365,42	-211.834,58	-211.834,58
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.827,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	14.224,08	14.224,08	14.224,08
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,51	1.400	0,00	0,00	0,00	1.400,00	506,71	-893,29	-893,29
= anteilige ordentliche Aufwendungen	10.086.119,86	10.777.900	0,00	0,00	0,00	10.777.900,00	10.529.679,88	-248.220,12	-248.220,12
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.080.470,94	-6.250.300	0,00	0,00	0,00	-6.250.300,00	-5.913.701,19	336.598,81	336.598,81
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	4.327,91	4.400	0,00	0,00	0,00	4.400,00	3.287,29	-1.112,71	-1.112,71
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	467,25	500	0,00	0,00	0,00	500,00	350,92	-149,08	-149,08
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	3.860,66	3.900	0,00	0,00	0,00	3.900,00	2.936,37	-963,63	-963,63
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.076.610,28	-6.246.400	0,00	0,00	0,00	-6.246.400,00	-5.910.764,82	335.635,18	335.635,18

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.03	Gymnasien	verantwortlich: Frau Kieschnick						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	2.477.914,82	1.503.700	0,00	39.273,93	1.456.486,48	2.999.460,41	1.696.768,75	193.068,75	-1.302.691,66
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	1.096.273,02	1.038.400	0,00	0,00	0,00	1.038.400,00	1.114.535,83	76.135,83	76.135,83
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	769,90	1.200	0,00	0,00	0,00	1.200,00	437,05	-762,95	-762,95
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	106.939,18	56.800	0,00	33.752,97	0,00	90.552,97	162.408,91	105.608,91	71.855,94
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	18.751,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.220,30	1.220,30	1.220,30
= anteilige ordentliche Erträge	2.604.375,01	1.561.700	0,00	73.026,90	1.456.486,48	3.091.213,38	1.860.835,01	299.135,01	-1.230.378,37
Personalaufwendungen	662.897,76	700.400	0,00	-471,39	0,00	699.928,61	722.822,87	22.422,87	22.894,26
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.753.586,30	4.684.600	-18.428,24	61.324,89	1.453.740,09	6.181.236,74	3.734.943,41	-949.656,59	-2.446.293,33
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.711.245,19	1.635.100	0,00	0,00	0,00	1.635.100,00	1.715.481,57	80.381,57	80.381,57
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	55.113,71	17.500	0,00	10.908,35	40.130,23	68.538,58	68.021,68	50.521,68	-516,90
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	49.790,28	68.400	0,00	1.265,05	0,00	69.665,05	50.936,82	-17.463,18	-18.728,23
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.232.633,24	7.106.000	-18.428,24	73.026,90	1.493.870,32	8.654.468,98	6.292.206,35	-813.793,65	-2.362.262,63
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.628.258,23	-5.544.300	18.428,24	0,00	-37.383,84	-5.563.255,60	-4.431.371,34	1.112.928,66	1.131.884,26
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	198.375,67	243.500	0,00	28.236,84	0,00	271.736,84	267.205,56	23.705,56	-4.531,28
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	17.542,35	16.000	0,00	28.236,84	0,00	44.236,84	13.942,50	-2.057,50	-30.294,34
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	180.833,32	227.500	0,00	0,00	0,00	227.500,00	253.263,06	25.763,06	25.763,06
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.447.424,91	-5.316.800	18.428,24	0,00	-37.383,84	-5.335.755,60	-4.178.108,28	1.138.691,72	1.157.647,32

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.04	Berufliche Schulzentren		verantwortlich: Frau Kieschnick					
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	3.262.491,07	2.315.200	0,00	126.807,47	1.429.485,49	3.871.492,96	1.807.198,64	-508.001,36	-2.064.294,32
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	660.861,25	637.100	0,00	0,00	0,00	637.100,00	673.179,89	36.079,89	36.079,89
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	643,38	500	0,00	0,00	0,00	500,00	385,70	-114,30	-114,30
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	273.678,96	152.100	0,00	6.023,20	0,00	158.123,20	219.958,90	67.858,90	61.835,70
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231,79	100	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	7.952,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	21.525,17	21.525,17	21.525,17
= anteilige ordentliche Erträge	3.544.997,85	2.467.900	0,00	132.830,67	1.429.485,49	4.030.216,16	2.049.068,41	-418.831,59	-1.981.147,75
Personalaufwendungen	1.195.473,41	1.246.600	0,00	-10.100,00	0,00	1.236.500,00	1.348.844,28	102.244,28	112.344,28
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.526.662,69	5.644.800	-52.985,32	114.689,56	1.737.054,05	7.443.558,29	3.369.716,67	-2.275.083,33	-4.073.841,62
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.022.539,44	982.200	0,00	0,00	0,00	982.200,00	1.008.149,32	25.949,32	25.949,32
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	305,40	0,00	305,40	305,40	305,40	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	60.655,44	0	2.883,06	34.447,72	0,00	37.330,78	11.830,78	11.830,78	-25.500,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	143.192,15	174.300	37.942,80	-6.512,01	9.879,40	215.610,19	169.753,61	-4.546,39	-45.856,58
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.948.523,13	8.047.900	-12.159,46	132.830,67	1.746.933,45	9.915.504,66	5.908.600,06	-2.139.299,94	-4.006.904,60
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.403.525,28	-5.580.000	12.159,46	0,00	-317.447,96	-5.885.288,50	-3.859.531,65	1.720.468,35	2.025.756,85
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	149.033,48	206.600	0,00	17.146,78	0,00	223.746,78	224.539,86	17.939,86	793,08
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	17.146,78	0,00	17.146,78	0,00	0,00	-17.146,78
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	149.033,48	206.600	0,00	0,00	0,00	206.600,00	224.539,86	17.939,86	17.939,86
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.254.491,80	-5.373.400	12.159,46	0,00	-317.447,96	-5.678.688,50	-3.634.991,79	1.738.408,21	2.043.696,71

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport	verantwortlich: Frau Kieschnick			
Teilhaushalt	20.05	Förderschulen				

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	1.123.842,28	1.018.300	0,00	149.052,53	1.388.507,31	2.555.859,84	1.475.103,10	456.803,10	-1.080.756,74
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	436.970,07	426.600	0,00	0,00	0,00	426.600,00	463.190,08	36.590,08	36.590,08
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	166.571,59	156.100	0,00	2.827,80	0,00	158.927,80	174.642,42	18.542,42	15.714,62
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.400	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	-5.400,00	-5.400,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	9.101,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	19.578,83	19.578,83	19.578,83
= anteilige ordentliche Erträge	1.299.515,04	1.179.800	0,00	151.880,33	1.388.507,31	2.720.187,64	1.669.324,35	489.524,35	-1.050.863,29
Personalaufwendungen	1.064.451,72	1.072.400	-1.650,00	0,00	0,00	1.070.750,00	1.119.328,96	46.928,96	48.578,96
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.981.015,30	2.588.100	-59.286,09	135.220,62	1.459.157,23	4.123.191,76	2.435.929,88	-152.170,12	-1.687.261,88
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	738.230,15	722.300	0,00	0,00	0,00	722.300,00	753.115,21	30.815,21	30.815,21
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	330.261,56	261.100	0,00	29.254,49	44.017,53	334.372,02	330.653,85	69.553,85	-3.718,17
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	66.239,68	111.400	14.150,00	-12.594,78	0,00	112.955,22	58.291,32	-53.108,68	-54.663,90
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.180.461,43	4.755.300	-46.786,09	151.880,33	1.503.174,76	6.363.569,00	4.697.319,22	-57.980,78	-1.666.249,78
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.880.946,39	-3.575.500	46.786,09	0,00	-114.667,45	-3.643.381,36	-3.027.994,87	547.505,13	615.386,49
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	124.578,20	147.700	0,00	3.681,02	0,00	151.381,02	143.876,52	-3.823,48	-7.504,50
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	53.277,39	55.500	0,00	3.681,02	0,00	59.181,02	57.828,29	2.328,29	-1.352,73
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	71.300,81	92.200	0,00	0,00	0,00	92.200,00	86.048,23	-6.151,77	-6.151,77
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.809.645,58	-3.483.300	46.786,09	0,00	-114.667,45	-3.551.181,36	-2.941.946,64	541.353,36	609.234,72

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	30	Kultur							
Teilhaushalt	30.01	Kultur	verantwortlich: Landrat, Herr Dr. Meyer						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	11.849,60	7.900	0,00	0,00	0,00	7.900,00	7.898,73	-1,27	-1,27
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	11.849,60	7.900	0,00	0,00	0,00	7.900,00	7.898,73	-1,27	-1,27
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529.308,98	436.100	0,00	0,00	0,00	436.100,00	565.078,55	128.978,55	128.978,55
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	541.158,58	444.000	0,00	0,00	0,00	444.000,00	572.977,28	128.977,28	128.977,28
Personalaufwendungen	639.457,08	616.900	0,00	0,00	0,00	616.900,00	646.688,44	29.788,44	29.788,44
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.378,16	15.700	0,00	0,00	0,00	15.700,00	263,63	-15.436,37	-15.436,37
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	7.876.483,46	8.352.300	0,00	0,00	0,00	8.352.300,00	8.332.701,88	-19.598,12	-19.598,12
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.944,89	8.000	0,00	0,00	0,00	8.000,00	2.538,87	-5.461,13	-5.461,13
= anteilige ordentliche Aufwendungen	8.530.268,59	8.992.900	0,00	0,00	0,00	8.992.900,00	8.982.192,82	-10.707,18	-10.707,18
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-7.989.110,01	-8.548.900	0,00	0,00	0,00	-8.548.900,00	-8.409.215,54	139.684,46	139.684,46
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	2.837,29	7.400	0,00	0,00	0,00	7.400,00	679,00	-6.721,00	-6.721,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-2.837,29	-7.400	0,00	0,00	0,00	-7.400,00	-679,00	6.721,00	6.721,00
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-7.991.947,30	-8.556.300	0,00	0,00	0,00	-8.556.300,00	-8.409.894,54	146.405,46	146.405,46

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	41	Soziales							
Teilhaushalt	41.01	Sozialamt	verantwortlich: Frau Rösler						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	1.477.013,26	1.297.000	0,00	0,00	0,00	1.297.000,00	1.184.796,27	-112.203,73	-112.203,73
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	367,30	500	0,00	0,00	0,00	500,00	537,95	37,95	37,95
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.173.403,67	13.440.000	0,00	0,00	0,00	13.440.000,00	13.607.190,00	167.190,00	167.190,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	235.295,71	500	0,00	0,00	0,00	500,00	170.769,39	170.269,39	170.269,39
= anteilige ordentliche Erträge	12.886.079,94	14.738.000	0,00	0,00	0,00	14.738.000,00	14.963.293,61	225.293,61	225.293,61
Personalaufwendungen	4.620.332,42	5.810.800	0,00	0,00	0,00	5.810.800,00	5.622.372,68	-188.427,32	-188.427,32
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.112,55	493.100	0,00	30.000,00	0,00	523.100,00	566.169,21	73.069,21	43.069,21
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	139.632,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	144.897,64	144.897,64	144.897,64
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	71.391.135,23	87.390.700	2.507.600,00	-86.000,00	0,00	89.812.300,00	89.732.907,29	2.342.207,29	-79.392,71
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	158.059,21	170.700	0,00	56.000,00	0,00	226.700,00	217.239,61	46.539,61	-9.460,39
= anteilige ordentliche Aufwendungen	76.806.272,13	93.865.300	2.507.600,00	0,00	0,00	96.372.900,00	96.283.586,43	2.418.286,43	-89.313,57
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-63.920.192,19	-79.127.300	-2.507.600,00	0,00	0,00	-81.634.900,00	-81.320.292,82	-2.192.992,82	314.607,18
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.360.205,17	1.300.000	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	77.451,55	90.100	0,00	0,00	0,00	90.100,00	78.405,98	-11.694,02	-11.694,02
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	1.282.753,62	1.209.900	0,00	0,00	0,00	1.209.900,00	1.221.594,02	11.694,02	11.694,02
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-62.637.438,57	-77.917.400	-2.507.600,00	0,00	0,00	-80.425.000,00	-80.098.698,80	-2.181.298,80	326.301,20

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	45	Jugend	
Teilhaushalt	45.01	Jugendamt	verantwortlich: Frau Drewke

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	5.027.759,64	4.243.400	0,00	656.924,51	0,00	4.900.324,51	5.347.796,79	1.104.396,79	447.472,28
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	885.711,43	852.900	0,00	0,00	0,00	852.900,00	1.203.626,41	350.726,41	350.726,41
+ sonstige Transfererträge	3.772.007,52	3.027.100	0,00	930.029,39	0,00	3.957.129,39	3.975.572,35	948.472,35	18.442,96
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.013.914,63	13.027.500	0,00	1.756.485,77	0,00	14.783.985,77	14.846.396,00	1.818.896,00	62.410,23
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	-277.914,40	0	0,00	5.279,30	0,00	5.279,30	-214.562,79	-214.562,79	-219.842,09
= anteilige ordentliche Erträge	20.535.767,39	20.298.000	0,00	3.348.718,97	0,00	23.646.718,97	23.955.202,35	3.657.202,35	308.483,38
Personalaufwendungen	10.685.898,90	12.067.000	0,00	0,00	0,00	12.067.000,00	12.039.091,56	-27.908,44	-27.908,44
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.873,42	142.800	0,00	-52.952,65	0,00	89.847,35	91.320,56	-51.479,44	1.473,21
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-216.719,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-276.250,13	-276.250,13	-276.250,13
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	720,42	0	0,00	141,10	0,00	141,10	141,10	141,10	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	66.596.505,87	72.183.800	0,00	3.079.649,77	36.407,00	75.299.856,77	75.338.980,52	3.155.180,52	39.123,75
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.027.661,19	2.262.500	0,00	321.880,75	0,00	2.584.380,75	2.582.378,93	319.878,93	-2.001,82
= anteilige ordentliche Aufwendungen	80.187.940,62	86.656.100	0,00	3.348.718,97	36.407,00	90.041.225,97	89.775.662,54	3.119.562,54	-265.563,43
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-59.652.173,23	-66.358.100	0,00	0,00	-36.407,00	-66.394.507,00	-65.820.460,19	537.639,81	574.046,81
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	1.503.424,95	1.450.000	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00	1.433.606,86	-16.393,14	-16.393,14
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-1.503.424,95	-1.450.000	0,00	0,00	0,00	-1.450.000,00	-1.433.606,86	16.393,14	16.393,14
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-61.155.598,18	-67.808.100	0,00	0,00	-36.407,00	-67.844.507,00	-67.254.067,05	554.032,95	590.439,95

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	48	SGB II	
Teilhaushalt	48.01	Jobcenter Landkreis Görlitz	verantwortlich: Herr Breitenstein

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600	0,00	0,00	0,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62	-545.204,62
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo darunter: Umlagen	142.202.600,19 0,00	170.215.500 0	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	170.215.500,00 0,00	152.629.870,09 0,00	-17.585.629,91 0,00	-17.585.629,91 0,00
aufgelöste Sonderposten	278.858,43	68.900	0,00	0,00	0,00	68.900,00	140.770,88	71.870,88	71.870,88
+ sonstige Transfererträge	5.464.233,00	6.740.400	0,00	0,00	0,00	6.740.400,00	6.645.441,48	-94.958,52	-94.958,52
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.163,44	500	0,00	0,00	0,00	500,00	5.432,11	4.932,11	4.932,11
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.228,08	61.400	0,00	0,00	0,00	61.400,00	45.354,45	-16.045,55	-16.045,55
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	10.514.997,09	119.500	0,00	0,00	0,00	119.500,00	9.966.658,30	9.847.158,30	9.847.158,30
= anteilige ordentliche Erträge	171.787.691,73	181.829.900	0,00	0,00	0,00	181.829.900,00	173.440.151,81	-8.389.748,19	-8.389.748,19
Personalaufwendungen	21.085.529,74	20.937.300	0,00	347.100,00	0,00	21.284.400,00	21.311.314,01	374.014,01	26.914,01
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.990.408,39	2.652.000	0,00	-1.500,00	0,00	2.650.500,00	2.669.440,54	17.440,54	18.940,54
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	10.842.641,31	78.300	0,00	0,00	0,00	78.300,00	9.521.045,83	9.442.745,83	9.442.745,83
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	137.674.561,19	170.825.100	0,00	-456.100,00	0,00	170.369.000,00	152.443.795,65	-18.381.304,35	-17.925.204,35
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.973.257,88	1.180.500	0,00	1.500,00	0,00	1.182.000,00	1.338.946,42	158.446,42	156.946,42
= anteilige ordentliche Aufwendungen	174.566.398,51	195.673.200	0,00	-109.000,00	0,00	195.564.200,00	187.284.542,45	-8.388.657,55	-8.279.657,55
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.778.706,78	-13.843.300	0,00	109.000,00	0,00	-13.734.300,00	-13.844.390,64	-1.090,64	-110.090,64
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	6.655.339,59	7.248.200	0,00	0,00	0,00	7.248.200,00	7.448.810,90	200.610,90	200.610,90
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	9.398.740,65	9.978.400	0,00	258.018,01	0,00	10.236.418,01	10.330.009,73	351.609,73	93.591,72
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-2.743.401,06	-2.730.200	0,00	-258.018,01	0,00	-2.988.218,01	-2.881.198,83	-150.998,83	107.019,18
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.522.107,84	-16.573.500	0,00	-149.018,01	0,00	-16.722.518,01	-16.725.589,47	-152.089,47	-3.071,46

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	50	Gesundheit							
Teilhaushalt	50.01	Gesundheitsamt	verantwortlich: Frau Dr. Schynol						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	1.828.181,07	1.960.500	0,00	0,00	0,00	1.960.500,00	2.516.352,28	555.852,28	555.852,28
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	506,45	506,45	506,45
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	567.947,76	878.900	0,00	0,00	0,00	878.900,00	698.682,48	-180.217,52	-180.217,52
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.786,56	103.200	0,00	0,00	0,00	103.200,00	136.022,63	32.822,63	32.822,63
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	2.514,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	6.987,88	6.987,88	6.987,88
= anteilige ordentliche Erträge	2.496.429,86	2.942.600	0,00	0,00	0,00	2.942.600,00	3.358.045,27	415.445,27	415.445,27
Personalaufwendungen	5.800.498,93	6.611.700	0,00	0,00	0,00	6.611.700,00	6.313.508,38	-298.191,62	-298.191,62
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.927,22	319.300	0,00	9.200,00	0,00	328.500,00	293.480,89	-25.819,11	-35.019,11
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.229,34	3.800	0,00	0,00	0,00	3.800,00	7.760,42	3.960,42	3.960,42
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	1.105.405,81	1.316.300	0,00	0,00	0,00	1.316.300,00	1.210.600,09	-105.699,91	-105.699,91
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	85.459,49	123.700	0,00	-9.200,00	0,00	114.500,00	101.167,35	-22.532,65	-13.332,65
= anteilige ordentliche Aufwendungen	7.248.520,79	8.374.800	0,00	0,00	0,00	8.374.800,00	7.926.517,13	-448.282,87	-448.282,87
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.752.090,93	-5.432.200	0,00	0,00	0,00	-5.432.200,00	-4.568.471,86	863.728,14	863.728,14
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	5.867,76	4.500	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.960,59	460,59	460,59
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	64.002,06	63.300	0,00	0,00	0,00	63.300,00	43.198,02	-20.101,98	-20.101,98
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-58.134,30	-58.800	0,00	0,00	0,00	-58.800,00	-38.237,43	20.562,57	20.562,57
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.810.225,23	-5.491.000	0,00	0,00	0,00	-5.491.000,00	-4.606.709,29	884.290,71	884.290,71

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.01	Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung	verantwortlich: Frau Trenkler

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.658,30	498.200	0,00	0,00	0,00	498.200,00	523.370,36	25.170,36	25.170,36
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	563,70	500	0,00	0,00	0,00	500,00	466,20	-33,80	-33,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.919,50	27.000	0,00	142.518,57	0,00	169.518,57	148.625,97	121.625,97	-20.892,60
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	2.484,36	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000,00	3.918,80	-96.081,20	-96.081,20
= anteilige ordentliche Erträge	535.625,86	625.700	0,00	142.518,57	0,00	768.218,57	676.381,33	50.681,33	-91.837,24
Personalaufwendungen	5.941.019,60	6.514.900	0,00	0,00	0,00	6.514.900,00	6.200.178,55	-314.721,45	-314.721,45
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.854,61	154.600	0,00	63.815,03	12.280,80	230.695,83	90.699,54	-63.900,46	-139.996,29
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	28.936,47	20.800	0,00	0,00	0,00	20.800,00	21.939,37	1.139,37	1.139,37
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	51.622,07	60.400	0,00	78.703,54	0,00	139.103,54	136.037,69	75.637,69	-3.065,85
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.121.432,75	6.750.700	0,00	142.518,57	12.280,80	6.905.499,37	6.448.855,15	-301.844,85	-456.644,22
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.585.806,89	-6.125.000	0,00	0,00	-12.280,80	-6.137.280,80	-5.772.473,82	352.526,18	364.806,98
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	46.063,75	44.000	0,00	0,00	0,00	44.000,00	49.390,73	5.390,73	5.390,73
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-46.063,75	-44.000	0,00	0,00	0,00	-44.000,00	-49.390,73	-5.390,73	-5.390,73
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.631.870,64	-6.169.000	0,00	0,00	-12.280,80	-6.181.280,80	-5.821.864,55	347.135,45	359.416,25

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.02	Amt für Kreisentwicklung	verantwortlich: Herr Freymann

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr							
Teilhaushalt	60.03	Bauaufsichtsamt							
verantwortlich: Herr Springer									
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	1.500	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740.624,54	650.000	0,00	0,00	0,00	650.000,00	665.108,49	15.108,49	15.108,49
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.260,00	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-4.412,00	-34.412,00	-34.412,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.292,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,04	0,04
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	30.452,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	24.500,14	24.500,14	24.500,14
= anteilige ordentliche Erträge	788.628,83	681.500	0,00	0,00	0,00	681.500,00	685.196,67	3.696,67	3.696,67
Personalaufwendungen	1.682.996,94	1.815.400	0,00	0,00	0,00	1.815.400,00	1.691.771,38	-123.628,62	-123.628,62
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.421,00	36.400	0,00	0,00	0,00	36.400,00	7.481,86	-28.918,14	-28.918,14
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	38.138,37	500	0,00	0,00	0,00	500,00	30.833,38	30.333,38	30.333,38
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	275.000,00	275.000	0,00	0,00	0,00	275.000,00	275.000,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	27.909,09	12.400	0,00	0,00	0,00	12.400,00	7.979,59	-4.420,41	-4.420,41
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.029.465,40	2.139.700	0,00	0,00	0,00	2.139.700,00	2.013.066,21	-126.633,79	-126.633,79
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.240.836,57	-1.458.200	0,00	0,00	0,00	-1.458.200,00	-1.327.869,54	130.330,46	130.330,46
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	32.131,70	37.600	0,00	0,00	0,00	37.600,00	24.087,23	-13.512,77	-13.512,77
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-32.131,70	-37.600	0,00	0,00	0,00	-37.600,00	-24.087,23	13.512,77	13.512,77
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.272.968,27	-1.495.800	0,00	0,00	0,00	-1.495.800,00	-1.351.956,77	143.843,23	143.843,23

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.04	Amt für Hoch- und Tiefbau	verantwortlich: Herr Steinert

	Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo		7.351.595,96	7.084.900	37.974,85	0,00	0,00	7.122.874,85	6.968.531,80	-116.368,20	-154.343,05	
darunter: Umlagen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aufgelöste Sonderposten		2.609.017,00	2.598.400	0,00	0,00	0,00	2.598.400,00	2.683.299,98	84.899,98	84.899,98	
+ sonstige Transfererträge		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		10.894,15	12.000	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.570,98	-4.429,02	-4.429,02	
+ privatrechtliche Leistungsentgelte		86.234,19	38.500	28.206,40	0,00	0,00	66.706,40	134.989,47	96.489,47	68.283,07	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.135.940,19	3.390.000	0,00	555.146,92	0,00	3.945.146,92	4.251.828,25	861.828,25	306.681,33	
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+/- aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige ordentliche Erträge		148,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	33,17	33,17	33,17	
= anteilige ordentliche Erträge		10.584.812,59	10.525.400	66.181,25	555.146,92	0,00	11.146.728,17	11.362.953,67	837.553,67	216.225,50	
Personalaufwendungen		8.213.214,50	8.705.700	0,00	0,00	0,00	8.705.700,00	8.677.605,78	-28.094,22	-28.094,22	
+ Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.207.942,14	5.233.900	261.604,93	547.846,92	198.281,56	6.241.633,41	6.242.727,73	1.008.827,73	1.094,32	
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		7.343.097,62	7.308.400	0,00	0,00	0,00	7.308.400,00	7.369.173,96	60.773,96	60.773,96	
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		2.169,08	1.100	33.462,45	7.300,00	0,00	41.862,45	41.862,45	40.762,45	0,00	
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo		2.059,76	2.100	0,00	0,00	0,00	2.100,00	2.059,76	-40,24	-40,24	
+ sonstige ordentliche Aufwendungen		36.459,99	46.000	0,00	0,00	0,00	46.000,00	41.498,88	-4.501,12	-4.501,12	
= anteilige ordentliche Aufwendungen		20.804.943,09	21.297.200	295.067,38	555.146,92	198.281,56	22.345.695,86	22.374.928,56	1.077.728,56	29.232,70	
= anteiliges ordentliches Ergebnis		-10.220.130,50	-10.771.800	-228.886,13	0,00	-198.281,56	-11.198.967,69	-11.011.974,89	-240.174,89	186.992,80	
Erträge aus interner Leistungsverrechnung		8.000.000,00	8.670.000	0,00	0,00	0,00	8.670.000,00	8.670.000,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung		8.031.575,54	8.702.900	0,00	0,00	0,00	8.702.900,00	8.704.123,93	1.223,93	1.223,93	
+ kalkulatorische Kosten		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= kalkulatorisches Ergebnis		-31.575,54	-32.900	0,00	0,00	0,00	-32.900,00	-34.123,93	-1.223,93	-1.223,93	
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-10.251.706,04	-10.804.700	-228.886,13	0,00	-198.281,56	-11.231.867,69	-11.046.098,82	-241.398,82	185.768,87	

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.05	Amt für Infrastruktur und Mobilität	verantwortlich: Herr Freymann

	Teilergebnisrechnung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo		6.657.121,42	16.325.100	0,00	3.180.745,18	0,00	19.505.845,18	12.567.572,41	-3.757.527,59	-6.938.272,77	
darunter: Umlagen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aufgelöste Sonderposten		381.328,50	8.682.300	0,00	0,00	0,00	8.682.300,00	2.561.799,63	-6.120.500,37	-6.120.500,37	
+ sonstige Transfererträge		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		298.650,64	286.000	0,00	0,00	0,00	286.000,00	207.524,00	-78.476,00	-78.476,00	
+ privatrechtliche Leistungsentgelte		1.098,83	200	0,00	0,00	0,00	200,00	196,94	-3,06	-3,06	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.881.361,56	14.817.900	0,00	0,00	0,00	14.817.900,00	12.711.757,63	-2.106.142,37	-2.106.142,37	
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+/- aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige ordentliche Erträge		975,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	885,83	885,83	885,83	
= anteilige ordentliche Erträge		19.839.207,91	31.429.200	0,00	3.180.745,18	0,00	34.609.945,18	25.487.936,81	-5.941.263,19	-9.122.008,37	
Personalaufwendungen		2.296.628,36	2.167.400	0,00	0,00	0,00	2.167.400,00	2.154.527,84	-12.872,16	-12.872,16	
+ Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		175.881,35	526.100	8.000,00	10.970,00	36.073,43	581.143,43	317.116,93	-208.983,07	-264.026,50	
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		8.277,66	7.500	0,00	0,00	0,00	7.500,00	17.197,22	9.697,22	9.697,22	
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo		23.399.473,55	38.737.200	0,00	3.150.595,68	37.502,26	41.925.297,94	35.911.749,52	-2.825.450,48	-6.013.548,42	
+ sonstige ordentliche Aufwendungen		273.236,66	255.200	0,00	19.179,50	0,00	274.379,50	207.679,89	-47.520,11	-66.699,61	
= anteilige ordentliche Aufwendungen		26.153.497,58	41.693.400	8.000,00	3.180.745,18	73.575,69	44.955.720,87	38.608.271,40	-3.085.128,60	-6.347.449,47	
= anteiliges ordentliches Ergebnis		-6.314.289,67	-10.264.200	-8.000,00	0,00	-73.575,69	-10.345.775,69	-13.120.334,59	-2.856.134,59	-2.774.558,90	
Erträge aus interner Leistungsverrechnung		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung		9.208,99	5.400	0,00	0,00	0,00	5.400,00	13.727,97	8.327,97	8.327,97	
+ kalkulatorische Kosten		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= kalkulatorisches Ergebnis		-9.208,99	-5.400	0,00	0,00	0,00	-5.400,00	-13.727,97	-8.327,97	-8.327,97	
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-6.323.498,66	-10.269.600	-8.000,00	0,00	-73.575,69	-10.351.175,69	-13.134.062,56	-2.864.462,56	-2.782.886,87	

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	72	Abfallwirtschaft	
Teilhaushalt	72.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	verantwortlich: Frau Straube

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	25.750,00	22.500	0,00	0,00	0,00	22.500,00	25.750,00	3.250,00	3.250,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.407.237,86	19.656.600	0,00	0,00	0,00	19.656.600,00	19.834.203,28	177.603,28	177.603,28
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.689.968,98	1.100.900	0,00	0,00	0,00	1.100.900,00	325.667,70	-775.232,30	-775.232,30
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.119,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	86.108,66	68.000	0,00	0,00	0,00	68.000,00	68.204,47	204,47	204,47
= anteilige ordentliche Erträge	20.213.184,55	20.848.000	0,00	0,00	0,00	20.848.000,00	20.253.825,45	-594.174,55	-594.174,55
Personalaufwendungen	747.850,67	782.200	0,00	0,00	0,00	782.200,00	784.541,69	2.341,69	2.341,69
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.115.994,57	18.597.200	78.118,64	229.160,24	0,00	18.904.478,88	18.885.213,72	288.013,72	-19.265,16
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	36.521,31	63.200	0,00	0,00	0,00	63.200,00	18.066,76	-45.133,24	-45.133,24
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	130.751,00	131.000	0,00	95,00	0,00	131.095,00	131.095,00	95,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	672.435,86	1.188.000	0,00	-235.181,82	0,00	952.818,18	520.078,10	-667.921,90	-432.740,08
= anteilige ordentliche Aufwendungen	19.703.553,41	20.761.600	78.118,64	-5.926,58	0,00	20.833.792,06	20.338.995,27	-422.604,73	-494.796,79
= anteiliges ordentliches Ergebnis	509.631,14	86.400	-78.118,64	5.926,58	0,00	14.207,94	-85.169,82	-171.569,82	-99.377,76
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	294.801,69	176.800	88.853,17	0,00	0,00	265.653,17	265.653,17	88.853,17	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	210.740,68	263.200	0,00	5.926,58	0,00	269.126,58	270.647,55	7.447,55	1.520,97
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	84.061,01	-86.400	88.853,17	-5.926,58	0,00	-3.473,41	-4.994,38	81.405,62	-1.520,97
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	593.692,15	0	10.734,53	0,00	0,00	10.734,53	-90.164,20	-90.164,20	-100.898,73

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.01	Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	verantwortlich: Landrat, Herr Dr. Meyer

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	162.804,88	273.300	0,00	38.461,53	0,00	311.761,53	212.496,37	-60.803,63	-99.265,16
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	148.711,71	123.300	0,00	0,00	0,00	123.300,00	123.240,02	-59,98	-59,98
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.071,79	3.000	0,00	0,00	0,00	3.000,00	19.218,39	16.218,39	16.218,39
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	187.876,67	281.300	0,00	38.461,53	0,00	319.761,53	231.714,76	-49.585,24	-88.046,77
Personalaufwendungen	1.311.745,97	1.715.600	0,00	0,00	0,00	1.715.600,00	1.667.374,78	-48.225,22	-48.225,22
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.810,91	52.200	6.000,00	7.877,46	1.025,50	67.102,96	30.919,48	-21.280,52	-36.183,48
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	181,47	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	150.044,66	124.300	0,00	31.317,07	0,00	155.617,07	155.559,94	31.259,94	-57,13
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	695.113,50	935.800	-6.000,00	-733,00	0,00	929.067,00	631.183,32	-304.616,68	-297.883,68
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.174.896,51	2.827.900	0,00	38.461,53	1.025,50	2.867.387,03	2.485.037,52	-342.862,48	-382.349,51
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.987.019,84	-2.546.600	0,00	0,00	-1.025,50	-2.547.625,50	-2.253.322,76	293.277,24	294.302,74
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	153.041,07	151.100	0,00	0,00	0,00	151.100,00	175.624,95	24.524,95	24.524,95
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	20.081,74	17.500	0,00	0,00	0,00	17.500,00	30.055,09	12.555,09	12.555,09
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	132.959,33	133.600	0,00	0,00	0,00	133.600,00	145.569,86	11.969,86	11.969,86
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.854.060,51	-2.413.000	0,00	0,00	-1.025,50	-2.414.025,50	-2.107.752,90	305.247,10	306.272,60

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.02	Dezernat I	verantwortlich: Herr Gampe						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.611,41	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000,00	51.039,00	1.039,00	1.039,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	13.543,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	3.419,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,04	3.050,04	3.050,04
= anteilige ordentliche Erträge	88.574,47	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000,00	54.089,04	4.089,04	4.089,04
Personalaufwendungen	1.679.566,33	2.163.900	0,00	0,00	0,00	2.163.900,00	1.913.176,72	-250.723,28	-250.723,28
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.295,90	50.100	0,00	125,00	84.994,56	135.219,56	95.590,17	45.490,17	-39.629,39
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	191,88	200	0,00	0,00	0,00	200,00	191,87	-8,13	-8,13
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	1.410,00	1.500	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.410,00	-90,00	-90,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16.796,17	40.400	100,00	-125,00	200,48	40.575,48	18.837,93	-21.562,07	-21.737,55
= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.919.260,28	2.256.100	100,00	0,00	85.195,04	2.341.395,04	2.029.206,69	-226.893,31	-312.188,35
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.830.685,81	-2.206.100	-100,00	0,00	-85.195,04	-2.291.395,04	-1.975.117,65	230.982,35	316.277,39
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	374.089,20	308.000	0,00	149.018,01	0,00	457.018,01	461.737,49	153.737,49	4.719,48
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	3.961,17	10.200	0,00	0,00	0,00	10.200,00	2.320,38	-7.879,62	-7.879,62
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	370.128,03	297.800	0,00	149.018,01	0,00	446.818,01	459.417,11	161.617,11	12.599,10
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.460.557,78	-1.908.300	-100,00	149.018,01	-85.195,04	-1.844.577,03	-1.515.700,54	392.599,46	328.876,49

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.03	Dezernat II	verantwortlich: Frau Weber						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	330.481,78	403.500	0,00	0,00	0,00	403.500,00	356.180,98	-47.319,02	-47.319,02
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.272,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	955,60	955,60	955,60
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	332.754,41	403.500	0,00	0,00	0,00	403.500,00	357.136,58	-46.363,42	-46.363,42
Personalaufwendungen	753.345,10	946.700	0,00	0,00	0,00	946.700,00	828.183,83	-118.516,17	-118.516,17
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.159,40	50.500	0,00	0,00	0,00	50.500,00	38.788,51	-11.711,49	-11.711,49
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	235.954,69	225.000	0,00	0,00	0,00	225.000,00	191.720,00	-33.280,00	-33.280,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.390,17	4.100	0,00	0,00	0,00	4.100,00	1.807,68	-2.292,32	-2.292,32
= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.007.849,36	1.226.300	0,00	0,00	0,00	1.226.300,00	1.060.500,02	-165.799,98	-165.799,98
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-675.094,95	-822.800	0,00	0,00	0,00	-822.800,00	-703.363,44	119.436,56	119.436,56
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	160.187,24	144.300	0,00	0,00	0,00	144.300,00	172.473,23	28.173,23	28.173,23
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	9.922,93	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.783,89	-216,11	-216,11
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	150.264,31	134.300	0,00	0,00	0,00	134.300,00	162.689,34	28.389,34	28.389,34
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-524.830,64	-688.500	0,00	0,00	0,00	-688.500,00	-540.674,10	147.825,90	147.825,90

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.04	Dezernat III	verantwortlich: Herr Rublack						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	8.040,88	40.000	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.410,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	22.822,93	22.822,93	22.822,93
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	9.451,20	40.000	0,00	0,00	0,00	40.000,00	22.822,93	-17.177,07	-17.177,07
Personalaufwendungen	600.194,48	661.100	0,00	0,00	0,00	661.100,00	641.375,89	-19.724,11	-19.724,11
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.722,44	23.500	0,00	0,00	26.584,56	50.084,56	43.531,07	20.031,07	-6.553,49
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	65.000	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.304,38	57.500	0,00	0,00	0,00	57.500,00	51.688,47	-5.811,53	-5.811,53
= anteilige ordentliche Aufwendungen	617.221,30	807.100	0,00	0,00	26.584,56	833.684,56	801.595,43	-5.504,57	-32.089,13
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-607.770,10	-767.100	0,00	0,00	-26.584,56	-793.684,56	-778.772,50	-11.672,50	14.912,06
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	49.029,76	45.900	0,00	0,00	0,00	45.900,00	50.555,29	4.655,29	4.655,29
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	10.175,93	8.200	0,00	0,00	0,00	8.200,00	8.967,99	767,99	767,99
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	38.853,83	37.700	0,00	0,00	0,00	37.700,00	41.587,30	3.887,30	3.887,30
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-568.916,27	-729.400	0,00	0,00	-26.584,56	-755.984,56	-737.185,20	-7.785,20	18.799,36

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.05	Rechnungsprüfungsamt	verantwortlich: Frau Hoffmann

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.046,70	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.805,06	-3.194,94	-3.194,94
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	4.046,70	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.805,06	-3.194,94	-3.194,94
Personalaufwendungen	584.938,54	522.400	0,00	0,00	0,00	522.400,00	557.507,62	35.107,62	35.107,62
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471,70	2.800	0,00	0,00	0,00	2.800,00	1.843,00	-957,00	-957,00
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.548,90	2.700	0,00	0,00	0,00	2.700,00	1.764,05	-935,95	-935,95
= anteilige ordentliche Aufwendungen	587.959,14	527.900	0,00	0,00	0,00	527.900,00	561.114,67	33.214,67	33.214,67
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-583.912,44	-517.900	0,00	0,00	0,00	-517.900,00	-554.309,61	-36.409,61	-36.409,61
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	137.199,34	115.100	0,00	0,00	0,00	115.100,00	164.313,86	49.213,86	49.213,86
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	768,20	600	0,00	0,00	0,00	600,00	549,97	-50,03	-50,03
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	136.431,14	114.500	0,00	0,00	0,00	114.500,00	163.763,89	49.263,89	49.263,89
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-447.481,30	-403.400	0,00	0,00	0,00	-403.400,00	-390.545,72	12.854,28	12.854,28

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.06	Rechts- und Kommunalamt	verantwortlich: Herr Ilg						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.184,79	4.100	0,00	0,00	0,00	4.100,00	7.699,71	3.599,71	3.599,71
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.112,28	4.000	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.739,38	-2.260,62	-2.260,62
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	94.956,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00	39.696,48	39.696,48	39.696,48
= anteilige ordentliche Erträge	104.254,01	8.100	0,00	0,00	0,00	8.100,00	49.135,57	41.035,57	41.035,57
Personalaufwendungen	1.331.593,31	1.432.100	0,00	0,00	0,00	1.432.100,00	1.422.712,43	-9.387,57	-9.387,57
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583,31	5.200	0,00	0,00	0,00	5.200,00	72,70	-5.127,30	-5.127,30
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.637,89	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2.724,03	2.724,03	2.724,03
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	214.059,36	159.000	0,00	0,00	0,00	159.000,00	112.941,40	-46.058,60	-46.058,60
= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.549.873,87	1.596.300	0,00	0,00	0,00	1.596.300,00	1.538.450,56	-57.849,44	-57.849,44
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.445.619,86	-1.588.200	0,00	0,00	0,00	-1.588.200,00	-1.489.314,99	98.885,01	98.885,01
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	43.865,98	36.200	0,00	0,00	0,00	36.200,00	51.372,79	15.172,79	15.172,79
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	1.969,28	2.400	0,00	0,00	0,00	2.400,00	1.120,04	-1.279,96	-1.279,96
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	41.896,70	33.800	0,00	0,00	0,00	33.800,00	50.252,75	16.452,75	16.452,75
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.403.723,16	-1.554.400	0,00	0,00	0,00	-1.554.400,00	-1.439.062,24	115.337,76	115.337,76

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung
Teilhaushalt	80.07	Corona

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.914,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	4.914,95	4.914,95	4.914,95
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.914,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	4.914,95	4.914,95	4.914,95
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.914,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.914,95	-4.914,95	-4.914,95
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.914,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.914,95	-4.914,95	-4.914,95

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.08	Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale Beziehungen	verantwortlich: Frau Klose

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	692.172,80	3.379.300	0,00	0,00	0,00	3.379.300,00	597.253,63	-2.782.046,37	-2.782.046,37
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	284,57	300	0,00	0,00	0,00	300,00	284,58	-15,42	-15,42
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	692.172,80	3.379.300	0,00	0,00	0,00	3.379.300,00	597.253,63	-2.782.046,37	-2.782.046,37
Personalaufwendungen	540.102,33	812.200	0,00	0,00	0,00	812.200,00	737.794,14	-74.405,86	-74.405,86
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	722.024,03	3.569.200	-8.070,00	0,00	19.943,35	3.581.073,35	511.216,54	-3.057.983,46	-3.069.856,81
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	13.177,47	13.300	0,00	0,00	0,00	13.300,00	13.177,48	-122,52	-122,52
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	1.052.559,65	730.800	7.003,96	0,00	1.193,71	738.997,67	660.496,10	-70.303,90	-78.501,57
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	212.124,18	253.400	-6.933,96	0,00	0,00	246.466,04	113.550,93	-139.849,07	-132.915,11
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.539.987,66	5.378.900	-8.000,00	0,00	21.137,06	5.392.037,06	2.036.235,19	-3.342.664,81	-3.355.801,87
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.847.814,86	-1.999.600	8.000,00	0,00	-21.137,06	-2.012.737,06	-1.438.981,56	560.618,44	573.755,50
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	75,86	800	0,00	0,00	0,00	800,00	14.449,51	13.649,51	13.649,51
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	70.348,90	62.400	0,00	50.885,11	0,00	113.285,11	114.752,25	52.352,25	1.467,14
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-70.273,04	-61.600	0,00	-50.885,11	0,00	-112.485,11	-100.302,74	-38.702,74	12.182,37
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.918.087,90	-2.061.200	8.000,00	-50.885,11	-21.137,06	-2.125.222,17	-1.539.284,30	521.915,70	585.937,87

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung								
Teilhaushalt	90.01	Allgemeine Finanzverwaltung		verantwortlich: Herr Gampe						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2.828.846,77	2.828.846,77	2.828.846,77	
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	377.411,22	1.339.500	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	581.355,60	-758.144,40	-758.264,40	
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige ordentliche Erträge	736.874,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	3.686.682,46	3.686.682,46	3.686.682,46	
= anteilige ordentliche Erträge	1.114.285,68	1.339.500	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	7.096.884,83	5.757.384,83	5.757.264,83	
Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	9.049,32	200.000	0,00	0,00	0,00	200.000,00	1.287.367,45	1.087.367,45	1.087.367,45	
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	828.118,54	3.579.500	0,00	-12.000,00	0,00	3.567.500,00	2.708.637,72	-870.862,28	-858.862,28	
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	58.916,48	225.100	120,00	0,00	0,00	225.220,00	120.934,40	-104.165,60	-104.285,60	
= anteilige ordentliche Aufwendungen	896.084,34	4.004.600	120,00	-12.000,00	0,00	3.992.720,00	4.116.939,57	112.339,57	124.219,57	
= anteiliges ordentliches Ergebnis	218.201,34	-2.665.100	0,00	12.000,00	0,00	-2.653.100,00	2.979.945,26	5.645.045,26	5.633.045,26	
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	141.457,23	502.400	0,00	0,00	0,00	502.400,00	281.691,76	-220.708,24	-220.708,24	
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	294.801,69	176.800	88.853,17	0,00	0,00	265.653,17	265.653,17	88.853,17	0,00	
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= kalkulatorisches Ergebnis	-153.344,46	325.600	-88.853,17	0,00	0,00	236.746,83	16.038,59	-309.561,41	-220.708,24	
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.856,88	-2.339.500	-88.853,17	12.000,00	0,00	-2.416.353,17	2.995.983,85	5.335.483,85	5.412.337,02	

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung							
Teilhaushalt	90.02	Allgemeine Finanzquellen							
verantwortlich: Herr Gampe									
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	201.666.463,30	226.586.500	0,00	449.342,29	0,00	227.035.842,29	240.564.281,69	13.977.781,69	13.528.439,40
darunter: Umlagen	105.304.932,61	136.278.400	0,00	0,00	0,00	136.278.400,00	136.217.222,60	-61.177,40	-61.177,40
aufgelöste Sonderposten	2.496.980,26	2.229.900	0,00	0,00	0,00	2.229.900,00	2.166.644,16	-63.255,84	-63.255,84
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	201.666.463,30	226.586.500	0,00	449.342,29	0,00	227.035.842,29	240.564.281,69	13.977.781,69	13.528.439,40
Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	1.236.731,51	168.900	0,00	449.342,29	0,00	618.242,29	618.208,68	449.308,68	-33,61
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.236.731,51	168.900	0,00	449.342,29	0,00	618.242,29	618.208,68	449.308,68	-33,61
= anteiliges ordentliches Ergebnis	200.429.731,79	226.417.600	0,00	0,00	0,00	226.417.600,00	239.946.073,01	13.528.473,01	13.528.473,01
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	200.429.731,79	226.417.600	0,00	0,00	0,00	226.417.600,00	239.946.073,01	13.528.473,01	13.528.473,01

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	91	Globale Minderaufwendung								
Teilhaushalt	91.01	Globale Minderaufwendung		verantwortlich: Herr Gampe						
<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Personalaufwendungen	0,00	-3.600.000	0,00	0,00	0,00	-3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	-3.600.000	0,00	0,00	0,00	-3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	
= anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	3.600.000	0,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	3.600.000	0,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	

3. Finanzrechnung

3.1 Gesamtf finanzrechnung (Muster 12)

Die Finanzrechnung erfasst die realisierten Zahlungsströme (Cash-Flows) innerhalb eines Rechnungsjahres.

Die Finanzrechnung ist Teil des doppischen Jahresabschlusses sowie Bestandteil der Drei-Komponenten-Rechnung (DKR). Die Gliederung der Finanzrechnung entspricht der des Finanzhaushalts, welcher seinerseits das entsprechende Planungsinstrument zur Finanzrechnung darstellt.

Bei Betrachtung der Rechnungsergebnisse im Vergleich zum Ansatz zeigt sich, dass sowohl bei den Einzahlungen als auch bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit eine Absenkung im Jahresergebnis ausgewiesen wird.

Der geplante Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mit -38.914,3 TEUR erreichte ein Ergebnis von -13.250,0 TEUR.

Mindereinzahlungen von 2.761,6 TEUR konnten durch Minderauszahlungen von 28.425,9 TEUR kompensiert werden.

Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichten einen Zahlungsmittelsaldo von -2.562,8 TEUR, was eine Verbesserung gegenüber dem Plan darstellt.

Aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich im Jahr 2023 ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 1.351,8 TEUR.

Der Finanzmittelbestand ändert sich abschließend von geplanten -45.502,4 TEUR auf -17.164,6 TEUR. Laut Kreistagsbeschluss wurden 5.000,0 TEUR für den Zuschuss an Krankenhäuser geplant. Davon wurden 3.050,0 TEUR ausgezahlt und 1.950,0 TEUR in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Haushaltsunwirksame Vorgänge schließen somit mit -1.539,2 TEUR ab. Durch den Saldo bei den Kassenkrediten kommt es abschließend zu einem Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 2.378,0 TEUR.

Der Anfangsbestand an liquiden Mitteln ändert sich von 748,6 TEUR auf 3.126,6 TEUR zum Jahresende.

	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz	RE 2023	Abweichungen Ansatz	Abweichungen fortgesch. Ansatz
	- in TEUR -				
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.914,3	-44.192,7	-13.250,0	25.664,3	30.942,7
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-5.459,7	-64.747,8	-2.562,8	2.896,9	62.185,0
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.128,4	3.252,4	-1.351,8	-223,4	-4.604,2
Änderung des Finanzmittelbestandes	-45.502,4	-105.688,1	-17.164,6	28.337,8	88.523,5
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-5.000,0	-5.000,0	-1.539,2	3.460,8	3.460,8
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln	-50.502,4	-110.688,1	-18.703,8	31.798,6	91.984,3
Einzahlungen/Auszahlungen Kassenkredite	0,0	0,0	21.081,8	21.081,8	21.081,8
Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-50.502,4	-110.688,1	2.378,0	52.880,4	113.066,0

Finanzrechnung

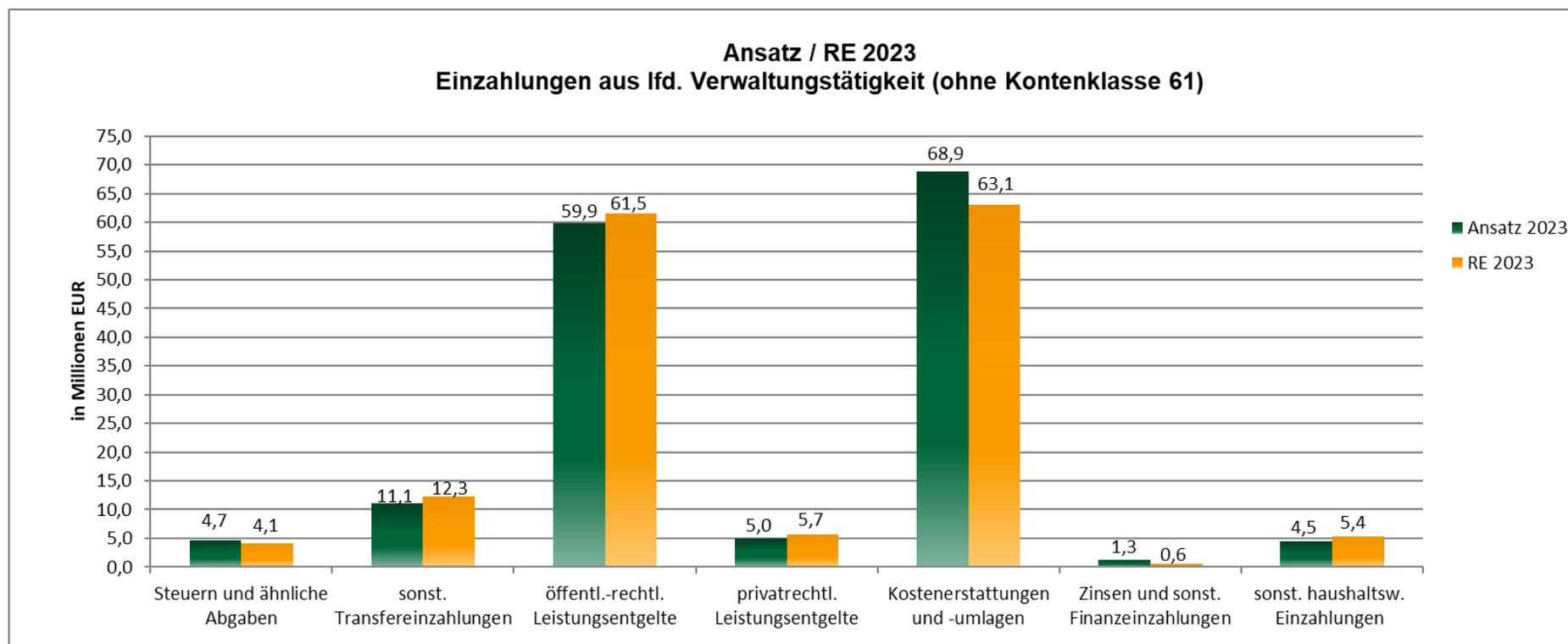
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs- mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
EUR									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600,00	0,00	0,00	0,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62	-545.204,62
darunter: Grundsteuern A und B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	365.681.796,05	426.463.200,00	37.974,85	4.841.086,78	4.274.479,28	435.616.740,91	426.526.143,43	62.943,43	-9.090.597,48
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	66.287.651,01	64.530.000,00	0,00	0,00	0,00	64.530.000,00	64.442.914,99	-87.085,01	-87.085,01
sonstige allgemeine Zuweisungen	21.099.670,21	19.548.200,00	0,00	449.342,29	0,00	19.997.542,29	36.526.340,51	16.978.140,51	16.528.798,22
allgemeine Umlagen	105.345.075,05	136.278.400,00	0,00	0,00	0,00	136.278.400,00	135.799.375,30	-479.024,70	-479.024,70
3 + sonstige Transfereinzahlungen	10.329.820,05	11.069.500,00	0,00	930.029,39	0,00	11.999.529,39	12.254.320,40	1.184.820,40	254.791,01
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	57.795.812,50	59.935.600,00	0,00	0,00	0,00	59.935.600,00	61.545.388,29	1.609.788,29	1.609.788,29
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	7.786.942,13	5.039.700,00	28.206,40	48.183,97	0,00	5.116.090,37	5.665.703,63	626.003,63	549.613,26
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.418.941,35	68.900.500,00	12.799,78	2.550.261,26	0,00	71.463.561,04	63.050.300,26	-8.550.199,74	-8.413.260,78
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	390.954,64	1.339.500,00	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	580.609,08	-758.890,92	-759.010,92
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.157.362,41	4.455.800,00	10.000,00	5.279,30	0,00	4.471.079,30	5.364.981,90	909.181,90	893.902,60
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	515.936.099,06	581.896.400,00	89.101,03	8.374.840,70	4.274.479,28	594.634.821,01	579.134.842,37	-2.761.557,63	-15.499.978,64
10 Personalauszahlungen	103.627.321,69	109.497.600,00	-12.533,06	296.528,61	26.596,30	109.808.191,85	110.613.977,34	1.116.377,34	805.785,49
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.643.507,16	68.713.500,00	362.161,46	2.142.451,27	6.236.712,47	77.454.825,20	63.287.767,14	-5.425.732,86	-14.167.058,06
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	811.701,95	3.580.600,00	33.462,45	-4.253,50	0,00	3.609.808,95	2.419.084,83	-1.161.515,17	-1.190.724,12
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.483.746,94	383.592.000,00	2.517.487,02	5.872.412,94	172.570,73	392.154.470,69	365.543.594,15	-18.048.405,85	-26.610.876,54
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.608.731,85	55.427.000,00	143.812,37	67.701,38	161.738,93	55.800.252,68	50.520.382,47	-4.906.617,53	-5.279.870,21
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	531.175.009,59	620.810.700,00	3.044.390,24	8.374.840,70	6.597.618,43	638.827.549,37	592.384.805,93	-28.425.894,07	-46.442.743,44
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-15.238.910,53	-38.914.300,00	-2.955.289,21	0,00	-2.323.139,15	-44.192.728,36	-13.249.963,56	25.664.336,44	30.942.764,80
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.929.498,34	114.246.200,00	0,00	7.411.510,93	134.703.918,46	256.361.629,39	51.124.141,90	-63.122.058,10	-205.237.487,49
19 + Einzahlungen Investitionsbeiträge u. Entgelten für Invest.-Tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + 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
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, etc.	3.345,42	348.000,00	0,00	0,00	0,00	348.000,00	2.897,39	-345.102,61	-345.102,61
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1.421,50	179.000,00	0,00	0,00	0,00	179.000,00	12.668,51	-166.331,49	-166.331,49
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	136.760,37	0,00	0,00	145.314,46	0,00	145.314,46	127.918,27	127.918,27	-17.396,19
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	31.071.025,63	114.773.200,00	0,00	7.556.825,39	134.703.918,46	257.033.943,85	51.267.726,07	-63.505.473,93	-205.766.217,78
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	226.634,31	263.700,00	0,00	0,00	316.953,37	580.653,37	26.677,56	-237.022,44	-553.975,81
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, etc.	50.635,28	85.000,00	0,00	35.563,84	1.233.232,56	1.353.796,40	120.246,33	35.246,33	-1.233.550,07
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.097.876,03	26.649.200,00	483.096,13	6.197.832,42	61.310.234,10	94.640.362,65	27.976.308,71	1.327.108,71	-66.664.053,94
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.489.775,12	6.535.200,00	174.795,25	745.120,22	6.237.985,92	13.693.101,39	5.620.800,98	-914.399,02	-8.072.300,41
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.761.122,73	86.699.800,00	103.422,93	578.308,91	124.132.250,98	211.513.782,82	20.086.449,56	-66.613.350,44	-191.427.333,26
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	40.626.043,47	120.232.900,00	761.314,31	7.556.825,39	193.230.656,93	321.781.696,63	53.830.483,14	-66.402.416,86	-267.951.213,49
nachrichtlich Ausz. für Tilgungsanteil der Zahlungsverpl. kreditähnli. Rechtsgeschäften, (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	-9.555.017,84	-5.459.700,00	-761.314,31	0,00	-58.526.738,47	-64.747.752,78	-2.562.757,07	2.896.942,93	62.184.995,71

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs- mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-24.793.928,37	-44.374.000,00	-3.716.603,52	0,00	-60.849.877,62	-108.940.481,14	-15.812.720,63	28.561.279,37	93.127.760,51
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	16.597.478,00	5.459.700,00	0,00	0,00	4.380.800,00	9.840.500,00	4.380.800,00	-1.078.900,00	-5.459.700,00
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	5.304.388,51	6.588.100,00	0,00	0,00	0,00	6.588.100,00	5.732.634,57	-855.465,43	-855.465,43
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	753.278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)]	11.293.089,49	-1.128.400,00	0,00	0,00	4.380.800,00	3.252.400,00	-1.351.834,57	-223.434,57	-4.604.234,57
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-13.500.838,88	-45.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-105.688.081,14	-17.164.555,20	28.337.844,80	88.523.525,94
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	3.050.000,00	-1.950.000,00	-1.950.000,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	168.623.882,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.225.766,35	176.225.766,35	176.225.766,35
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	168.122.005,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.715.028,62	174.715.028,62	174.715.028,62
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	501.877,20	-5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000.000,00	-1.539.262,27	3.460.737,73	3.460.737,73
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-12.998.961,68	-50.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-110.688.081,14	-18.703.817,47	31.798.582,53	91.984.263,67
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49 - Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]	-13.500.838,88	-50.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-110.688.081,14	-20.214.555,20	30.287.844,80	90.473.525,94
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	146.918.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.500.000,00	78.500.000,00	78.500.000,00
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	135.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.418.226,52	57.418.226,52	57.418.226,52
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	-1.080.735,16	-50.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-110.688.081,14	2.377.956,01	52.880.356,01	113.066.037,15
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.829.347,12	700.200,00	0,00	0,00	0,00	700.200,00	748.611,96	48.411,96	48.411,96
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.918.226,52	-28.918.226,52	-28.918.226,52
55= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	748.611,96	-49.802.200,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-109.987.881,14	3.126.567,97	52.928.767,97	113.114.449,11
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-28.918.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000.000,00	-50.000.000,00	-50.000.000,00
nachrichtlich Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	5.304.388,51	6.588.100,00	0,00	0,00	0,00	6.588.100,00	5.732.634,57	-855.465,43	-855.465,43
nachrichtlich Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	515.936.099,06	581.896.400,00	594.634.821,01	579.134.842,37	-2.761.557,63

Unter den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind die Einzahlungen für zahlungswirksame Erträge zu verstehen. Bei dem Vergleich der Ergebnis- und Finanzrechnung ist zu beachten, dass der Ertrag eine Zahlung veranlasst und dass die Zahlung noch im Haushaltsjahr erfolgt ist. Dennoch lassen sich Parallelen zwischen den ordentlichen Erträgen und den hier dargestellten Einzahlungen erkennen.



Kontengruppe 60 – Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
60 Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62
605 Ausgleichszahlungen	13.374.469,93	4.692.600,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62

Steuern und ähnliche Abgaben weisen einen Erfüllungsstand von 88,4 % aus. Die Auszahlungen des Landes an den Landkreis im Budget 48.01 Jobcenter Görlitz sind um 545,2 TEUR niedriger angefallen.

Kontengruppe 61 – Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	365.681.796,05	426.463.200,00	435.616.740,91	426.526.143,43	62.943,43

Bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit machen die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen und allgemeine Umlagen die größte Position aus. In der Erfüllung liegen Mindereinzahlungen vor. Sonstige allgemeine Zuweisungen erreichten gegenüber der Planung erhöhte Erträge.

Die geplanten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 64.530,0 TEUR konnten zu 99,9 % umgesetzt werden. Die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (Konto 619*) weisen im Ergebnis um 15.295,6 TEUR weniger als geplant aus. Demgegenüber steht bei den sonstigen allgemeinen Zuweisungen (Konto 613*) eine Mehreinzahlung von 16.978,1 TEUR.

Kontengruppe 62 – sonstige Transfereinzahlungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
62 sonstige Transfereinzahlungen	10.329.820,05	11.069.500,00	11.999.529,39	12.254.320,40	1.184.820,40

Sonstige Transfereinzahlungen weisen einen Erfüllungsstand von 110,7 % aus. Der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen weist eine Überschreitung des geplanten Ansatzes von 835,3 TEUR und in Einrichtungen liegt das Ergebnis mit 348,2 TEUR über den Plan.

Kontengruppe 63 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
63 öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	57.795.812,50	59.935.600,00	59.935.600,00	61.545.388,29	1.609.788,29

In der Kontengruppe 63 wurde der geplante Ansatz um 1.609,8 TEUR überschritten. Diese positive Planabweichung begründet sich durch Mehreinzahlungen bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (Konto 632*) von 2.255,8 TEUR. Dagegen wurden bei den Schülerbeförderungsentgelten (Konto 634*) die Mindereinzahlungen in Höhe von 598,0 TEUR ausgewiesen.

Kontengruppe 64 – privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
641-646 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.786.942,13	5.039.700,00	5.116.090,37	5.665.703,63	626.003,63

Der geplante Ansatz wurde mit 626,0 TEUR übererfüllt. Das positive Ergebnis wurde insbesondere durch Mehreinzahlungen bei sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten bewirkt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
648 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	55.418.941,35	68.900.500,00	71.463.561,04	63.050.300,26	-5.850.199,74

Die Kostenerstattungen und -umlagen haben einen Anteil an den Gesamteinzahlungen von 11,8 % am Plan. Hinsichtlich der Planerfüllung liegt eine Unterschreitung des Planwertes von 8,5% vor. Innerhalb der einzelnen Budgets sowie Kontenklassen wird jedoch ein unterschiedlicher Erfüllungsstand dargestellt.

Kontengruppe 66 – Zinsen und ähnliche Einzahlungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	390.954,64	1.339.500,00	1.339.620,00	580.609,08	-758.890,92

Der geplante Ansatz von 1.339,5 EUR wurde im Ergebnis mit 580,6 TEUR erfüllt, da die geplanten Anteile am Bilanzgewinn der Sparkasse in Höhe von 840,0 TEUR nicht eingegangen sind.

Kontengruppe 65 – Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

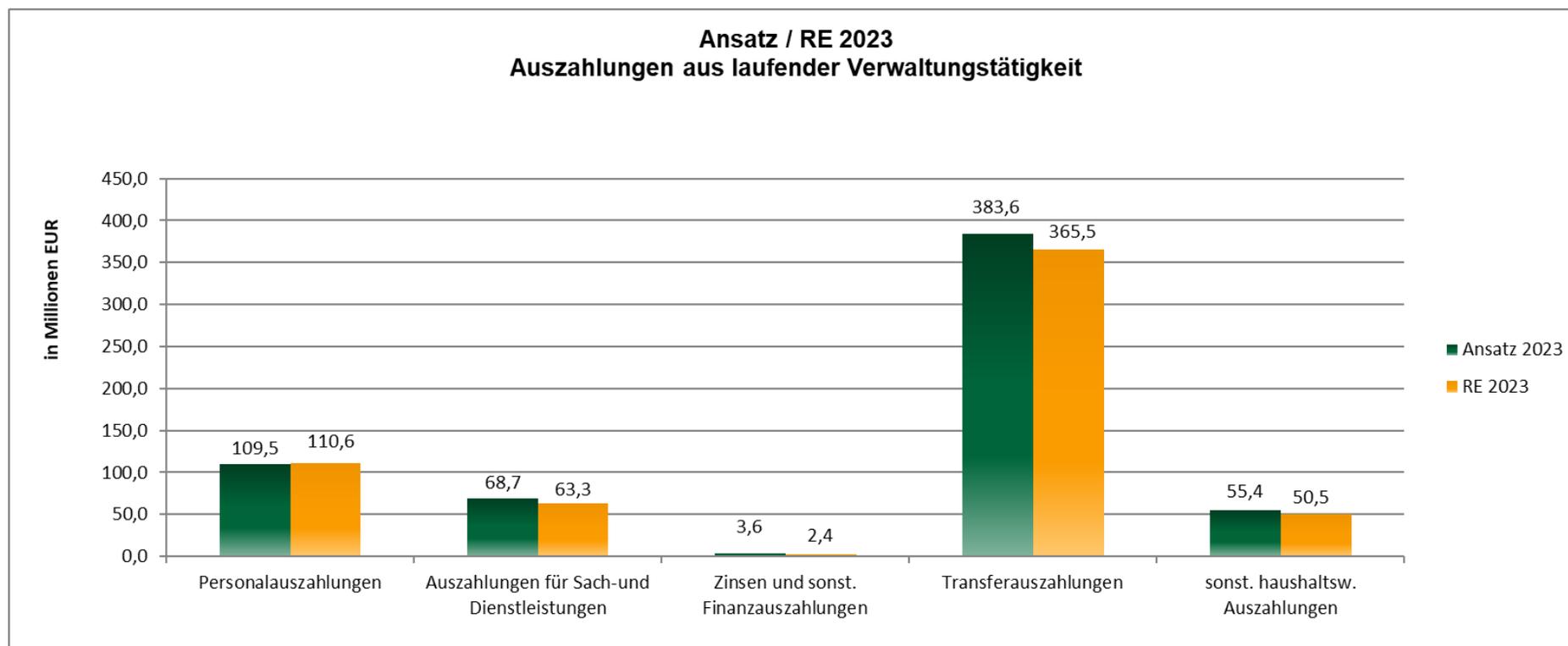
	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
- EUR -					
65 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.157.362,41	4.455.800,00	4.471.079,30	5.364.981,90	909.181,90

Bei den sonstigen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt eine Erfüllung von 120,4 % vor. Die Überschreitung resultiert aus den Mehreinzahlungen bei den besonderen Einzahlungen (u.a. Buß- und Verwargeldern) und bei den Erstattungen von Steuern. Die weiteren sonstigen ordentlichen Erträge weisen eine Mindereinzahlung von 288,4 TEUR aus.

3.1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	531.175.009,59	620.810.700,00	638.827.549,37	592.384.805,93	-28.425.894,07

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist eine Unterschreitung im Vergleich des Haushaltsansatzes zum Rechnungsergebnis festzustellen. Es wurden 28.425,9 TEUR weniger ausgezahlt als ursprünglich geplant. Diese Absenkung entspricht einem Erfüllungsstand von 95,4 % des Planansatzes.



Kontengruppe 70 – Personalauszahlungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
70 Personalauszahlungen	103.627.321,69	109.497.600,00	109.808.191,85	110.613.977,34	1.116.377,34

Insgesamt weisen die Personalauszahlungen ein negatives Ergebnis aus, wobei der Hauptanteil auf die Dienstaussahlungen mit 2.555,5 TEUR Mehrbedarf entfällt. Die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte weisen ebenfalls einen Mehrbedarf von 112,1 TEUR aus. Sowohl bei den Beiträgen zu gesetzlichen Sozialversicherung als auch bei den Beiträgen zu Versorgungskassen wurde das Ergebnis um insgesamt 1.551,2 TEUR unterschritten.

Kontengruppe 72 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.643.507,16	68.713.500,00	77.454.825,20	63.287.767,14	-5.425.732,86

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurden im Jahr 2023 mit 68.713,5 TEUR veranschlagt. In der Haushaltsdurchführung liegt ein Ergebnis von 63.287,8 TEUR vor.

Innerhalb der einzelnen Auszahlungskonten kommt es zu einem unterschiedlichen Erfüllungsstand. So werden u. a. Unterschreitungen bei der Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (-3.191,5 TEUR), bei sonstigen Dienstleistungen (-3.182,1 TEUR), bei der Unterhaltung und Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögen (-1.614,1 TEUR) und bei den besonderen Auszahlungen für Beschäftigte ausgewiesen.

Ein Mehrbedarf zeigt sich insbesondere bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsmaßnahmen.

Kontengruppe 75 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
75 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	811.701,95	3.580.600,00	3.609.808,95	2.419.084,83	-1.161.515,17

Die Zinsauszahlungen an Kreditinstitute und die sonstigen Finanzauszahlungen sind nicht in dem geplanten Umfang angefallen und weisen einen Erfüllungsstand von 67,6 % aus.

Kontengruppe 73 – Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
73 Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	324.483.746,94	383.592.000,00	392.154.470,69	365.543.594,15	-18.048.405,85

Transferauszahlungen weisen insgesamt einen positiven Abschluss aus. Die Sozialtransferauszahlungen sind um 19.266,8 TEUR weniger als veranschlagt angefallen. Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke wurde eine Mehrauszahlung in Höhe von 1.206,4 TEUR gegenüber dem Planansatz ausgewiesen. Die allgemeinen Umlagen erfüllten den Plan zu 99,9 %.

Kontengruppe 74 – Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
74 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	47.608.731,85	55.427.000,00	55.800.252,68	50.520.382,47	-4.906.617,53

Bei den einzelnen Auszahlungskonten kommt es zu einem unterschiedlichen Erfüllungsstand. Im Ergebnis kommt es jedoch zu einer Unterschreitung.

3.1.3 Zusammenstellung Investitionstätigkeit

Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR											
Baumaßnahmen	9.244.022,88	4.721.600,00	15.733.685,59	796.553,94	509.219,06	-305.915,15	21.455.143,44	10.177.085,60	-709.335,86	11.966.746,24	-22.164.479,30
Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen	2.316.825,71	4.757.300,00	6.749.882,67	-707.084,50	174.795,25	319.608,20	11.294.501,62	3.905.031,70	3.698.501,11	3.025.041,38	-7.596.000,51
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.635,28	85.000,00	1.486.820,43	-204.330,98	0,00	-13.693,05	1.353.796,40	110.563,84	120.246,33	1.112.986,23	-1.233.550,07
Zuweisungen und Zuschüsse	-1.565,11	541.800,00	18.264.653,33	16.406.557,99	77.300,00	0,00	35.290.311,32	4.130.429,67	3.393.283,58	15.183.379,55	-31.897.027,74
Gesamtbedarf	11.609.918,76	10.105.700,00	42.235.042,02	16.291.696,45	761.314,31	0,00	69.393.752,78	18.323.110,81	6.502.695,16	31.288.153,40	-62.891.057,62
Vermögensveräußerung	4.766,92	527.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527.000,00	0,00	15.665,90	0,00	-511.334,10
invest. Schlüsselzuweisung	2.050.134,00	4.119.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.119.000,00	0,00	3.924.272,19	0,00	-194.727,81
Einzahlungen aus Krediten	15.844.200,00	5.459.700,00	7.838.400,00	-3.457.600,00	0,00	0,00	9.840.500,00	5.459.700,00	4.380.800,00	0,00	-5.459.700,00
Finanzquellen	17.899.100,92	10.105.700,00	7.838.400,00	-3.457.600,00	0,00	0,00	14.486.500,00	5.459.700,00	8.320.738,09	0,00	-6.165.761,91
Saldo	6.289.182,16	0,00	-34.396.642,02	-19.749.296,45	-761.314,31	0,00	-54.907.252,78	-12.863.410,81	1.818.042,93	-31.288.153,40	56.725.295,71

3.2 Teilfinanzrechnung

Die Teilfinanzrechnung ist in der Doppik ein Rechnungsabschluss über die im Rechnungsjahr tatsächlich realisierten Aus- und Einzahlungen des jeweiligen Teilbereichs. Teilfinanzrechnungen werden insbesondere für einzelne Budgets gebildet. Die Teilfinanzrechnung ist in der Rechnungslegung das Gegenstück zum Teilfinanzhaushalt in der (Haushalts-)Planung.

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.01	Hauptamt	verantwortlich: Herr Winter						

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	159.131,55	1.900.000	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00	76,86	-1.899.923,14	-1.899.923,14
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.365.632,84	2.715.500	0,00	0,00	0,00	2.715.500,00	2.456.431,34	-259.068,66	-259.068,66
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.409.344,64	2.288.000	0,00	0,00	0,00	2.288.000,00	2.438.954,07	150.954,07	150.954,07
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.942,35	53.700	12.799,78	0,00	0,00	66.499,78	370.091,65	316.391,65	303.591,87
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	2.300,52	300	0,00	0,00	0,00	300,00	1.492,00	1.192,00	1.192,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	5.048.351,90	6.957.500	12.799,78	0,00	0,00	6.970.299,78	5.267.045,92	-1.690.454,08	-1.703.253,86
Personalauszahlungen	6.393.258,59	7.105.600	0,00	0,00	0,00	7.105.600,00	6.942.748,09	-162.851,91	-162.851,91
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.675.546,68	8.436.500	-50.400,00	-485,86	970.552,66	9.356.166,80	5.813.786,34	-2.622.713,66	-3.542.380,46
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	2.584.754,16	3.098.100	62.799,78	485,86	142.251,67	3.303.637,31	2.841.217,06	-256.882,94	-462.420,25
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	14.653.559,43	18.640.200	12.399,78	0,00	1.112.804,33	19.765.404,11	15.597.751,49	-3.042.448,51	-4.167.652,62
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.605.207,53	-11.682.700	400,00	0,00	-1.112.804,33	-12.795.104,33	-10.330.705,57	1.351.994,43	2.464.398,76
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.856.232,38	11.815.400	0,00	565.000,00	30.982.434,55	43.362.834,55	11.701.671,09	-113.728,91	-31.661.163,46
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	348.000	0,00	0,00	0,00	348.000,00	0,00	-348.000,00	-348.000,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.666,00	10.666,00	10.666,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	35.026,13	0,00	35.026,13	35.050,30	35.050,30	24,17
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.856.232,38	12.163.400	0,00	600.026,13	30.982.434,55	43.745.860,68	11.747.387,39	-416.012,61	-31.998.473,29
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	181.636,22	230.000	0,00	0,00	154.815,18	384.815,18	22.502,68	-207.497,32	-362.312,50
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	45,00	0	0,00	0,00	12.779,93	12.779,93	5.512,16	5.512,16	-7.267,77
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.473.752,70	13.142.400	10.000,00	600.026,13	28.826.426,38	42.578.852,51	14.970.311,93	1.827.911,93	-27.608.540,58
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	177.807,72	600.700	61.900,00	0,00	1.096.448,70	1.759.048,70	807.166,51	206.466,51	-951.882,19
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	700.000,00	0	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	660.106,73	660.106,73	-39.893,27
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	8.533.241,64	13.973.100	71.900,00	600.026,13	30.790.470,19	45.435.496,32	16.465.600,01	2.492.500,01	-28.969.896,31
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-6.677.009,26	-1.809.700	-71.900,00	0,00	191.964,36	-1.689.635,64	-4.718.212,62	-2.908.512,62	-3.028.576,98
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-16.282.216,79	-13.492.400	-71.500,00	0,00	-920.839,97	-14.484.739,97	-15.048.918,19	-1.556.518,19	-564.178,22

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.02	Personalamt	verantwortlich: Herr Dosdall						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	23.566,58	10.900	0,00	0,00	0,00	10.900,00	13.757,69	2.857,69	2.857,69
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	37.205,93	42.600	0,00	0,00	0,00	42.600,00	35.491,00	-7.109,00	-7.109,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.693,92	88.700	0,00	0,00	0,00	88.700,00	126.740,42	38.040,42	38.040,42
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	300,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	452,46	452,46	452,46
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	183.766,86	142.200	0,00	0,00	0,00	142.200,00	176.441,57	34.241,57	34.241,57
Personalauszahlungen	3.757.589,54	4.245.400	0,00	-40.000,00	26.596,30	4.231.996,30	3.928.075,25	-317.324,75	-303.921,05
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	349.492,40	452.200	43.000,00	33.262,17	45.138,17	573.600,34	360.840,39	-91.359,61	-212.759,95
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	215.261,96	219.000	6.633,75	6.737,83	5.848,00	238.219,58	216.606,34	-2.393,66	-21.613,24
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.322.343,90	4.916.600	49.633,75	0,00	77.582,47	5.043.816,22	4.505.521,98	-411.078,02	-538.294,24
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.138.577,04	-4.774.400	-49.633,75	0,00	-77.582,47	-4.901.616,22	-4.329.080,41	445.319,59	572.535,81
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.138.577,04	-4.774.400	-49.633,75	0,00	-77.582,47	-4.901.616,22	-4.329.080,41	445.319,59	572.535,81

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service									
Teilhaushalt	01.03	Finanzverwaltung								verantwortlich: Frau Zerban	
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	961,71	1.200	0,00	0,00	0,00	1.200,00	594,40	-605,60	-605,60		
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.035,87	16.100	0,00	0,00	0,00	16.100,00	27.788,93	11.688,93	11.688,93		
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	326.963,45	402.800	10.000,00	0,00	0,00	412.800,00	435.109,06	32.309,06	22.309,06		
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	351.961,03	420.100	10.000,00	0,00	0,00	430.100,00	463.492,39	43.392,39	33.392,39		
Personalauszahlungen	2.515.045,25	2.797.100	0,00	0,00	0,00	2.797.100,00	2.615.185,94	-181.914,06	-181.914,06		
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.521,18	83.500	0,00	-1.000,00	0,00	82.500,00	78.383,20	-5.116,80	-4.116,80		
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	217.001,75	68.900	10.000,00	13.000,00	0,00	91.900,00	274.306,72	205.406,72	182.406,72		
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.798.568,18	2.949.500	10.000,00	12.000,00	0,00	2.971.500,00	2.967.875,86	18.375,86	-3.624,14		
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.446.607,15	-2.529.400	0,00	-12.000,00	0,00	-2.541.400,00	-2.504.383,47	25.016,53	37.016,53		
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.446.607,15	-2.529.400	0,00	-12.000,00	0,00	-2.541.400,00	-2.504.383,47	25.016,53	37.016,53		

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.01	Ordnungsamt							
verantwortlich: Herr Orgus									
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	1.933.856,27	1.365.000	0,00	0,00	0,00	1.365.000,00	1.428.989,24	63.989,24	63.989,24
+ sonstige Transfereinzahlungen	11.292,28	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	13.181,96	8.181,96	8.181,96
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	795.039,21	550.200	0,00	0,00	0,00	550.200,00	846.603,35	296.403,35	296.403,35
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.574.381,83	806.000	0,00	0,00	0,00	806.000,00	1.924.103,92	1.118.103,92	1.118.103,92
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.410.455,94	22.562.200	0,00	3.010,00	0,00	22.565.210,00	15.292.459,62	-7.269.740,38	-7.272.750,38
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	4.382.675,38	3.618.000	0,00	0,00	0,00	3.618.000,00	4.579.213,04	961.213,04	961.213,04
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	26.107.700,91	28.906.400	0,00	3.010,00	0,00	28.909.410,00	24.084.551,13	-4.821.848,87	-4.824.858,87
Personalauszahlungen	5.466.461,59	6.336.000	0,00	0,00	0,00	6.336.000,00	6.210.316,02	-125.683,98	-125.683,98
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	654.757,66	827.100	0,00	750.520,00	0,00	1.577.620,00	1.401.910,85	574.810,85	-175.709,15
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	11.924.002,96	12.151.200	0,00	-560.520,00	0,00	11.590.680,00	9.676.627,55	-2.474.572,45	-1.914.052,45
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	7.905.106,12	12.781.800	0,00	-186.990,00	0,00	12.594.810,00	8.846.581,96	-3.935.218,04	-3.748.228,04
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	25.950.328,33	32.096.100	0,00	3.010,00	0,00	32.099.110,00	26.135.436,38	-5.960.663,62	-5.963.673,62
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	157.372,58	-3.189.700	0,00	0,00	0,00	-3.189.700,00	-2.050.885,25	1.138.814,75	1.138.814,75
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	2.880.936,34	0,00	2.880.936,34	2.880.936,34	2.880.936,34	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	2.880.936,34	0,00	2.880.936,34	2.880.936,34	2.880.936,34	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.249,41	0	0,00	2.880.936,34	0,00	2.880.936,34	0,00	0,00	-2.880.936,34
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	12.825,90	10.000	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	20.075,31	10.000	-10.000,00	2.880.936,34	0,00	2.880.936,34	0,00	-10.000,00	-2.880.936,34
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-20.075,31	-10.000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	2.880.936,34	2.890.936,34	2.880.936,34
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	137.297,27	-3.199.700	10.000,00	0,00	0,00	-3.189.700,00	830.051,09	4.029.751,09	4.019.751,09

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Teilhaushalt	10.02	LÜVA	verantwortlich: Herr Dr. Mann

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	16.000	0,00	0,00	0,00	16.000,00	2.381,08	-13.618,92	-13.618,92
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.254,17	212.000	0,00	0,00	0,00	212.000,00	175.987,49	-36.012,51	-36.012,51
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.462,07	90.000	0,00	93.100,00	0,00	183.100,00	189.936,64	99.936,64	6.836,64
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	10.279,74	16.500	0,00	0,00	0,00	16.500,00	8.281,02	-8.218,98	-8.218,98
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	543.995,98	334.500	0,00	93.100,00	0,00	427.600,00	376.586,23	42.086,23	-51.013,77
Personalauszahlungen	3.135.061,54	3.493.800	-8.000,00	0,00	0,00	3.485.800,00	3.330.787,18	-163.012,82	-155.012,82
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	629.015,67	206.000	158.645,00	93.685,00	0,00	458.330,00	424.021,65	218.021,65	-34.308,35
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	102.032,90	120.000	0,00	0,00	0,00	120.000,00	110.227,00	-9.773,00	-9.773,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	74.282,85	112.600	0,00	-585,00	0,00	112.015,00	77.615,45	-34.984,55	-34.399,55
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.940.392,96	3.932.400	150.645,00	93.100,00	0,00	4.176.145,00	3.942.651,28	10.251,28	-233.493,72
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.396.396,98	-3.597.900	-150.645,00	0,00	0,00	-3.748.545,00	-3.566.065,05	31.834,95	182.479,95
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103.790,78	0	0,00	19.319,49	0,00	19.319,49	19.319,49	19.319,49	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	103.790,78	0	0,00	19.319,49	0,00	19.319,49	19.319,49	19.319,49	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.033,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	41.637,20	1.500	0,00	19.319,49	0,00	20.819,49	82.575,13	81.075,13	61.755,64
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	47.670,50	1.500	0,00	19.319,49	0,00	20.819,49	82.575,13	81.075,13	61.755,64
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	56.120,28	-1.500	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-63.255,64	-61.755,64	-61.755,64
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.340.276,70	-3.599.400	-150.645,00	0,00	0,00	-3.750.045,00	-3.629.320,69	-29.920,69	120.724,31

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Teilhaushalt	10.04	Umweltamt	verantwortlich: Herr Müller

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	361.826,59	335.200	0,00	141.072,22	0,00	476.272,22	555.639,28	220.439,28	79.367,06
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.065,62	265.500	0,00	0,00	0,00	265.500,00	454.626,31	189.126,31	189.126,31
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.968,74	429.200	0,00	0,00	0,00	429.200,00	179.731,13	-249.468,87	-249.468,87
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	36.113,89	77.000	0,00	0,00	0,00	77.000,00	2.693,13	-74.306,87	-74.306,87
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	961.974,84	1.106.900	0,00	141.072,22	0,00	1.247.972,22	1.192.689,85	85.789,85	-55.282,37
Personalauszahlungen	5.641.619,64	5.835.300	0,00	0,00	0,00	5.835.300,00	5.795.678,77	-39.621,23	-39.621,23
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	615.366,03	920.000	-822,00	125.442,22	19.719,36	1.064.339,58	681.669,70	-238.330,30	-382.669,88
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	69.000,00	69.000	0,00	16.000,00	0,00	85.000,00	85.000,00	16.000,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	137.684,74	209.100	19.000,00	-370,00	359,38	228.089,38	138.491,24	-70.608,76	-89.598,14
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	6.463.670,41	7.033.400	18.178,00	141.072,22	20.078,74	7.212.728,96	6.700.839,71	-332.560,29	-511.889,25
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.501.695,57	-5.926.500	-18.178,00	0,00	-20.078,74	-5.964.756,74	-5.508.149,86	418.350,14	456.606,88
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	27.942,02	27.942,02	27.942,02
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	27.942,02	27.942,02	27.942,02
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	11.900,00	0	822,00	0,00	15.767,50	16.589,50	16.588,60	16.588,60	-0,90
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	11.900,00	0	822,00	0,00	15.767,50	16.589,50	16.588,60	16.588,60	-0,90
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-11.900,00	0	-822,00	0,00	-15.767,50	-16.589,50	11.353,42	11.353,42	27.942,92
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.513.595,57	-5.926.500	-19.000,00	0,00	-35.846,24	-5.981.346,24	-5.496.796,44	429.703,56	484.549,80

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Teilhaushalt	10.05	Kreisforstamt	verantwortlich: Herr Wilde

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	115.722,20	0	0,00	46.369,53	0,00	46.369,53	157.744,82	157.744,82	111.375,29
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.456,68	54.000	0,00	0,00	0,00	54.000,00	48.525,16	-5.474,84	-5.474,84
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	125.283,88	102.400	0,00	4.000,00	0,00	106.400,00	70.253,48	-32.146,52	-36.146,52
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.175,00	266.500	0,00	0,00	0,00	266.500,00	45.187,59	-221.312,41	-221.312,41
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	18.946,62	0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.641,45	10.641,45	10.641,45
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	436.584,38	422.900	0,00	50.369,53	0,00	473.269,53	332.352,50	-90.547,50	-140.917,03
Personalauszahlungen	1.835.612,18	2.127.200	0,00	0,00	0,00	2.127.200,00	1.838.216,63	-288.983,37	-288.983,37
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.092,85	206.600	-3.215,46	39.657,43	64.409,02	307.450,99	177.143,13	-29.456,87	-130.307,86
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	4.680,00	5.400	0,00	0,00	13.320,00	18.720,00	6.130,00	730,00	-12.590,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	86.638,85	110.700	0,00	10.712,10	0,00	121.412,10	71.725,15	-38.974,85	-49.686,95
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.057.023,88	2.449.900	-3.215,46	50.369,53	77.729,02	2.574.783,09	2.093.214,91	-356.685,09	-481.568,18
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.620.439,50	-2.027.000	3.215,46	0,00	-77.729,02	-2.101.513,56	-1.760.862,41	266.137,59	340.651,15
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	2.569,14	6.300	3.215,46	0,00	11.982,41	21.497,87	15.197,87	8.897,87	-6.300,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	2.569,14	6.300	3.215,46	0,00	11.982,41	21.497,87	15.197,87	8.897,87	-6.300,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-2.569,14	-6.300	-3.215,46	0,00	-11.982,41	-21.497,87	-15.197,87	-8.897,87	6.300,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.623.008,64	-2.033.300	0,00	0,00	-89.711,43	-2.123.011,43	-1.776.060,28	257.239,72	346.951,15

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Teilhaushalt	10.06	Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	verantwortlich: Herr Mierisch

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	81.149,31	82.200	0,00	13.037,59	0,00	95.237,59	96.095,83	13.895,83	858,24
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.832.190,46	33.231.300	0,00	0,00	0,00	33.231.300,00	35.737.632,90	2.506.332,90	2.506.332,90
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	188.356,00	265.000	0,00	0,00	0,00	265.000,00	206.122,45	-58.877,55	-58.877,55
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.059,29	18.500	0,00	0,00	0,00	18.500,00	260.286,28	241.786,28	241.786,28
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd Verwaltungst.	0,00	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	32.276.755,06	33.627.000	0,00	13.037,59	0,00	33.640.037,59	36.300.137,46	2.673.137,46	2.660.099,87
Personalauszahlungen	1.715.304,29	1.828.200	0,00	0,00	0,00	1.828.200,00	1.715.884,75	-112.315,25	-112.315,25
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	883.003,15	1.424.300	0,00	-57.136,98	95.106,12	1.462.269,14	788.985,58	-635.314,42	-673.283,56
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst.Transferausz.	56.429,00	157.000	0,00	64.422,57	0,00	221.422,57	136.047,57	-20.952,43	-85.375,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	28.003.241,88	31.605.600	0,00	5.752,00	3.200,00	31.614.552,00	31.042.811,68	-562.788,32	-571.740,32
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	30.657.978,32	35.015.100	0,00	13.037,59	98.306,12	35.126.443,71	33.683.729,58	-1.331.370,42	-1.442.714,13
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.618.776,74	-1.388.100	0,00	0,00	-98.306,12	-1.486.406,12	2.616.407,88	4.004.507,88	4.102.814,00
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.372.097,98	3.306.000	0,00	0,00	359.087,06	3.665.087,06	1.244.087,06	-2.061.912,94	-2.421.000,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	1.421,50	179.000	0,00	0,00	0,00	179.000,00	2.002,51	-176.997,49	-176.997,49
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	523,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	871,24	871,24	871,24
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.374.042,58	3.485.000	0,00	0,00	359.087,06	3.844.087,06	1.246.960,81	-2.238.039,19	-2.597.126,25
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	5.888,16	1.100	0,00	0,00	45.916,11	47.016,11	0,00	-1.100,00	-47.016,11
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	1.007,70	50.000	0,00	8.800,00	118.608,94	177.408,94	11.421,97	-38.578,03	-165.986,97
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.975.261,23	4.043.000	20.000,00	-8.800,00	2.288.813,80	6.343.013,80	2.498.906,48	-1.544.093,52	-3.844.107,32
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	1.393.630,49	4.515.800	0,00	0,00	4.698.588,22	9.214.388,22	2.743.821,28	-1.771.978,72	-6.470.566,94
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	133.090,67	326.800	0,00	0,00	380.901,34	707.701,34	269.492,79	-57.307,21	-438.208,55
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	5.508.878,25	8.936.700	20.000,00	0,00	7.532.828,41	16.489.528,41	5.523.642,52	-3.413.057,48	-10.965.885,89
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-4.134.835,67	-5.451.700	-20.000,00	0,00	-7.173.741,35	-12.645.441,35	-4.276.681,71	1.175.018,29	8.368.759,64
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.516.058,93	-6.839.800	-20.000,00	0,00	-7.272.047,47	-14.131.847,47	-1.660.273,83	5.179.526,17	12.471.573,64

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport								
Teilhaushalt	20.01	Schulverwaltung	verantwortlich: Frau Kieschnick							
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	331.513,21	423.800	0,00	0,00	0,00	423.800,00	315.458,00	-108.342,00	-108.342,00	
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,56	300	0,00	0,00	0,00	300,00	156,30	-143,70	-143,70	
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.964,93	100	0,00	1.580,00	0,00	1.680,00	1.937,20	1.837,20	257,20	
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	522,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,01	12.000,01	12.000,01	
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	1.200,00	200	0,00	0,00	0,00	200,00	400,00	200,00	200,00	
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	335.387,99	424.400	0,00	1.580,00	0,00	425.980,00	329.951,51	-94.448,49	-96.028,49	
Personalauszahlungen	1.199.172,11	1.260.700	-2.883,06	0,00	0,00	1.257.816,94	1.333.039,71	72.339,71	75.222,77	
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	904.257,19	813.000	0,00	1.230,22	12.652,01	826.882,23	787.422,14	-25.577,86	-39.460,09	
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	253.022,38	295.000	0,00	0,00	0,00	295.000,00	164.766,52	-130.233,48	-130.233,48	
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	13.084,56	18.300	6.000,00	349,78	0,00	24.649,78	23.092,89	4.792,89	-1.556,89	
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.369.536,24	2.387.000	3.116,94	1.580,00	12.652,01	2.404.348,95	2.308.321,26	-78.678,74	-96.027,69	
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.034.148,25	-1.962.600	-3.116,94	0,00	-12.652,01	-1.978.368,95	-1.978.369,75	-15.769,75	-0,80	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.034.148,25	-1.962.600	-3.116,94	0,00	-12.652,01	-1.978.368,95	-1.978.369,75	-15.769,75	-0,80	

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.02	Schülerbeförderung	verantwortlich: Frau Kieschnick						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	3.614.067,00	3.615.000	0,00	0,00	0,00	3.615.000,00	3.615.188,00	188,00	188,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.297.176,23	912.600	0,00	0,00	0,00	912.600,00	314.651,76	-597.948,24	-597.948,24
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	10.887,44	10.887,44	10.887,44
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	4.911.243,23	4.527.600	0,00	0,00	0,00	4.527.600,00	3.940.727,20	-586.872,80	-586.872,80
Personalauszahlungen	304.455,78	274.300	0,00	0,00	0,00	274.300,00	224.777,17	-49.522,83	-49.522,83
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.545.549,86	10.502.200	0,00	0,00	0,00	10.502.200,00	14.014.558,13	3.512.358,13	3.512.358,13
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	0,51	1.400	0,00	0,00	0,00	1.400,00	506,71	-893,29	-893,29
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	5.850.006,15	10.777.900	0,00	0,00	0,00	10.777.900,00	14.239.842,01	3.461.942,01	3.461.942,01
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-938.762,92	-6.250.300	0,00	0,00	0,00	-6.250.300,00	-10.299.114,81	-4.048.814,81	-4.048.814,81
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-938.762,92	-6.250.300	0,00	0,00	0,00	-6.250.300,00	-10.299.114,81	-4.048.814,81	-4.048.814,81

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.03	Gymnasien		verantwortlich: Frau Kieschnick					
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	883.788,19	465.300	0,00	39.273,93	1.456.486,48	1.961.060,41	1.042.647,15	577.347,15	-918.413,26
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	749,90	1.200	0,00	0,00	0,00	1.200,00	348,10	-851,90	-851,90
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	110.137,14	56.800	0,00	33.752,97	0,00	90.552,97	156.597,77	99.797,77	66.044,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	994.675,23	523.300	0,00	73.026,90	1.456.486,48	2.052.813,38	1.199.593,02	676.293,02	-853.220,36
Personalauszahlungen	680.124,99	744.600	0,00	-471,39	0,00	744.128,61	744.404,68	-195,32	276,07
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.859.885,52	4.684.600	-18.428,24	61.324,89	1.453.740,09	6.181.236,74	3.473.366,20	-1.211.233,80	-2.707.870,54
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	42.745,06	17.500	0,00	10.908,35	40.130,23	68.538,58	71.268,17	53.768,17	2.729,59
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	44.497,03	68.400	0,00	1.265,05	0,00	69.665,05	49.402,80	-18.997,20	-20.262,25
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.627.252,60	5.515.100	-18.428,24	73.026,90	1.493.870,32	7.063.568,98	4.338.441,85	-1.176.658,15	-2.725.127,13
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.632.577,37	-4.991.800	18.428,24	0,00	-37.383,84	-5.010.755,60	-3.138.848,83	1.852.951,17	1.871.906,77
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.258,18	0	0,00	198.497,10	670.000,00	868.497,10	193.794,23	193.794,23	-674.702,87
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	42.258,18	0	0,00	198.497,10	670.000,00	868.497,10	193.794,23	193.794,23	-674.702,87
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	826,17	3.000	0,00	0,00	1.247,00	4.247,00	1.247,00	-1.753,00	-3.000,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	33,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.247,75	0	0,00	0,00	1.760.288,53	1.760.288,53	10.567,88	10.567,88	-1.749.720,65
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	285.874,33	96.000	20.548,24	198.497,10	70.082,68	385.128,02	266.890,52	170.890,52	-118.237,50
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	317.981,25	99.000	20.548,24	198.497,10	1.831.618,21	2.149.663,55	278.705,40	179.705,40	-1.870.958,15
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-275.723,07	-99.000	-20.548,24	0,00	-1.161.618,21	-1.281.166,45	-84.911,17	14.088,83	1.196.255,28
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.908.300,44	-5.090.800	-2.120,00	0,00	-1.199.002,05	-6.291.922,05	-3.223.760,00	1.867.040,00	3.068.162,05

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.04	Berufliche Schulzentren		verantwortlich: Frau Kieschnick					
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	1.791.159,25	1.678.100	0,00	126.807,47	1.429.485,49	3.234.392,96	1.852.293,40	174.193,40	-1.382.099,56
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	657,93	500	0,00	0,00	0,00	500,00	424,10	-75,90	-75,90
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	267.947,57	152.100	0,00	6.023,20	0,00	158.123,20	208.888,99	56.788,99	50.765,79
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231,79	100	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	2.059.996,54	1.830.800	0,00	132.830,67	1.429.485,49	3.393.116,16	2.061.606,49	230.806,49	-1.331.509,67
Personalauszahlungen	1.185.479,40	1.236.100	0,00	-10.100,00	0,00	1.226.000,00	1.338.760,52	102.660,52	112.760,52
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.759.122,58	5.644.800	-52.985,32	114.689,56	1.737.054,05	7.443.558,29	2.967.437,08	-2.677.362,92	-4.476.121,21
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	305,40	0,00	305,40	0,00	0,00	-305,40
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	67.689,39	0	2.883,06	34.447,72	0,00	37.330,78	11.830,78	11.830,78	-25.500,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	150.664,44	174.300	37.942,80	-6.512,01	9.879,40	215.610,19	156.753,86	-17.546,14	-58.856,33
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	6.162.955,81	7.055.200	-12.159,46	132.830,67	1.746.933,45	8.922.804,66	4.474.782,24	-2.580.417,76	-4.448.022,42
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.102.959,27	-5.224.400	12.159,46	0,00	-317.447,96	-5.529.688,50	-2.413.175,75	2.811.224,25	3.116.512,75
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	997.163,62	500.000	0,00	629.419,33	2.210.019,73	3.339.439,06	1.452.866,96	952.866,96	-1.886.572,10
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	18.273,60	0,00	18.273,60	0,00	0,00	-18.273,60
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	997.163,62	500.000	0,00	647.692,93	2.210.019,73	3.357.712,66	1.452.866,96	952.866,96	-1.904.845,70
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	4.591,02	8.500	0,00	0,00	3.975,08	12.475,08	2.927,88	-5.572,12	-9.547,20
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.023.380,51	610.000	13.096,13	344.417,38	2.342.341,09	3.309.854,60	1.174.372,77	564.372,77	-2.135.481,83
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	191.987,24	117.300	42.225,96	303.275,55	96.283,96	559.085,47	362.910,50	245.610,50	-196.174,97
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	5.327,67	0	26.122,93	0,00	0,00	26.122,93	0,00	0,00	-26.122,93
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	1.225.286,44	735.800	81.445,02	647.692,93	2.442.600,13	3.907.538,08	1.540.211,15	804.411,15	-2.367.326,93
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-228.122,82	-235.800	-81.445,02	0,00	-232.580,40	-549.825,42	-87.344,19	148.455,81	462.481,23
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.331.082,09	-5.460.200	-69.285,56	0,00	-550.028,36	-6.079.513,92	-2.500.519,94	2.959.680,06	3.578.993,98

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.05	Förderschulen	verantwortlich: Frau Kieschnick						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	679.195,43	591.700	0,00	149.052,53	1.388.507,31	2.129.259,84	904.396,05	312.696,05	-1.224.863,79
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	161.304,18	156.100	0,00	2.827,80	0,00	158.927,80	177.228,26	21.128,26	18.300,46
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.400	0,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	-5.400,00	-5.400,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	840.499,61	753.200	0,00	151.880,33	1.388.507,31	2.293.587,64	1.081.624,31	328.424,31	-1.211.963,33
Personalauszahlungen	1.064.451,72	1.072.400	-1.650,00	0,00	0,00	1.070.750,00	1.119.407,13	47.007,13	48.657,13
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.999.044,06	2.588.100	-59.286,09	135.220,62	1.459.157,23	4.123.191,76	2.260.028,53	-328.071,47	-1.863.163,23
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	263,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	334.229,90	261.100	0,00	29.254,49	44.017,53	334.372,02	333.725,41	72.625,41	-646,61
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	62.107,28	111.400	14.150,00	-12.594,78	0,00	112.955,22	58.799,11	-52.600,89	-54.156,11
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.460.095,98	4.033.000	-46.786,09	151.880,33	1.503.174,76	5.641.269,00	3.771.960,18	-261.039,82	-1.869.308,82
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.619.596,37	-3.279.800	46.786,09	0,00	-114.667,45	-3.347.681,36	-2.690.335,87	589.464,13	657.345,49
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	183.922,34	594.000	0,00	250.867,85	396.000,00	1.240.867,85	178.167,56	-415.832,44	-1.062.700,29
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	183.922,34	594.000	0,00	250.867,85	396.000,00	1.240.867,85	178.167,56	-415.832,44	-1.062.700,29
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	3.000	0,00	0,00	1.000,00	4.000,00	0,00	-3.000,00	-4.000,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.290,92	800.000	0,00	120.000,00	1.049.720,63	1.969.720,63	21.435,26	-778.564,74	-1.948.285,37
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	263.009,70	57.000	50.789,16	130.867,85	67.312,86	305.969,87	185.164,48	128.164,48	-120.805,39
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	21.043,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	288.343,94	860.000	50.789,16	250.867,85	1.168.033,49	2.329.690,50	206.599,74	-653.400,26	-2.123.090,76
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-104.421,60	-266.000	-50.789,16	0,00	-772.033,49	-1.088.822,65	-28.432,18	237.567,82	1.060.390,47
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.724.017,97	-3.545.800	-4.003,07	0,00	-886.700,94	-4.436.504,01	-2.718.768,05	827.031,95	1.717.735,96

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	30	Kultur	
Teilhaushalt	30.01	Kultur	verantwortlich: Landrat, Herr Dr. Meyer

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.096,58	436.100	0,00	0,00	0,00	436.100,00	574.974,38	138.874,38	138.874,38
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	563.096,58	436.100	0,00	0,00	0,00	436.100,00	574.974,38	138.874,38	138.874,38
Personalauszahlungen	639.457,08	616.900	0,00	0,00	0,00	616.900,00	646.688,44	29.788,44	29.788,44
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.345,63	15.700	0,00	0,00	0,00	15.700,00	363,63	-15.336,37	-15.336,37
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	7.823.814,64	8.300.800	0,00	0,00	0,00	8.300.800,00	7.989.353,93	-311.446,07	-311.446,07
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	5.944,89	8.000	0,00	0,00	0,00	8.000,00	2.538,87	-5.461,13	-5.461,13
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	8.477.562,24	8.941.400	0,00	0,00	0,00	8.941.400,00	8.638.944,87	-302.455,13	-302.455,13
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.914.465,66	-8.505.300	0,00	0,00	0,00	-8.505.300,00	-8.063.970,49	441.329,51	441.329,51
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	148.326,05	148.326,05	-251.673,95
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	56.788,11	0	77.300,00	0,00	0,00	77.300,00	17.850,00	17.850,00	-59.450,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	56.788,11	0	477.300,00	0,00	0,00	477.300,00	166.176,05	166.176,05	-311.123,95
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-56.788,11	0	-477.300,00	0,00	0,00	-477.300,00	-166.176,05	-166.176,05	311.123,95
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-7.971.253,77	-8.505.300	-477.300,00	0,00	0,00	-8.982.600,00	-8.230.146,54	275.153,46	752.453,46

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	41	Soziales	
Teilhaushalt	41.01	Sozialamt	verantwortlich: Frau Rösler

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	1.599.202,51	1.297.000	0,00	0,00	0,00	1.297.000,00	1.181.184,84	-115.815,16	-115.815,16
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375,55	500	0,00	0,00	0,00	500,00	534,80	34,80	34,80
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.006.385,78	13.440.000	0,00	0,00	0,00	13.440.000,00	13.147.389,86	-292.610,14	-292.610,14
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	500	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	-500,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	11.605.963,84	14.738.000	0,00	0,00	0,00	14.738.000,00	14.329.109,50	-408.890,50	-408.890,50
Personalauszahlungen	4.652.283,14	5.793.300	0,00	0,00	0,00	5.793.300,00	5.606.937,50	-186.362,50	-186.362,50
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	493.772,01	493.100	0,00	30.000,00	0,00	523.100,00	566.039,52	72.939,52	42.939,52
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	72.040.387,90	87.374.300	2.507.600,00	-86.000,00	0,00	89.795.900,00	87.201.539,01	-172.760,99	-2.594.360,99
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	161.862,81	170.700	0,00	56.000,00	0,00	226.700,00	216.503,44	45.803,44	-10.196,56
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	77.348.305,86	93.831.400	2.507.600,00	0,00	0,00	96.339.000,00	93.591.019,47	-240.380,53	-2.747.980,53
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.742.342,02	-79.093.400	-2.507.600,00	0,00	0,00	-81.601.000,00	-79.261.909,97	-168.509,97	2.339.090,03
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	115.000	0,00	0,00	125.000,00	240.000,00	81.332,18	-33.667,82	-158.667,82
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	115.000	0,00	0,00	125.000,00	240.000,00	81.332,18	-33.667,82	-158.667,82
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-115.000	0,00	0,00	-125.000,00	-240.000,00	-81.332,18	33.667,82	158.667,82
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-65.742.342,02	-79.208.400	-2.507.600,00	0,00	-125.000,00	-81.841.000,00	-79.343.242,15	-134.842,15	2.497.757,85

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	45	Jugend	
Teilhaushalt	45.01	Jugendamt	verantwortlich: Frau Drewke

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	4.165.173,40	3.390.500	0,00	656.924,51	0,00	4.047.424,51	4.132.146,86	741.646,86	84.722,35
+ sonstige Transfereinzahlungen	3.697.596,47	3.027.100	0,00	930.029,39	0,00	3.957.129,39	3.848.522,06	821.422,06	-108.607,33
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.931.393,46	13.027.500	0,00	1.756.485,77	0,00	14.783.985,77	14.457.838,95	1.430.338,95	-326.146,82
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	5.279,30	0,00	5.279,30	5.838,28	5.838,28	558,98
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	19.794.163,33	19.445.100	0,00	3.348.718,97	0,00	22.793.818,97	22.444.346,15	2.999.246,15	-349.472,82
Personalauszahlungen	10.650.974,67	12.084.800	0,00	0,00	0,00	12.084.800,00	12.072.675,72	-12.124,28	-12.124,28
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.970,96	142.800	0,00	-52.952,65	0,00	89.847,35	93.696,42	-49.103,58	3.849,07
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	720,42	0	0,00	141,10	0,00	141,10	141,10	141,10	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	65.893.125,90	71.233.900	0,00	3.079.649,77	36.407,00	74.349.956,77	72.121.588,25	887.688,25	-2.228.368,52
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	2.846.655,19	2.262.500	0,00	321.880,75	0,00	2.584.380,75	2.570.268,79	307.768,79	-14.111,96
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	79.486.447,14	85.724.000	0,00	3.348.718,97	36.407,00	89.109.125,97	86.858.370,28	1.134.370,28	-2.250.755,69
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.692.283,81	-66.278.900	0,00	0,00	-36.407,00	-66.315.307,00	-64.414.024,13	1.864.875,87	1.901.282,87
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.693.176,74	0	0,00	356.288,86	0,00	356.288,86	356.288,86	356.288,86	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.693.176,74	0	0,00	356.288,86	0,00	356.288,86	356.288,86	356.288,86	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	3.804.139,54	100.000	0,00	356.288,86	281.371,73	737.660,59	388.877,77	288.877,77	-348.782,82
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	3.804.139,54	100.000	0,00	356.288,86	281.371,73	737.660,59	388.877,77	288.877,77	-348.782,82
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-110.962,80	-100.000	0,00	0,00	-281.371,73	-381.371,73	-32.588,91	67.411,09	348.782,82
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-59.803.246,61	-66.378.900	0,00	0,00	-317.778,73	-66.696.678,73	-64.446.613,04	1.932.286,96	2.250.065,69

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	48	SGB II							
Teilhaushalt	48.01	Jobcenter Landkreis Görlitz	verantwortlich: Herr Breitenstein						

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600	0,00	0,00	0,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62	-545.204,62
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	142.030.760,90	170.146.600	0,00	0,00	0,00	170.146.600,00	154.331.729,39	-15.814.870,61	-15.814.870,61
+ sonstige Transfereinzahlungen	5.021.728,79	6.740.400	0,00	0,00	0,00	6.740.400,00	7.211.431,54	471.031,54	471.031,54
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.163,45	500	0,00	0,00	0,00	500,00	5.367,11	4.867,11	4.867,11
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.358,06	61.400	0,00	0,00	0,00	61.400,00	47.547,94	-13.852,06	-13.852,06
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd Verwaltungst.	43.314,89	47.500	0,00	0,00	0,00	47.500,00	37.878,93	-9.621,07	-9.621,07
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	160.704.796,02	181.689.000	0,00	0,00	0,00	181.689.000,00	165.781.350,29	-15.907.649,71	-15.907.649,71
Personalauszahlungen	21.150.873,30	21.110.900	0,00	347.100,00	0,00	21.458.000,00	21.350.921,23	240.021,23	-107.078,77
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.791.523,44	2.652.000	0,00	-1.500,00	0,00	2.650.500,00	2.724.197,21	72.197,21	73.697,21
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	138.858.935,85	170.825.100	0,00	-347.100,00	0,00	170.478.000,00	153.682.056,97	-17.143.043,03	-16.795.943,03
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	1.899.509,85	1.180.500	0,00	1.500,00	0,00	1.182.000,00	1.991.159,95	810.659,95	809.159,95
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	164.700.842,44	195.768.500	0,00	0,00	0,00	195.768.500,00	179.748.335,36	-16.020.164,64	-16.020.164,64
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.996.046,42	-14.079.500	0,00	0,00	0,00	-14.079.500,00	-13.966.985,07	112.514,93	112.514,93
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.348,06	59.400	0,00	0,00	169.600,00	229.000,00	0,00	-59.400,00	-229.000,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	35.348,06	59.400	0,00	0,00	169.600,00	229.000,00	0,00	-59.400,00	-229.000,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	33.692,74	10.000	0,00	0,00	110.000,00	120.000,00	0,00	-10.000,00	-120.000,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	7.991,28	60.000	0,00	0,00	90.000,00	150.000,00	0,00	-60.000,00	-150.000,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	41.684,02	70.000	0,00	0,00	200.000,00	270.000,00	0,00	-70.000,00	-270.000,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-6.335,96	-10.600	0,00	0,00	-30.400,00	-41.000,00	0,00	10.600,00	41.000,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.002.382,38	-14.090.100	0,00	0,00	-30.400,00	-14.120.500,00	-13.966.985,07	123.114,93	153.514,93

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	50	Gesundheit							
Teilhaushalt	50.01	Gesundheitsamt	verantwortlich: Frau Dr. Schynol						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	2.021.463,17	1.960.500	0,00	0,00	0,00	1.960.500,00	2.597.394,53	636.894,53	636.894,53
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.595,21	878.900	0,00	0,00	0,00	878.900,00	664.040,14	-214.859,86	-214.859,86
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.078,74	103.200	0,00	0,00	0,00	103.200,00	144.896,10	41.696,10	41.696,10
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	359,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	2.692.496,42	2.942.600	0,00	0,00	0,00	2.942.600,00	3.406.330,77	463.730,77	463.730,77
Personalauszahlungen	5.726.533,09	6.675.000	0,00	0,00	0,00	6.675.000,00	6.368.024,47	-306.975,53	-306.975,53
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.062,23	319.300	0,00	9.200,00	0,00	328.500,00	285.646,66	-33.653,34	-42.853,34
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	1.126.662,81	1.315.300	0,00	0,00	0,00	1.315.300,00	1.212.130,09	-103.169,91	-103.169,91
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	88.772,01	123.700	0,00	-9.200,00	0,00	114.500,00	99.068,94	-24.631,06	-15.431,06
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	7.189.030,14	8.433.300	0,00	0,00	0,00	8.433.300,00	7.964.870,16	-468.429,84	-468.429,84
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.496.533,72	-5.490.700	0,00	0,00	0,00	-5.490.700,00	-4.558.539,39	932.160,61	932.160,61
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.419,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.419,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.300	0,00	0,00	4.419,90	6.719,90	4.419,90	2.119,90	-2.300,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	-125.000,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	2.300	0,00	0,00	129.419,90	131.719,90	4.419,90	2.119,90	-127.300,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	4.419,90	-2.300	0,00	0,00	-129.419,90	-131.719,90	-4.419,90	-2.119,90	127.300,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.492.113,82	-5.493.000	0,00	0,00	-129.419,90	-5.622.419,90	-4.562.959,29	930.040,71	1.059.460,61

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.01	Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung	verantwortlich: Frau Trenkler

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	520.380,19	498.200	0,00	0,00	0,00	498.200,00	521.563,77	23.363,77	23.363,77
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	563,70	500	0,00	0,00	0,00	500,00	426,20	-73,80	-73,80
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40,35	27.000	0,00	142.518,57	0,00	169.518,57	154.505,12	127.505,12	-15.013,45
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	16.512,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	17.547,32	17.547,32	17.547,32
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	537.496,56	525.700	0,00	142.518,57	0,00	668.218,57	694.042,41	168.342,41	25.823,84
Personalauszahlungen	5.953.619,40	6.523.000	0,00	0,00	0,00	6.523.000,00	6.205.286,62	-317.713,38	-317.713,38
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.016,07	154.600	0,00	63.815,03	12.280,80	230.695,83	202.017,31	47.417,31	-28.678,52
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	50.354,68	60.400	0,00	78.703,54	0,00	139.103,54	62.552,20	2.152,20	-76.551,34
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	6.098.990,15	6.738.000	0,00	142.518,57	12.280,80	6.892.799,37	6.469.856,13	-268.143,87	-422.943,24
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.561.493,59	-6.212.300	0,00	0,00	-12.280,80	-6.224.580,80	-5.775.813,72	436.486,28	448.767,08
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	12.000	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	12.000	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	-12.000,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.561.493,59	-6.224.300	0,00	0,00	-12.280,80	-6.236.580,80	-5.775.813,72	448.486,28	460.767,08

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr							
Teilhaushalt	60.03	Bauaufsichtsamt							
verantwortlich: Herr Springer									
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	1.500	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	764.178,00	650.000	0,00	0,00	0,00	650.000,00	657.707,17	7.707,17	7.707,17
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	642,00	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.292,19	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	3.209,82	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000,00	6.951,63	-13.048,37	-13.048,37
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	782.322,01	701.500	0,00	0,00	0,00	701.500,00	664.658,80	-36.841,20	-36.841,20
Personalauszahlungen	1.682.996,94	1.815.400	0,00	0,00	0,00	1.815.400,00	1.691.771,38	-123.628,62	-123.628,62
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.756,00	36.400	0,00	0,00	0,00	36.400,00	1.700,80	-34.699,20	-34.699,20
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	275.000,00	275.000	0,00	0,00	0,00	275.000,00	275.000,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	73.557,33	32.400	0,00	0,00	0,00	32.400,00	8.022,93	-24.377,07	-24.377,07
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.037.310,27	2.159.200	0,00	0,00	0,00	2.159.200,00	1.976.495,11	-182.704,89	-182.704,89
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.254.988,26	-1.457.700	0,00	0,00	0,00	-1.457.700,00	-1.311.836,31	145.863,69	145.863,69
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.254.988,26	-1.457.700	0,00	0,00	0,00	-1.457.700,00	-1.311.836,31	145.863,69	145.863,69

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.04	Amt für Hoch- und Tiefbau	verantwortlich: Herr Steinert

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	4.742.578,96	4.486.500	37.974,85	0,00	0,00	4.524.474,85	4.285.231,82	-201.268,18	-239.243,03
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.570,97	12.000	0,00	0,00	0,00	12.000,00	6.581,62	-5.418,38	-5.418,38
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	77.222,67	38.500	28.206,40	0,00	0,00	66.706,40	108.066,55	69.566,55	41.360,15
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.170.671,20	3.390.000	0,00	555.146,92	0,00	3.945.146,92	4.245.434,77	855.434,77	300.287,85
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	23,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	8.004.067,76	7.927.000	66.181,25	555.146,92	0,00	8.548.328,17	8.645.314,76	718.314,76	96.986,59
Personalauszahlungen	8.246.196,86	8.741.400	0,00	0,00	0,00	8.741.400,00	8.693.098,98	-48.301,02	-48.301,02
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.342.068,45	5.233.900	261.604,93	547.846,92	198.281,56	6.241.633,41	6.190.667,88	956.767,88	-50.965,53
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.780,64	1.100	33.462,45	7.300,00	0,00	41.862,45	8.199,30	7.099,30	-33.663,15
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	35.896,35	46.000	0,00	0,00	0,00	46.000,00	41.336,35	-4.663,65	-4.663,65
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	13.625.942,30	14.022.400	295.067,38	555.146,92	198.281,56	15.070.895,86	14.933.302,51	910.902,51	-137.593,35
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.621.874,54	-6.095.400	-228.886,13	0,00	-198.281,56	-6.522.567,69	-6.287.987,75	-192.587,75	234.579,94
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.476.202,63	7.579.900	0,00	2.289.161,91	10.458.196,34	20.327.258,25	12.633.014,94	5.053.114,94	-7.694.243,31
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	3.345,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2.897,39	2.897,39	2.897,39
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	136.237,27	0	0,00	92.014,73	0,00	92.014,73	91.996,73	91.996,73	-18,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.615.785,32	7.579.900	0,00	2.381.176,64	10.458.196,34	20.419.272,98	12.727.909,06	5.148.009,06	-7.691.363,92
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	49.549,58	35.000	0,00	26.763,84	1.051.843,69	1.113.607,53	103.312,20	68.312,20	-1.010.295,33
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.576.660,21	8.053.800	40.000,00	2.261.252,57	25.042.643,67	35.397.696,24	9.152.388,34	1.098.588,34	-26.245.307,90
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	1.064.671,73	900.000	5.294,43	93.160,23	87.099,69	1.085.554,35	1.025.277,19	125.277,19	-60.277,16
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	3.430,78	0	0,00	0,00	2.458,88	2.458,88	2.458,88	2.458,88	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	4.694.312,30	8.988.800	45.294,43	2.381.176,64	26.184.045,93	37.599.317,00	10.283.436,61	1.294.636,61	-27.315.880,39
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.078.526,98	-1.408.900	-45.294,43	0,00	-15.725.849,59	-17.180.044,02	2.444.472,45	3.853.372,45	19.624.516,47
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.700.401,52	-7.504.300	-274.180,56	0,00	-15.924.131,15	-23.702.611,71	-3.843.515,30	3.660.784,70	19.859.096,41

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.05	Amt für Infrastruktur und Mobilität	verantwortlich: Herr Freymann

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	5.980.675,42	7.642.800	0,00	3.180.745,18	0,00	10.823.545,18	9.682.138,88	2.039.338,88	-1.141.406,30
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.588,37	286.000	0,00	0,00	0,00	286.000,00	232.977,56	-53.022,44	-53.022,44
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.098,83	200	0,00	0,00	0,00	200,00	196,94	-3,06	-3,06
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.726.703,39	14.817.900	0,00	0,00	0,00	14.817.900,00	13.603.012,73	-1.214.887,27	-1.214.887,27
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	17.993.066,01	22.771.900	0,00	3.180.745,18	0,00	25.952.645,18	23.518.326,11	746.426,11	-2.434.319,07
Personalauszahlungen	2.314.161,33	2.266.800	0,00	0,00	0,00	2.266.800,00	2.218.663,82	-48.136,18	-48.136,18
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.883,93	526.100	8.000,00	10.970,00	36.073,43	581.143,43	327.167,52	-198.932,48	-253.975,91
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	23.086.302,40	30.054.900	0,00	3.150.595,68	37.502,26	33.242.997,94	31.125.997,66	1.071.097,66	-2.117.000,28
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	221.017,59	280.200	0,00	19.179,50	0,00	299.379,50	170.672,85	-109.527,15	-128.706,65
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	25.796.365,25	33.128.000	8.000,00	3.180.745,18	73.575,69	36.390.320,87	33.842.501,85	714.501,85	-2.547.819,02
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.803.299,24	-10.356.100	-8.000,00	0,00	-73.575,69	-10.437.675,69	-10.324.175,74	31.924,26	113.499,95
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.039.709,33	86.272.500	0,00	222.020,05	89.458.580,78	175.953.100,83	16.445.207,24	-69.827.292,76	-159.507.893,59
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	17.039.709,33	86.272.500	0,00	222.020,05	89.458.580,78	175.953.100,83	16.445.207,24	-69.827.292,76	159.507.893,59
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	114.500	0,00	0,00	0,00	114.500,00	110.789,00	-3.711,00	-3.711,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	16.037.302,64	86.158.000	0,00	222.020,05	122.517.519,03	208.897.539,08	18.666.331,21	-67.491.668,79	-190.231.207,87
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	16.037.302,64	86.272.500	0,00	222.020,05	122.517.519,03	209.012.039,08	18.777.120,21	-67.495.379,79	190.234.918,87
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	1.002.406,69	0	0,00	0,00	-33.058.938,25	-33.058.938,25	-2.331.912,97	-2.331.912,97	30.727.025,28
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.800.892,55	-10.356.100	-8.000,00	0,00	-33.132.513,94	-43.496.613,94	-12.656.088,71	-2.299.988,71	30.840.525,23

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	72	Abfallwirtschaft	verantwortlich: Frau Straube						
Teilhaushalt	72.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft							

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	25.750,00	22.500	0,00	0,00	0,00	22.500,00	25.750,00	3.250,00	3.250,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.660.507,14	19.656.600	0,00	0,00	0,00	19.656.600,00	19.417.093,05	-239.506,95	-239.506,95
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.817.353,53	1.100.900	0,00	0,00	0,00	1.100.900,00	327.535,01	-773.364,99	-773.364,99
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.119,05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	266.811,61	68.000	0,00	0,00	0,00	68.000,00	249.695,53	181.695,53	181.695,53
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	20.774.541,33	20.848.000	0,00	0,00	0,00	20.848.000,00	20.020.073,59	-827.926,41	-827.926,41
Personalauszahlungen	747.850,67	782.200	0,00	0,00	0,00	782.200,00	784.541,69	2.341,69	2.341,69
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.188.801,36	18.597.200	78.118,64	229.160,24	0,00	18.904.478,88	18.745.908,63	148.708,63	-158.570,25
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	130.751,00	131.000	0,00	95,00	0,00	131.095,00	131.095,00	95,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	825.595,33	855.000	0,00	-229.255,24	0,00	625.744,76	547.433,24	-307.566,76	-78.311,52
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	19.892.998,36	20.365.400	78.118,64	0,00	0,00	20.443.518,64	20.208.978,56	-156.421,44	-234.540,08
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	881.542,97	482.600	-78.118,64	0,00	0,00	404.481,36	-188.904,97	-671.504,97	-593.386,33
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	8.100	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	-8.100,00	-8.100,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	21.798,99	41.800	0,00	0,00	0,00	41.800,00	0,00	-41.800,00	-41.800,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	21.798,99	49.900	0,00	0,00	0,00	49.900,00	0,00	-49.900,00	-49.900,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-21.798,99	-49.900	0,00	0,00	0,00	-49.900,00	0,00	49.900,00	49.900,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	859.743,98	432.700	-78.118,64	0,00	0,00	354.581,36	-188.904,97	-621.604,97	-543.486,33

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.01	Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	verantwortlich: Landrat, Herr Dr. Meyer

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	78.511,87	150.000	0,00	38.461,53	0,00	188.461,53	29.287,98	-120.712,02	-159.173,55
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.529,88	3.000	0,00	0,00	0,00	3.000,00	36.760,30	33.760,30	33.760,30
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	86.041,75	158.000	0,00	38.461,53	0,00	196.461,53	66.048,28	-91.951,72	-130.413,25
Personalauszahlungen	1.264.591,99	1.741.800	0,00	0,00	0,00	1.741.800,00	1.695.258,76	-46.541,24	-46.541,24
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.954,59	52.200	6.000,00	7.877,46	1.025,50	67.102,96	26.385,67	-25.814,33	-40.717,29
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	1.669,47	1.000	0,00	31.317,07	0,00	32.317,07	32.317,07	31.317,07	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	671.968,34	935.800	-6.000,00	-733,00	0,00	929.067,00	603.837,16	-331.962,84	-325.229,84
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.959.184,39	2.730.800	0,00	38.461,53	1.025,50	2.770.287,03	2.357.798,66	-373.001,34	-412.488,37
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.873.142,64	-2.572.800	0,00	0,00	-1.025,50	-2.573.825,50	-2.291.750,38	281.049,62	282.075,12
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.873.142,64	-2.572.800	0,00	0,00	-1.025,50	-2.573.825,50	-2.291.750,38	281.049,62	282.075,12

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.02	Dezernat I	verantwortlich: Herr Gampe						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.429,49	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000,00	62.220,92	12.220,92	12.220,92
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.543,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	3.419,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,04	3.050,04	3.050,04
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	77.392,55	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000,00	65.270,96	15.270,96	15.270,96
Personalauszahlungen	1.677.596,91	2.152.800	0,00	0,00	0,00	2.152.800,00	1.891.189,09	-261.610,91	-261.610,91
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.053,68	50.100	0,00	125,00	84.994,56	135.219,56	96.724,95	46.624,95	-38.494,61
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	16.566,07	40.400	100,00	-125,00	200,48	40.575,48	18.852,93	-21.547,07	-21.722,55
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.914.216,66	2.243.300	100,00	0,00	85.195,04	2.328.595,04	2.006.766,97	-236.533,03	-321.828,07
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.836.824,11	-2.193.300	-100,00	0,00	-85.195,04	-2.278.595,04	-1.941.496,01	251.803,99	337.099,03
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.836.824,11	-2.193.300	-100,00	0,00	-85.195,04	-2.278.595,04	-1.941.496,01	251.803,99	337.099,03

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.03	Dezernat II	verantwortlich: Frau Weber						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	397.307,69	403.500	0,00	0,00	0,00	403.500,00	313.174,09	-90.325,91	-90.325,91
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.272,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	955,60	955,60	955,60
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	399.580,32	403.500	0,00	0,00	0,00	403.500,00	314.129,69	-89.370,31	-89.370,31
Personalauszahlungen	753.345,10	946.700	0,00	0,00	0,00	946.700,00	828.183,83	-118.516,17	-118.516,17
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.675,48	50.500	0,00	0,00	0,00	50.500,00	41.527,05	-8.972,95	-8.972,95
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	223.737,69	225.000	0,00	0,00	0,00	225.000,00	193.517,00	-31.483,00	-31.483,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	1.600,94	4.100	0,00	0,00	0,00	4.100,00	2.726,50	-1.373,50	-1.373,50
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	991.359,21	1.226.300	0,00	0,00	0,00	1.226.300,00	1.065.954,38	-160.345,62	-160.345,62
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-591.778,89	-822.800	0,00	0,00	0,00	-822.800,00	-751.824,69	70.975,31	70.975,31
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-591.778,89	-822.800	0,00	0,00	0,00	-822.800,00	-751.824,69	70.975,31	70.975,31

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.04	Dezernat III	verantwortlich: Herr Rublack

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	9.112,77	40.000	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.410,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	22.822,93	22.822,93	22.822,93
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	10.523,09	40.000	0,00	0,00	0,00	40.000,00	22.822,93	-17.177,07	-17.177,07
Personalauszahlungen	600.194,48	661.100	0,00	0,00	0,00	661.100,00	641.375,89	-19.724,11	-19.724,11
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.082,44	23.500	0,00	0,00	26.584,56	50.084,56	22.844,34	-655,66	-27.240,22
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	65.000	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	1.336,87	57.500	0,00	0,00	0,00	57.500,00	52.571,46	-4.928,54	-4.928,54
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	616.613,79	807.100	0,00	0,00	26.584,56	833.684,56	781.791,69	-25.308,31	-51.892,87
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-606.090,70	-767.100	0,00	0,00	-26.584,56	-793.684,56	-758.968,76	8.131,24	34.715,80
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-606.090,70	-767.100	0,00	0,00	-26.584,56	-793.684,56	-758.968,76	8.131,24	34.715,80

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.05	Rechnungsprüfungsamt	verantwortlich: Frau Hoffmann

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.323,63	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.805,06	-3.194,94	-3.194,94
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	7.323,63	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.805,06	-3.194,94	-3.194,94
Personalauszahlungen	540.406,94	584.500	0,00	0,00	0,00	584.500,00	621.573,50	37.073,50	37.073,50
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471,70	2.800	0,00	0,00	0,00	2.800,00	1.843,00	-957,00	-957,00
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	1.589,70	2.700	0,00	0,00	0,00	2.700,00	1.758,05	-941,95	-941,95
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	543.468,34	590.000	0,00	0,00	0,00	590.000,00	625.174,55	35.174,55	35.174,55
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-536.144,71	-580.000	0,00	0,00	0,00	-580.000,00	-618.369,49	-38.369,49	-38.369,49
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-536.144,71	-580.000	0,00	0,00	0,00	-580.000,00	-618.369,49	-38.369,49	-38.369,49

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.06	Rechts- und Kommunalamt	verantwortlich: Herr Ilg						
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.244,76	4.100	0,00	0,00	0,00	4.100,00	8.908,97	4.808,97	4.808,97
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.851,66	-1.148,34	-1.148,34
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	4.244,76	8.100	0,00	0,00	0,00	8.100,00	11.760,63	3.660,63	3.660,63
Personalauszahlungen	1.331.593,31	1.432.100	0,00	0,00	0,00	1.432.100,00	1.422.712,43	-9.387,57	-9.387,57
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	695,31	5.200	0,00	0,00	0,00	5.200,00	72,70	-5.127,30	-5.127,30
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	252.043,82	159.000	0,00	0,00	0,00	159.000,00	73.988,03	-85.011,97	-85.011,97
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.584.332,44	1.596.300	0,00	0,00	0,00	1.596.300,00	1.496.773,16	-99.526,84	-99.526,84
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.580.087,68	-1.588.200	0,00	0,00	0,00	-1.588.200,00	-1.485.012,53	103.187,47	103.187,47
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.580.087,68	-1.588.200	0,00	0,00	0,00	-1.588.200,00	-1.485.012,53	103.187,47	103.187,47

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung
Teilhaushalt	80.07	Corona

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl./Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	35.354,99	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.971,85	0	0,00	0,00	0,00	0,00	4.534,68	4.534,68	4.534,68
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.289,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	27.174,23	27.174,23	27.174,23
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	203.616,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	31.708,91	31.708,91	31.708,91
Personalauszahlungen	260.907,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,99	-1,99	-1,99
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.485,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	431.087,66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	81,75	81,75	81,75
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	457.027,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	13.212,27	13.212,27	13.212,27
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.231.508,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	13.292,03	13.292,03	13.292,03
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.027.892,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	18.416,88	18.416,88	18.416,88
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	14.071,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	14.071,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-14.071,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.041.963,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	18.416,88	18.416,88	18.416,88

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.08	Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale Beziehungen	verantwortlich: Frau Klose

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	715.070,13	3.379.000	0,00	0,00	0,00	3.379.000,00	608.897,35	-2.770.102,65	-2.770.102,65
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd Verwaltungst.	32.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	747.070,13	3.379.000	0,00	0,00	0,00	3.379.000,00	608.897,35	-2.770.102,65	-2.770.102,65
Personalauszahlungen	540.102,33	812.200	0,00	0,00	0,00	812.200,00	737.794,14	-74.405,86	-74.405,86
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776.233,88	3.569.200	-8.070,00	0,00	19.943,35	3.581.073,35	731.410,93	-2.837.789,07	-2.849.662,42
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst.Transferausz.	1.000.911,03	714.500	7.003,96	0,00	1.193,71	722.697,67	670.972,13	-43.527,87	-51.725,54
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	415.748,35	253.400	-6.933,96	0,00	0,00	246.466,04	122.840,75	-130.559,25	-123.625,29
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.732.995,59	5.349.300	-8.000,00	0,00	21.137,06	5.362.437,06	2.263.017,95	-3.086.282,05	-3.099.419,11
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.985.925,46	-1.970.300	8.000,00	0,00	-21.137,06	-1.983.437,06	-1.654.120,60	316.179,40	329.316,46
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.985.925,46	-1.970.300	8.000,00	0,00	-21.137,06	-1.983.437,06	-1.654.120,60	316.179,40	329.316,46

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung							
Teilhaushalt	90.01	Allgemeine Finanzverwaltung							
verantwortlich: Herr Gampe									
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2.828.846,77	2.828.846,77	2.828.846,77
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	377.411,22	1.339.500	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	580.609,08	-758.890,92	-759.010,92
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd Verwaltungst.	12.930,84	150.000	0,00	0,00	0,00	150.000,00	5.738,01	-144.261,99	-144.261,99
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	390.342,06	1.489.500	120,00	0,00	0,00	1.489.620,00	3.415.193,86	1.925.693,86	1.925.573,86
Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	808.937,87	3.579.500	0,00	-12.000,00	0,00	3.567.500,00	2.410.744,43	-1.168.755,57	-1.156.755,57
+ Zuwend., Umlagen und sonst.Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	87.357,62	375.100	120,00	0,00	0,00	375.220,00	123.126,79	-251.973,21	-252.093,21
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	896.295,49	3.954.600	120,00	-12.000,00	0,00	3.942.720,00	2.533.871,22	-1.420.728,78	-1.408.848,78
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-505.953,43	-2.465.100	0,00	12.000,00	0,00	-2.453.100,00	881.322,64	3.346.422,64	3.334.422,64
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-505.953,43	-2.465.100	0,00	12.000,00	0,00	-2.453.100,00	881.422,64	3.346.522,64	3.334.522,64

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung							
Teilhaushalt	90.02	Allgemeine Finanzquellen							
verantwortlich: Herr Gampe									
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	195.505.061,17	224.356.600	0,00	449.342,29	0,00	224.805.942,29	237.706.878,36	13.350.278,36	12.900.936,07
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	195.505.061,17	224.356.600	0,00	449.342,29	0,00	224.805.942,29	237.706.878,36	13.350.278,36	12.900.936,07
Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	737.529,00	0	0,00	449.342,29	0,00	449.342,29	247.322,29	247.322,29	-202.020,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	737.529,00	0	0,00	449.342,29	0,00	449.342,29	247.322,29	247.322,29	-202.020,00
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	194.767.532,17	224.356.600	0,00	0,00	0,00	224.356.600,00	237.459.556,07	13.102.956,07	13.102.956,07
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.125.176,40	4.119.000	0,00	0,00	0,00	4.119.000,00	3.990.846,11	-128.153,89	-128.153,89
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	2.050.134,00	4.119.000	0,00	0,00	0,00	4.119.000,00	3.924.272,19	-194.727,81	-194.727,81
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.125.176,40	4.119.000	0,00	0,00	0,00	4.119.000,00	3.990.846,11	-128.153,89	-128.153,89
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	2.125.176,40	4.119.000	0,00	0,00	0,00	4.119.000,00	3.990.846,11	-128.153,89	-128.153,89
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	196.892.708,57	228.475.600	0,00	0,00	0,00	228.475.600,00	241.450.402,18	12.974.802,18	12.974.802,18

Doppischer Budgetplan 2023 Rechnung

Hauptbudget	91	Globale Minderaufwendung	
Teilhaushalt	91.01	Globale Minderaufwendung	verantwortlich: Herr Gampe

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungsmittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz 2023	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalauszahlungen	0,00	-3.600.000	0,00	0,00	0,00	-3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.600.000	0,00	0,00	0,00	-3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.600.000	0,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einz. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. immaterieller Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. Grundst., Gebäuden, unb. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	3.600.000	0,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung und Bilanzierung der Vermögensgegenstände und Schulden des Landkreises erfolgte nach den Vorschriften des Abschnittes 8 der SächsKomHVO (§ 36 ff.) und der für den Jahresabschluss geltenden Bewertungsrichtlinie des Landkreises. Bei der Eröffnungsbilanz angewendete Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich beibehalten.

Im Jahresabschluss 2023 findet eine Einteilung des Anlagevermögens in Altanlagevermögen (Vermögensgegenstände, die bis zum 31.12.2017 zugegangen sind) und Neuanlagevermögen (Vermögensgegenstände mit Zugängen nach dem 31.12.2017) statt. Grund dafür ist die Änderung des § 72 SächsGemO i.V.m. § 24 Abs. 3 SächsKomHVO zur Neuregelung des Haushaltsausgleiches. Fehlbeträge aus Abschreibungen des Altanlagevermögens sind dadurch verrechnungsfähig und können mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Näheres dazu ist in der Bewertungsrichtlinie für den Jahresabschluss 2023 erläutert.

Aktiva

1. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wurde mit Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen für den Zeitraum zwischen Anschaffung bzw. Herstellung und Bilanzstichtag bewertet, sofern nicht anders beschrieben.

a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände wurden mit den Anschaffungskosten angesetzt. War die Nutzung der immateriellen Vermögensgegenstände zeitlich begrenzt, dann wurden die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert. Andernfalls hat der Landkreis Görlitz für sie eine Nutzungsdauer von 4 Jahren festgelegt.

b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Der Landkreis Görlitz entschied sich dafür, vom Wahlrecht gemäß § 36 Abs. 8 SächsKomHVO über die Erfassung und Bilanzierung des aktiven Sonderpostens Gebrauch zu machen. Es wurden Zuwendungen ab einer Höhe von 10.000 EUR aktiviert, wenn es sich bei der bezuschussten Maßnahme oder dem Vermögensgegenstand im Sinne der Doppik um eine Investition handelt. Diese Wertgrenze bezieht sich auf den ursprünglichen Zuwendungsbetrag. Für Außenanlagen und Ausstattung, vorwiegend im Bereich der Kindertagesstättenförderung, wird ab dem Jahresabschluss 2016 ein aktiver Sonderposten gebildet, sofern die Zuwendung einen Wert von 50.000 EUR überschreitet.

Ab dem Jahr 2017 bis zum Jahr 2021 erhielt der Landkreis nach § 5 Abs. 3 SächsInvStärkG jährlich eine Investitionspauschale. Davon sind 65 % an kreisangehörige Gemeinden weiterzuleiten. Für diese Auszahlungen wird pro Jahr ein aktiver Sonderposten angelegt und korrespondierend dazu für die Einzahlung ein passiver Sonderposten. Alle Maßnahmen werden darüber ausgezahlt, es erfolgt keine

Einzelbilanzierung pro Gemeinde und in dem besonderen Fall gelten keine Wertgrenzen laut Bewertungsrichtlinie.

Es wird kein aktiver Sonderposten bei Zuwendungen im Zusammenhang mit Beitragszahlungen aufgrund von Vereinbarungen mit Dritten, bei Gemeinschaftsmaßnahmen an Infrastrukturvermögen und bei der Übernahme von Erschließungskosten aus Erbbaurechtsverträgen gebildet.

Für die Anschaffung des beweglichen Vermögens im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Integrierte Regionalleitstelle Ostsachsen in Hoyerswerda zwischen den Landkreisen Bautzen, Görlitz und der Stadt Hoyerswerda wurde seitens des Landkreises Görlitz ein aktiver Sonderposten gebildet, analog in der Höhe der, bei der Stadt Hoyerswerda eingegangenen, Fördermittel vom Landkreis Görlitz für das bewegliche Vermögen der Rettungsleitstelle. Die Abschreibung beim Landkreis Görlitz erfolgt über die ermittelte Restnutzungsdauer. Für die Ersatzbeschaffungen 2022 wurde ein aktiver Sonderposten gebildet, für den eine durchschnittliche Nutzungsdauer berechnet wurde. Weitere Regelungen dazu befinden sich in der Bewertungsrichtlinie.

c) Sachanlagevermögen

aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Im Regelfall wurden die Grundstücke mit den Anschaffungskosten inkl. Anschaffungsnebenkosten bilanziert. Es erfolgte keine planmäßige Abschreibung und keine weiteren Wertminderungen aufgrund von grundbuchlichen Belastungen. Belastungen im Grundbuch wurden, wenn Grundbuchauszüge vorlagen, dokumentiert.

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Bebaute Grundstücke werden als Grundstück und Gebäude getrennt bewertet. Für das Grundstück und die grundstücksgleichen Rechte finden die Bewertungsgrundsätze der unbebauten Grundstücke Anwendung. Die Gebäude wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt, die um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert wurden. Grundstücksgleiche Rechte wurden mit den Anschaffungskosten und Anschaffungsnebenkosten (z. B. Notarkosten, Grundbuchgebühren, Maklerkosten, Grunderwerbssteuer, etc.) angesetzt.

cc) Infrastrukturvermögen

Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens wurden getrennt erfasst. Grundsätzlich wurden Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen angesetzt, Kosten die nur den Hocheinbau betreffen werden nicht im Finanzhaushalt aktiviert. Per Umwidmung erhaltenes Vermögen wird anhand des Ersatzwertverfahrens bewertet, sofern keine AHK bekannt waren.

dd) Bauten auf fremden Grund und Boden

Bauten auf fremden Grund und Boden wurden analog der Bewertungsgrundsätze bewertet, welche gelten würden, wenn sie auf Eigentum des Landkreises stehen.

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Der Bestand der Kunstgegenstände wurde durchgängig mit 1 EUR je Mengeneinheit bewertet. Jährlich wird abgefragt, ob es Veränderungen gab.

ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen sowie technische Anlagen und Fahrzeuge, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurden mit den Anschaffungskosten angesetzt, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung.

gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere

Die Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung erfolgte nach den Anschaffungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen wurden mit den tatsächlich gezahlten Beträgen angesetzt. Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen. Es wurden alle Auszahlungen für Investitionen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren, in tatsächlicher Höhe als Wert angesetzt.

Unter der Kontengruppe Anlagen im Bau werden zusätzlich auch alle sonstigen Forderungen, die durch Auszahlungen des Landkreises an Dritte entstehen, bis zur Aktivierung als aktiver Sonderposten abgebildet.

d) Finanzanlagevermögen

Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass der Landkreis Görlitz weiterhin der Auffassung ist, dass die Berichtigung der Wertansätze des Finanzanlagevermögens aus dem Jahresabschluss 2017, dem verfolgten Ziel ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage aufzuzeigen, nicht entspricht.

Ziel der bisherigen Bilanzierung bis einschließlich 2016 war es der Holdingstruktur durch die differenzierte Bewertung Rechnung zu tragen. Eine alleinige Bilanzierung der direkten Beteiligungen des Landkreises Görlitz hat zur Folge, dass jegliche wirtschaftliche Veränderungen (Verluste/ Gewinne) der Konzerngesellschaften innerhalb des Konzernverbundes sich nicht widerspiegeln.

Mit der erstmaligen Bilanzierung ab dem Jahresabschluss 2017 wird der Anwendung der Regelung des § 61 Abs. 6 SächsKomHVO Folge geleistet. Der Gesetzestext des § 61 Abs. 6 SächsKomHVO ermöglicht die notwendige Flexibilität und Differenzierung der Beteiligungsstrukturen des Landkreises Görlitz nicht.

Im Jahresabschluss 2023 wurde diese Bewertungsmethode im Zuge der Bilanzkontinuität fortgeschrieben. Sofern Unternehmen und Zweckverbände noch keinen Jahresabschluss aufgestellt haben, wird behelfsweise auf den zuletzt vorliegenden Abschluss zurückgegriffen.

Soweit der Anteil an Zweckverbänden nicht ermittelbar war, wurde ein Wertansatz für die Mitgliedschaft in einem Zweckverband in Höhe von 1 EUR angesetzt.

2. Umlaufvermögen

a) Vorräte

Die Bestände an Vorräten wurden per 31.12.2023 ermittelt. Sie wurden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, sofern kein niedrigerer Wert anzusetzen ist. Gleichartige und gleichwertige Vorräte wurden als Gruppe bewertet. Bei der Bewertung wurde der gewogene Durchschnitt angewandt.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen wurden mit dem Nominalwert abzüglich der Wertberichtigung (Niederstwertprinzip) angesetzt.

c) Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen wurden mit dem Nominalwert abzüglich der Wertberichtigung (Niederstwertprinzip) angesetzt.

d) Liquide Mittel

Liquide Mittel wurden mit dem Nominalwert angesetzt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten ergibt sich aus dem Nominalwert der vor dem 31.12.2023 geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen Zeitraum nach dem 31.12.2023 betreffen.

Passiva

1. Kapitalpositionen

a) Basiskapital

Das Basiskapital ergibt sich aus dem Saldo aller Aktivposten abzüglich der gesondert auszuweisenden Rücklagen sowie der weiteren Passivposten Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten.

b) Rücklagen

Rücklagen sind gemäß § 59 Nr. 42 SächsKomHVO ein variabler Teil der Kapitalposition, der aufgrund von gesetzlichen oder satzungsmäßigen Bestimmungen oder freiwillig gebildet wird. Im Jahresabschluss 2023 darf beim „Umswitchen“ des Altanlagevermögens in Neuanlagevermögen, aufgrund eines Zuganges nach dem 31.12.2017, gem. § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO der Saldo aus dem Buchwert des Vermögensgegenstandes und einem diesem zugeordneten passiven Sonderposten vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses übertragen werden, soweit dadurch nicht ein Drittel des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals unterschritten wird.

c) Ergebnis

Das Ergebnis setzt sich zusammen aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Es wird ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag des abzuschließenden Jahres ausgewiesen. Ein nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren wird auf die Folgejahre vorge-tragen.

2. Sonderposten

Sonderposten wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt.

3. Rückstellungen

Rückstellungen wurden nur in der Höhe angesetzt, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen und die auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung notwendig war. Auf eine Abzinsung wurde verzichtet.

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten (§ 42 Abs. 1 SächsKomHVO) wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Zu erbringende Sach- und Dienstleistungen wurden mit dem Betrag angesetzt, der erforderlich ist, um diese durch Geldzahlungen abzulösen (Erfüllungsbetrag).

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Die Berechnung der Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte mit dem Betrag, der der Zeit nach dem Abschlussstichtag wirtschaftlich zuzurechnen war. Passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag erhaltenen Einnahmen, die einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen, angesetzt.

5. Posten der Bilanz

5.1 Aktiva

5.1.1 Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände der Kommune, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind.

a. Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	508.770,00	70.036,09	-255.910,09	322.896,00
Nießbrauchrecht	2.804,53	-	-	2.804,53
Rechte gegenüber Dritter	1,00	-	-	1,00
Geleistete Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	-	660.106,73	-	660.106,73
Summe:	511.575,53	730.142,82	-255.910,09	985.808,26

Als immaterielle Vermögensgegenstände werden alle Gegenstände bezeichnet, die nicht materiell, d. h. nicht körperlich fassbar sind. Hierzu zählen z. B. Lizenzen, Software, Rechte und Patente.

Im Bereich der allgemeinen Verwaltung wurden 70.036,09 EUR für Programmweiterungen und neue Programme investiert.

b. Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bei Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen handelt es sich um Zuwendungen finanzieller Mittel an Dritte für die Anschaffung von Vermögensgegenständen.

Sopo für geleistete Investitionszuwendungen	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Hauptamtlich Beauftragte	245.138,16	-	-123.242,87	121.895,29
Stabstelle Strategische Steuerung, Beteiligung	5.875,00	-	-1.410,00	4.465,00
Stabstelle Flut	2.025,07	-	-2.009,07	16,00
Brandschutz	5.687,50	-	-1.050,00	4.637,50
Rettungsdienst / Leitstellen	407.077,99	269.492,79	-185.831,03	490.739,75
Kulturförderung	547.122,12	-	-51.397,95	495.724,17
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	82.628,68	81.332,18	-11.251,96	152.708,90
Kindertagesstätten	6.304.463,49	5.126.884,08	-1.389.664,84	10.041.682,73
Kommunale Krankenhäuser	-	1.000.000,00	-100.000,00	900.000,00
Gesundheitspflege	7.900,83	-	-998,00	6.902,83
Kreisentwicklung	23.981,39	-	-16.230,72	7.750,67
Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	4.002.121,17	33.121.233,13	-2.809.903,88	34.313.450,42
Kreisstraßen	15.639,19	-	-2.059,76	13.579,43
Naturschutzgroßprojekt	1,00	-	0,00	1,00
Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	589.327,16	222.020,05	-138.657,64	672.689,57
Zuschuss Investitionszuschale	1.090.420,11	-	-168.866,39	921.553,72
Summe:	13.329.408,86	39.820.962,23	-5.002.574,11	48.147.796,98

Im Jahr 2023 wurden über das Projekt Barrierefreies Bauen Zuwendungen (Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum) u. a. an Vereine, Gemeinden, Kirchen sowie private Unternehmen ausgereicht. Damit wurden beispielsweise Bushaltestellen, Fußgängerübergänge und Eingangsbereiche barrierefrei ausgebaut bzw. umgestaltet und barrierefreie Sanitätsanlagen angeschafft.

Ebenso wurden im Bereich der Kindertagesstätten sieben aktive Sonderposten für Baumaßnahmen in den Kindertagesstätten aktiviert. Darunter sind vier Ersatzneubau- Maßnahmen u.a. der Ersatzneubau des Kindergartens „Villa Kunterbunt“ in Leutersdorf und der Ersatzneubau mit Kapazitätserweiterung der Kindertagesstätte „Südstadtmäuse“ in Görlitz.

Für den Umbau der Notfallaufnahme im Krankenhaus Weißwasser hat der Landkreis Görlitz einen Zuschuss i.H. v. 1 Mio. EUR ausgereicht.

Den größten Anteil an dem Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen hat die Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur. Der Breitbandausbau ist eines der wichtigsten strategischen Vorhaben im Landkreis Görlitz. In privatwirtschaftlich unzureichend erschlossenen Gebieten fördern Bundes- und Landesregierung den Breitbandausbau, um auch dort das bundespolitische Ziel, eine flächendeckende Verfügbarkeit zu erreichen. Bisher wurden 43 Kommunen in 10 Cluster-Gebiete eingeteilt. Zum Jahresende 2023 wurden davon 6 Cluster fertig erschlossen.

c. Sachanlagevermögen

aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude oder baulichen Anlagen befinden. Der Grundstücksbegriff stellt auf die wirtschaftliche Einheit ab, sodass mehrere Flurstücke ein Grundstück bilden können.

Unbebaute Grundstücke, grundstücksgl. Rechte	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Grünflächen	986,70	-	-	986,70
Ackerland	10.107,57	-	-	10.107,57
Wald und Forsten	1.259.717,01	-	-	1.259.717,01
Schutz- und Ausgleichsflächen	4.373,18	-	-	4.373,18
Gewässer	28.572,26	-	-	28.572,26
Sonstige unbebaute Grundstücke	127.234,62	-	-	127.234,62
Summe:	1.430.991,34	0,00	0,00	1.430.991,34

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Bebaute Grundstücke, grundstücksgl. Rechte	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
mit Wohnbauten	-	-	-	-
mit Soziale Einrichtungen	966.652,65	-	-	966.652,65
mit Schulen	77.013.457,66	3.316.773,16	-2.313.336,57	78.016.894,25
mit Kulturanlagen	1.684.887,05	-	-98.369,69	1.586.517,36
mit Sportanlagen	18.816.105,21	5.942,21	-584.573,52	18.237.473,90
mit Gartenanlagen	1,00	-	-	1,00
mit Verwaltungsgebäuden	34.913.532,98	-	-807.325,48	34.106.207,50
mit sonstigen Gebäuden	41.849.563,87	4.721.245,75	-3.188.320,07	43.382.489,55
Summe:	175.244.200,42	8.043.961,12	-6.991.925,33	176.296.236,21

Bei den bebauten Grundstücken wird zwischen dem Grund und Boden einerseits und dem Gebäude andererseits als gesonderten Vermögensgegenständen unterschieden. Die Grundstücke bestehen daher aus mehreren Vermögensgegenständen (Grund und Boden, Gebäude, Außenanlagen).

Bei den bebauten Grundstücken kam es u.a. zu Nachaktivierungen bei den Rettungswachen Jonsdorf und Schleife.

Die Baumaßnahmen der Rettungswachen Krauschwitz (1.364.616,65 EUR) und die Feuerwache A4 (3.278.250,27 EUR) wurden im Jahr 2023 fertiggestellt und aktiviert. Des Weiteren wurde die Ausbildungshalle am BSZ Weißwasser fertiggestellt und aktiviert.

cc) Infrastrukturvermögen

Infrastrukturvermögen	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	38.555.703,95	890.311,92	-774.768,23	38.671.247,64
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	22.073,98	5.512,16	-	27.586,14
Abfallbeseitigungsanlagen	66.827,41	-	-	66.827,41
Straßen, Wege, Plätze	101.482.901,24	1.448.411,77	-5.826.090,98	97.105.222,03
Summe:	140.127.506,58	2.344.235,85	-6.600.859,21	135.870.883,22

Als Infrastrukturvermögen sind Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen bilanziert. Darunter zählen Kreisstraßen, Radwege, Leuchtsignalanlagen, Wege, Plätze, Brücken, Stützmauern, Abfallbeseitigungsanlagen und deren Grundstücke.

dd) Bauten auf fremden Grund und Boden

Bauten auf fremden Grund und Boden	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Bauten auf fremden G+B Schulen	10.194,71	-	-2.912,77	7.281,94
Brand- u. Katastrophenschutzzeindr./ Rettungsw.	38.877,03	-20,00	-13.814,52	25.042,51
sonstige Bauten	1.082.435,67	64.604,31	-98.621,30	1.048.418,68
Summe:	1.131.507,41	64.584,31	-115.348,59	1.080.743,13

Bauten auf fremden Grundstücken sind solche, die aufgrund eines schuldrechtlichen Vertrages errichtet wurden. Dabei ist es unerheblich, ob diese Bauten wesentlicher Bestandteil des (fremden) Grundstücks wurden und damit in das Eigentum des Grundstückseigentümers übergegangen sind. Mietereinbauten sind Baumaßnahmen, die der Mieter eines Gebäudes auf seine Rechnung an dem gemieteten Gebäude vornehmen lässt.

Im Jahr 2023 wurde das Bürgerbüro in Zittau unter sonstige Bauten auf fremden Grund und Boden aktiviert.

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Kunstgegenstände	55.000,00	-	-	55.000,00
Summe:	55.000,00	-	-	55.000,00

Kunstgegenstände sind u. a. museales Kulturgut, welches dem Markt entzogen wurde, um es für die Öffentlichkeit und den folgenden Generationen zugänglich zu machen. Darunter zählt der historische Altbestand der Zittauer Ratsbibliothek.

Es ergaben sich keine Veränderungen am Altbestand. Der Altbestand wurde bereits zur Eröffnungsbilanz aufgrund einer sorgfältigen Schätzung ermittelt. Zum Jahresabschluss 2023 wurde keine Veränderung am Bestand der Kunstgegenstände mitgeteilt. Kunstgegenstände unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung.

ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Fahrzeuge	7.146.903,62	3.235.099,20	-1.901.649,54	8.480.353,28
Maschinen und technische Anlagen	1.709.415,01	339.893,17	-277.688,17	1.771.620,01
Betriebsvorrichtungen	3.000.328,45	588.730,33	-386.106,55	3.202.952,23
Summe:	11.856.647,08	4.163.722,70	-2.565.444,26	13.454.925,52

Zu diesem Bilanzposten gehören u. a. Kraftfahrzeuge, Beleuchtungsanlagen, Heizungsanlagen, Telekommunikationsanlagen, Rettungsdienstfahrzeuge und weitere Betriebsvorrichtungen.

In den Fuhrpark des Rettungsdienstes wurde auch im Haushaltsjahr 2023 investiert. Es wurden u. a. neue Fahrzeuge für den Rettungsdienst inklusive der fachspezifischen Ausstattung erworben. Für die Straßenmeistereien wurden u. a. Transporter, LKW, und Unimogs angeschafft. Diese Anschaffungen waren notwendig um einen störungsfreien Betrieb zu gewährleisten.

gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Schulausstattung	1.736.221,25	799.688,81	-391.253,51	2.144.656,55
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.600.729,06	1.027.786,02	-1.070.097,67	3.558.417,41
Summe:	5.336.950,31	1.827.474,83	-1.461.351,18	5.703.073,96

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Gegenstände, die dazu dienen, die langfristige Betriebsbereitschaft der öffentlichen Einrichtungen zu gewährleisten. Die Büroausstattung, Computertechnik, Medientechnik und insbesondere auch die Schulausstattung und Lernmittel gehören dieser Bilanzposition an.

Bei dieser Bilanzposition kam es zu Neuanschaffungen in Höhe von 1.827.474,83 EUR. Darunter befinden sich Medizintechnik, zahlreiche Computertechnik (Serversysteme, Netzwerktechnik; Laptops) und zahlreiche Schulmöbel sowie Unterrichtsmaterialien (u. a. interaktive Tafeln). Um dem ständigen Wandel der Technik gerecht zu werden und die weitere Digitalisierung zu fördern sind Anschaffungen im Bereich der Netzwerktechnik und Computertechnik weiterhin notwendig.

hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angaben in EUR			
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	22.671,64	-8.856,18	-	13.815,46
Anlagen im Bau	27.433.014,64	16.446.429,13	-	43.879.443,77
Anlagen im Bau Aktiver Sopo	31.753.960,42	-16.014.879,16	-	15.739.081,26
Summe:	59.209.646,70	422.693,79	0,00	59.632.340,49

Geleistete Anzahlungen beinhalten die geldliche Vorleistung des Landkreises auf noch zu erhaltende Sachanlagen. Als Zugänge bei den Anlagen im Bau sind alle Rechnungen für laufende Baumaßnahmen erfasst. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden 15 Anlagen im Bau bearbeitet und entsprechend umgebucht bzw. aktiviert. Diese sind dem Anlagevermögen als Anschaffungs- und Herstellungskosten zugegangen und unterliegen der planmäßigen Abschreibung. Einige umfangreiche Baumaßnahmen bleiben über das Jahr 2023 hinaus als Anlage im Bau bestehen, wie z.B. die Baumaßnahme Verwaltungsstandort Görlitz oder diverse Cluster beim Breitbandausbau.

Weiterhin wurden geleistete Auszahlungen an Dritte für Maßnahmen, die noch nicht fertiggestellt wurden, als Anlage im Bau ausgewiesen.

d. Finanzanlagevermögen

Zum Finanzanlagevermögen gehören Beteiligungen an Unternehmen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Wertpapiere des Anlagevermögens und langfristige Ausleihungen. Zu den Finanzanlagen gehören insbesondere Beteiligungen/ Anteile an kommunalen Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und Privatrechtsform (§ 95 ff. SächsGemO). Zu den Finanzanlagen zählt auch das in Sondervermögen eingebrachte Kapital.

aa) Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche Unternehmen, bei denen der Landkreis Görlitz mehr als 50 % der Anteile hält. Zum 31.12.2023 werden 6 Unternehmen als verbundene Unternehmen geführt.

Darstellung der anteiligen Eigenkapitalausstattung des Landkreises Görlitz an verbundenen Unternehmen:

Verbundene Unternehmen	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH	10.056.541,84	276.661,56	10.333.203,40
Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	1.714.374,95	13.002,70	1.727.377,65
Flächenentwicklungsgesellschaft	221.376,45	-667,76	220.708,69
Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	1.181.799,01	-12.843,44	1.168.955,57
Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gemeinnützige GmbH	461.508,88	49.569,02	511.077,90
Beteiligungsgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH	1.255.711,74	-1.255.711,74	-
Summe:	14.891.312,87	-929.989,66	13.961.323,21

Für die Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH, die Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH und den Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gemeinnützige GmbH lagen die finalen Angaben des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 zum Erstellungszeitpunkt des Jahresabschlusses 2023 des Landkreises Görlitz noch nicht vor, deshalb wurde auf die Vorjahreswerte zurückgegriffen.

bb) Beteiligungen

Als Beteiligungen gelten im Zweifel Anteile an einer Kapitalgesellschaft, die insgesamt den fünften Teil (20 %) bis zu maximal der Hälfte (50 %) des Nennkapitals dieser Gesellschaft überschreiten. Auf die Berechnung ist § 16 Abs. 2 und 4 des Aktiengesetzes entsprechend anzuwenden.

	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Beteiligungen	59.148,95	1.426,06	60.575,01
Zweckverbände	100.080,62	25.915,63	125.996,25
Summe:	159.229,57	27.341,69	186.571,26

Darstellung der anteiligen Eigenkapitalausstattung der Beteiligungen per 31. Dezember 2023:

Beteiligungen	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH	43.715,45	1.426,06	45.141,51
WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Bad Muskau mbH	15.433,50	-	15.433,50
Summe:	59.148,95	1.426,06	60.575,01

Für die Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH und die WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Bad Muskau mbH lagen die finalen Angaben des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 zum Erstellungszeitpunkt des Jahresabschlusses 2023 des Landkreises Görlitz noch nicht vor, deshalb wurde auf die Vorjahreswerte zurückgegriffen.

Darstellung der anteiligen Eigenkapitalausstattung der Zweckverbände zum 31. Dezember 2023:

Zweckverbände	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA)	34.303,14	9.665,18	43.968,32
Zweckverband "Allwetterbad Großschönau"	1,00	-	1,00
Zweckverband Flugplatzverwaltung Rothenburg	49.715,08	-	49.715,08
Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien	1,00	-	1,00
Regionaler Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien	1,00	-	1,00
Zweckverband Tierkörperbeseitigung Sachsen	1,00	-	1,00
Sächsisches Kommunales Studieninstitut	16.058,40	16.250,45	32.308,85
Summe:	100.080,62	25.915,63	125.996,25

cc) Sondervermögen

Unter Sondervermögen fallen wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) sowie das Vermögen der rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen und rechtlich unselbständigen Versorgungseinrichtungen. Der Landkreis besitzt kein Sondervermögen.

dd) Ausleihungen

Ausleihungen sind ausschließlich Forderungen, die gegen Hingabe von Kapital erworben wurden.

Ausleihungen	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Ausleihung an Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau	124.527,71	-	124.527,71
Ausleihung an Gerhart-Hauptmann-Theater GR-ZI GmbH	615.796,85	-18.244,51	597.552,34
Ausleihung an KUWEIT	133.631,83	20.826,74	154.458,57
Ausleihung an Managementgesellschaft Gesundheitszentrum	221.169,32	3.299.280,75	3.520.450,07
EVTZ mbH	-	1,00	1,00
Partnerschaft Deutschland	1.500,00	-	1.500,00
Summe:	1.096.625,71	3.301.863,98	4.398.489,69

Im Jahr 2023 wurde der Europäische Verbund für territoriale Zusammenarbeit (ETVZ) mbH Geopark Muskauer Faltenbogen mit einem Erinnerungswert unter den Ausleihungen aufgenommen. Der Landkreis hat diesbezüglich keine Kapitaleinlage getätigt, der Verbund dient der Koordination und Förderung der deutsch-polnischen grenzüberschreitenden Zusammenarbeit. Der EVTZ mbH ist ein Zusammenschluss deutscher und polnischer Kommunen des Geoparkgebietes, der Landkreise Spree-Neiße und Görlitz und der Wojewodschaft Lubuskie.

ee) Wertpapiere

Der Landkreis besitzt keine Wertpapiere.

5.1.2 Umlaufvermögen

a) Vorräte

Vorräte sind Waren und Güter, die zum Verzehr, zum Verbrauch, zur Verarbeitung oder zur Weiterveräußerung in den Ämtern und den nachgeordneten Einrichtungen angeschafft und gelagert werden. Der Kontenrahmen zählt zu den Vorräten u. a. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren. Die Vorräte des Landkreises Görlitz beinhalten folgende Positionen:

Vorräte	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Waren	612.054,08	-62.338,80	549.715,28
Gebäude mit Verkaufsabsicht	-		-
Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	466.606,54	-	466.606,54
Summe:	1.078.660,62	-62.338,80	1.016.321,82

Bei den Waren handelt es sich um die Bestände von Sachen, die nicht zum normalen Geschäftsbedarf der Verwaltung (Kopierpapier, Vordrucke, Müllsäcke, Reitmarken, o. ä.) gehören. Bei dem normalen Geschäftsbedarf der Verwaltung wird davon ausgegangen, dass sie mit Erwerb der Sachen verbraucht sind.

Die Bestände der bilanzierten Waren haben sich zum 31.12.2023 wie folgt verändert:

Waren	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Impfstoffe der LÜVA	-	-	-
Arzneimittel des Gesundheitsamtes	17.615,40	-4.918,22	12.697,18
Streusalz	285.750,00	-45.275,60	240.474,40
Vorrat an Heizöl in Schulen	1.416,29	31,30	1.447,59
Holz in der Straßenmeisterei	-	-	-
Granitpflaster in der Straßenmeisterei	15.043,00	-98,00	14.945,00
Heizöl in der Straßenmeisterei	5.250,00	-520,00	4.730,00
Schilder in der Straßenmeisterei	159.138,00	-4.455,00	154.683,00
Katastrophenschutz	127.841,39	-7.103,28	120.738,11
Summe:	612.054,08	-62.338,80	549.715,28

Die Bestände Lager Verwaltungsbereich 4 (Katastrophenschutz) setzen sich aus Beständen der Corona-Schutzausrüstung (Mund-und Nasenmasken, FFP2 Masken, Schutzkittel/-anzüge, Desinfektionsmittel, u. ä.) zusammen, welche nicht vollumfänglich während der Pandemie im Jahr 2023 ausgereicht wurden.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sind Forderungen, die aufgrund eines Gesetzes, einer Rechtsverordnung oder durch Erlass eines Bescheides erhoben werden. Hierbei handelt es sich um öffentlich-rechtliche Ansprüche des Landkreises auf Übertragung von Geld, Realgütern oder Dienstleistungen gegenüber Dritten.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen beinhalten folgende Positionen:

öffentl.-rechtl. Ford., Ford. aus Transferleistungen	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
öffentlich rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.968.042,95	382.624,79	9.350.667,74
Steuerforderungen	112.388,04	-26.785,73	85.602,31
Forderungen aus Transferleistungen	16.431.826,91	-800.584,03	15.631.242,88
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.493.524,48	-2.437.170,20	12.056.354,28
Summe:	40.005.782,38	-2.881.915,17	37.123.867,21

Im Jahr 2023 wurden öffentlich-rechtliche Forderungen i.H.v. 1.525.395,00 EUR niedergeschlagen, 3.445,42 EUR erlassen und 9.729.966,70 EUR durch Einzel- und Pauschalwertberichtigung wertberichtigt. Zum Jahresende wurden wie in den letzten Jahren offene Forderungen aus übergegangenen Unterhaltsansprüchen i.H.v. 21,7 Mio. EUR erfasst. Davon wurden nach dem Vorsichtsprinzip 10,8 Mio. EUR wertberichtigt. Gleichzeitig erfolgte eine Rückabwicklung der UVG Forderungen und Verbindlichkeiten vom 31.12.2022.

c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind Ansprüche des Landkreises auf Übertragung von Geld, Realgütern oder Dienstleistungen gegenüber Dritten aufgrund eines privatrechtlichen Schuldverhältnisses.

Unter privatrechtlichen Forderungen werden folgende Positionen erfasst:

privatrechtl. Ford., Wertpapiere des Umlaufverm.	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
privatrechtliche Ford. aus Lieferungen und Leistungen	1.046.036,11	-50.004,25	996.031,86
Vorsteuer	-	-3.601,02	-3.601,02
sonstige privatrechtliche Forderungen	7.379.385,49	2.014.237,76	9.393.623,25
Summe:	8.425.421,60	1.960.632,49	10.386.054,09

Privatrechtliche Forderungen i.H.v. 17.528,79 EUR wurden im Jahr 2023 niedergeschlagen und 790,62 EUR erlassen. Des Weiteren erfolgte eine Wertberichtigung i.H.v. 8.565,05 EUR.

Insgesamt bestehen zum 31.12.2023 privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen i.H.v. 3.177.926,68 EUR.

d) Liquide Mittel

Liquide Mittel sind alle Bar- und Buchgeldguthaben, die kurzfristig verfügbar sind. Dazu zählen die Barmittel der Kasse, die ausgezahlten Handvorschüsse, die Guthaben bei den Sparkassen und Banken, also den Kreditinstituten, die Tagesgelder, die Bestände der Kassenautomaten und Frankiermaschinen sowie die noch nicht eingelösten Schecks, die sich noch im Bestand der Kreiskasse befinden. Zum 31.12.2023 setzen sich die liquiden Mittel wie folgt zusammen:

Liquide Mittel	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Bankguthaben	600.357,10	2.339.847,71	2.940.204,81
Bargeldguthaben	148.254,86	38.108,30	186.363,16
Festgeldguthaben	-	-	-
Summe:	748.611,96	2.377.956,01	3.126.567,97

5.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten fallen Aufwendungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr in Voraus bezahlt und gebucht wurden, aber zum Teil oder ganz dem neuen Haushaltsjahr zuzurechnen sind. Beispielsweise zählen darunter Vorauszahlungen für Versicherungen, Zinsen, Mieten, Beamtenbezüge und Sozialleistungen.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden gebildet für:

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Personalaufwendungen	0,00	-960,92	-960,92
Sach- und Dienstleistungen	169.149,76	36.819,89	205.969,65
Transferleistungen der Jugendhilfe	1.466.878,19	-304.291,90	1.162.586,29
Transferleistungen der Sozialhilfe	1.147.305,92	258.337,30	1.405.643,22
Transferleistungen nach SGB II	8.113.146,38	1.231.689,29	9.344.835,67
Transferleistungen der Asylbewerber	218.696,82	46.982,01	265.678,83
Übrige Transferleistungen	-105,00	-	-105,00
Sonst. Ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	641.031,29	199.858,01	840.889,30
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	16.439,85	-11.299,05	5.140,80
Beamtenbezüge	241.400,73	-7.246,75	234.153,98
Übrige Verwahraufwendungen	126.901,77	-123.843,61	3.058,16
Investitionstätigkeit	1.047,20	-1.047,20	0,00
Summe:	12.141.892,91	1.324.997,07	13.466.889,98

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten kam es bei den Transferleistungen nach SGB II zu Steigerungen des Bürgergeldes.

Passiva

5.1.4 Kapitalposition

a) Basiskapital

Das Basiskapital ist eine reine Rechengröße und versteht sich als Bestandteil der Kapitalposition. Es ergibt sich aus der Differenz des Vermögens und der Schulden einer Kommune. Das Vermögen ist die Summe der Aktivseite der Bilanz. Schulden sind die Passivposten Rücklagen, Ergebnis, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten.

Basiskapital		31.12.2022	31.12.2023
		Angaben in EUR	
	Summe Aktiva	486.780.971,85	526.323.884,34
-	Rücklagen	-	-
-	Ergebnis	-1.843.590,20	-22.844.916,50
-	Sonderposten	203.438.435,28	240.132.038,69
-	Rückstellungen	15.873.357,03	19.524.613,81
-	Verbindlichkeiten	194.106.902,93	218.388.431,99
-	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.583.560,52	7.454.901,34
=	Summe:	67.622.306,29	63.668.815,01

Das Basiskapital beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2023 63.668.815,01 EUR und hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 um 3.953.491,28 EUR verringert.

Durch die Änderung des § 72 SächsGemO zur Neuregelung des Haushaltsausgleichs können Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen entstehen durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Bei dieser Verrechnung darf ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals (39.255.481,72 EUR) nicht unterschritten werden.

b) Rücklagen

aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Ordentliches Ergebnis	Ist 2022	Veränderung	Ist 2023
	Angaben in EUR		
Rücklagen zu Beginn des Haushaltsjahres	7.403.793,05	-7.403.793,05	-
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag des lfd. Jahres	-16.434.546,39	-8.534.044,95	-24.968.591,34
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag der Vorjahre	-	-	-
Verrechnung Fehlbetrag aus Altabschreibungen	-	3.956.909,40	3.956.909,40
Rücklagen zum Ende des Haushaltsjahres	-	-	-

bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Sonderergebnis	Ist 2022	Veränderung	Ist 2023
	Angaben in EUR		
Fehlbetrag zu Beginn des Haushaltsjahres	-	-	-
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-772.105,80	785.878,56	13.772,76
Verrechnung Fehlbetrag aus Altabschreibungen	5.838.010,47	-5.841.427,59	-3.417,12
RBW Altvermögen nach Neuzugängen	-	-	-
Korrektur Sonderergebnis aus 2019	-	-	-
Sonderergebnis des Haushaltsjahres	-	-	-
Rücklage zum Ende des Haushaltsjahres	-	-	-

Auf die Bildung einer Rücklage aufgrund des Umswitcheffekts gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO wurde verzichtet, da es im Jahr 2023 bei keinen Altanlagegütern zu Zuschreibungen kam.

Aufgrund der Gesetzesänderung zu § 24 Abs. 3 S.2 SächsKomHVO darf ein im Zeitpunkt des Zuganges bestehender Saldo aus dem Buchwert des Vermögensgegenstands und einem diesem zugeordneten passiven Sonderposten vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses übertragen werden.

cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Zum Jahresabschluss 2023 wurden keine Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen gebildet.

dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen

Zum Jahresabschluss 2023 wurden keine Rücklagen aus zweckgebundenen und sonstigen Rücklagen gebildet.

c) Ergebnis

a) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren

Diese Bilanzposition ergibt sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung. Das Haushaltsjahr 2023 wurde mit einem Jahresfehlbetrag i.H.v. 24.968.591,34 EUR abgeschlossen. Es erfolgte eine Verrechnung mit den gebildeten Rücklagen des Sonderergebnisses. Der verbleibende Fehlbetrag i.H.v. 21.001.326,30 EUR wird auf die Folgejahre vorgetragen. Aus dem Jahr 2022 wurde der Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses i.H.v. 1.071.484,40 EUR auf die Folgejahre vorgetragen.

b) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren

Zum Jahresabschluss 2023 gab es keinen Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses. Aus dem Jahr 2022 wurde der Fehlbetrag des Sonderergebnisses i.H.v. 772.105,80 EUR vorgetragen.

5.1.5 Sonderposten

Als Sonderposten sind insbesondere Zuwendungen für Investitionen einschließlich Geld- und Sachgeschenke sowie die aufgrund gesetzlicher oder ortsrechtlicher Regelungen erhobenen Beiträge, Kostenerstattungen und ähnlichen Entgelte auszuweisen.

Sonderposten	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angabe in EUR			
Sonderposten für empf. Investitionszuwendungen	202.172.404,01	48.801.455,06	-14.523.242,48	236.450.616,59
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.266.031,27	2.415.390,83	-	3.681.422,10
Sonstige Sonderposten	0,00	-	-	-
Summe:	203.438.435,28	51.216.845,89	-14.523.242,48	240.132.038,69

Gemäß § 40 Abs. 3 SächsKomHVO sind Gebührenüberschüsse spätestens am Ende des Bemessungszeitraums nach § 10 Abs. 2 SächsKAG als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilanzieren. Bei einer Kostenunterdeckung wird aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich der Differenzbetrag zur Kostendeckung (ertragswirksam) entnommen. Kommt es zu einer Kostenüberdeckung wird eine Zuführung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich (aufwandswirksam) vorgenommen. Dies betrifft den Rettungsdienst des Landkreises Görlitz (2.415.390,83 EUR).

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich Regiebetrieb Abfallwirtschaft wurde bereits im Jahr 2019 vollständig aufgelöst. Daher musste ein Fehlbetrag ausgewiesen werden. Der Regiebetrieb Abfallwirtschaft hat die Jahre 2021 und 2022 mit einer Kostenüberdeckung abgeschlossen. Damit konnte der Fehlbetrag aus den Jahren 2019 und 2020 um insgesamt 651.045,14 EUR verringert werden. Im Jahr 2023 wurde ein Fehlbetrag in Höhe von 78.546,68 EUR ausgewiesen. Der verbleibende Fehlbetrag steigt somit auf 622.452,04 EUR.

Jahr	Fehlbetrag	gedeckt durch Sonderposten für den Gebührenaussgleich	gedeckt durch Überschuss des lfd. Jahres	verbleibender Fehlbetrag
Angaben in EUR				
2019	779.435,67	349.339,60	-	430.096,07
2020	764.854,43	-	-	764.854,43
2021	-	-	24.771,80	-24.771,80
2022	-	-	626.273,34	-626.273,34
2023	78.546,68	-	-	78.546,68
Summe:	1.622.836,78	349.339,60	651.045,14	622.452,04

Die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen setzen sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Sopo für empfangene Invest.-zuwendungen	31.12.2022	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2023
	Angabe in EUR			
Sonderposten für Grundstücke und Gebäude	104.643.805,50	5.011.055,00	-4.595.693,60	105.059.166,90
Sonderposten für Bauten auf fremden Grund und Boden	997.505,04	224.616,96	-104.796,01	1.117.325,99
Sonderposten für Infrastrukturvermögen	62.381.963,82	2.001.386,99	-2.170.491,54	62.212.859,27
Sonderposten für immaterielle Vermögensgegenstände	11.957.670,87	38.238.238,29	-4.243.581,98	45.952.327,18
Sonderposten für Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	4.823.268,95	2.186.531,09	-968.049,00	6.041.751,04
Sonderposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.268.781,60	1.139.626,73	-442.852,58	1.965.555,75
Sonstige Sonderposten	126.059,67	-	-	126.059,67
Sammelsonderposten investive Schlüsselzuweisung	15.973.348,56	-	-1.997.777,77	13.975.570,79
Summe:	202.172.404,01	48.801.455,06	-14.523.242,48	236.450.616,59

Im Zuge der Auflösung der Anlagen im Bau für die Baumaßnahmen an Grundstücken und Gebäuden, die in 2023 fertiggestellt wurden, sind die im Zusammenhang stehenden sonstigen Verbindlichkeiten auf den entsprechenden Sonderposten zu dem jeweiligen Vermögensgegenstand umgebucht und passiviert worden.

Bei den Sonderposten für immaterielle Vermögensgegenstände wurden u.a. Fördermittel für die im Jahr 2023 abgeschlossenen Maßnahmen im Bereich Barrierefreies Bauen sowie hauptsächlich Fördermittel für den Breitbandausbau (Cluster) passiviert.

Für die investive Schlüsselzuweisung (1995-2010) wurde im Jahr 2011 nach § 61 Abs. 9 Satz 5 SächsKomHVO ein Sammelsonderposten gebildet. Dieser ist in den Folgejahren (beginnend mit dem Jahresabschluss 2012) linear und ergebniswirksam aufzulösen. Die Auflösung beträgt in 2023 1.997.777,77 EUR.

5.1.6 Rückstellungen

Rückstellungen sind zur Erfassung künftiger Vermögensbelastungen, die im laufenden Haushaltsjahr oder bereits früher verursacht worden sind, aber dem Grund und/ oder der Höhe nach nicht genau feststehen, nach § 85 a SächsGemO i.V.m. § 41 SächsKomHVO zu bilden. Durch die Bildung von Rückstellungen werden später zu leistende Auszahlungen wirtschaftlich dem Haushaltsjahr ihrer Verursachung zugerechnet. Sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung.

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum 31.12.2023:

Rückstellungen	Bestand am 31.12.2022	Zuführungen 2023	Inanspruch- nahme 2023	Auflösung 2023	Bestand am 31.12.2023
	Angabe in EUR				
Rückstellungen Altersteilzeit	994.164,11	233.276,23	655.329,58	-	572.110,76
flexible Arbeitszeit	772.032,77	239.503,86	298.693,84	-	712.842,79
Rückstellungen Rekultivierung und Nachsorge kom- munaler Deponien	5.209.590,27	-	142.093,30	-	5.067.496,97
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	223.170,70	-	6.979,74	-	216.190,96
Rückstellungen Gerichtsverfahren	269.272,49	69.796,00	14.597,74	52.367,28	272.103,47
Rückstellungen Verwaltungsverfahren	4.506.047,82	2.199.912,22	1.739.210,98	421.797,91	4.544.951,15
Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen	3.048.067,58	5.942.970,71	2.082.611,93	190.825,24	6.717.601,12
Rückstellungen Grunderwerb Kreisstraßen	838.984,51	-	-	69.653,94	769.330,57
Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	12.026,78	647.786,02	6.161,23	1.665,55	651.986,02
Summe:	15.873.357,03	9.333.245,04	4.945.678,34	736.309,92	19.524.613,81

Rückstellungen Altersteilzeit

Die Rückstellung erfolgt für das Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- (Aktivphase) und Freistellungsphase (Passivphase). Die aufwandswirksame Zuführung erfolgt während der Aktivphase der Beschäftigten. Dieser nicht zahlungswirksame Aufwand dient zur Ansparung der Rückstellung. Im späteren Verlauf der Passivphase erfolgt eine zahlungswirksame Entnahme aus der gebildeten Rückstellung. Im Haushaltsjahr 2023 wurden 655.329,58 EUR der Rückstellung zahlungswirksam verbraucht und 233.276,23 EUR ergebniswirksam zugeführt. Die Berechnung wird durch das Personalamt des Landkreises anhand der abgeschlossenen Altersteilzeitverträge durchgeführt.

Rückstellungen für flexible Arbeitszeit

Die Freistellungsphase ist eine besondere Form der Teilzeitbeschäftigung, die es ermöglicht, am Ende des Bewilligungszeitraums vom Dienst völlig freigestellt zu werden. Der Bewilligungszeitraum kann bis zu zehn Jahre umfassen. Die auf die Phase der völligen Freistellung fallende Arbeitszeit muss in den vorangegangenen Jahren vorgearbeitet werden. Die Freistellungsphase darf zwei Jahre nicht überschreiten. Im Jahr 2023 erfolgte eine Zuführung zur Rückstellung für flexible Arbeitszeit in Höhe von 239.503,86 EUR und eine zahlungswirksame Entnahme in Höhe von 298.693,84 EUR.

Rückstellungen Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien

Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien wurden für 168 Altdeponien des Landkreises Görlitz zur Eröffnungsbilanz gebildet, davon sind bereits 23 Altdeponien aus der Nachsorge entlassen bzw. wurden aufgrund des fehlenden Anlagencharakters seitens der Landesdirektion dem Geltungsbereich des BBodSchG zugeordnet und somit als Altablagerung eingestuft. Die Zuständigkeit des Landkreises zur Rekultivierung und Nachsorge ergibt sich aus § 3 Abs. 6 SächsABG (Übergang der Zuständigkeit von Gemeinden an den Landkreis) und/ oder dem Sachverhalt, dass der Landkreis der Verursacher bzw. Rechtsnachfolger, der Eigentümer oder der Inhaber der tatsächlichen Gewalt der Abfallentsorgungsanlagen ist. Zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 wird diese Position mit einem Bestand in Höhe von 5.209.590,27 EUR ausgewiesen. In der laufenden Durchführung wurde die Rückstellung Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien in Höhe von 142.093,30 EUR in Anspruch genommen.

Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Unter dieser Rückstellungsart sind zwei Altablagerungen bzw. Altlasten erfasst, welche vor dem 01.07.1990 stillgelegt wurden. Rückstellungen für weitere Altlasten wurden nicht passiviert. In der laufenden Durchführung wurde die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten in Höhe von 6.979,74 EUR in Anspruch genommen.

Rückstellungen Gerichtsverfahren

Übersicht über den Stand der Rückstellungen für Gerichtsverfahren nach Fachämtern zum 31.12.2023:

Rückstellungen Gerichtsverfahren	Bestand am 31.12.2022	Zuführungen 2023	Inanspruchnahme 2023	Auflösung 2023	Bestand am 31.12.2023
	Angabe in EUR				
Jobcenter Landkreis Görlitz	28.000,00	20.000,00	7.887,71	15.112,29	25.000,00
Rechtsamt	241.272,49	49.796,00	6.710,03	37.254,99	247.103,47
Summe:	269.272,49	69.796,00	14.597,74	52.367,28	272.103,47

Rückstellungen Verwaltungsverfahren

Übersicht über den Stand der Rückstellungen für Verwaltungsverfahren nach Fachämtern zum 31.12.2023:

Rückstellungen Verwaltungsverfahren	Bestand am 31.12.2022	Zuführungen 2023	Inanspruchnahme 2023	Auflösung 2023	Bestand am 31.12.2023
	Angabe in EUR				
Ordnungsamt	619.695,00	520.230,00	465.384,92	93.965,08	580.575,00
Sozialamt	546.000,00	1.100.000,00	487.746,17	58.253,83	1.100.000,00
Jugendamt	672.867,73	544.130,63	477.036,43	60.163,87	679.798,06
Jobcenter Landkreis Görlitz	2.665.927,09	1.500,00	307.485,46	209.415,13	2.150.526,50
Gesundheitsamt	1.558,00	-	1.558,00	-	-
Amt für Hoch- und Tiefbau	-	34.051,59	-	-	34.051,59
Corona	-	-	-	-	-
Summe:	4.506.047,82	2.199.912,22	1.739.210,98	421.797,91	4.544.951,15

Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen

Übersicht über die Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind nach Fachämtern:

Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen	Bestand am 31.12.2022	Zuführungen 2023	Inanspruch- nahme 2023	Auflösung 2023	Bestand am 31.12.2023
	Angabe in EUR				
Hauptamt	53.142,61	130.600,00	45.411,08	4.048,57	134.282,96
Ordnungsamt	312.517,17	281.000,00	95.851,38	26.665,79	471.000,00
Lebensmittelüberwachungs- und Veterinäramt	5.436,73	-	5.436,73	-	-
Straßenverkehrsamt	172.599,82	1.298.963,23	95.986,05	-	1.375.577,00
Umweltamt	-	1.130,00	-	-	1.130,00
Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	896.900,00	2.445.600,00	738.585,34	101.614,66	2.502.300,00
Schul- und Sportamt	41.792,85	1.074.624,68	22.522,98	19.269,87	1.074.624,68
Jugendamt	861.675,88	590.931,80	858.774,35	2.901,53	590.931,80
Jobcenter Landkreis Görlitz	146.500,00	119.500,00	92.600,88	36.324,82	137.074,30
Gesundheitsamt	-	621,00	-	-	621,00
Amt für Vermessung und Flurneuordnung	491.727,34	-	89.673,14	-	402.054,20
Amt für Kreisentwicklung	37.770,00	-	37.770,00	-	-
Dezernenten	28.005,18	-	-	-	28.005,18
Summe:	3.048.067,58	5.942.970,71	2.082.611,93	190.825,24	6.717.601,12

Rückstellungen für Bürgschaften

Der Landkreis Görlitz musste keine Rückstellungen für Bürgschaften bilden, da eine Inanspruchnahme der Verpflichtungen aus Bürgschaften nicht ersichtlich und nicht zu erwarten ist.

Rückstellungen aus Gewährleistungen

Der Landkreis Görlitz musste keine Rückstellungen aus Gewährleistungen bilden, da eine Inanspruchnahme der Verpflichtungen aus Gewährleistungen nicht ersichtlich und nicht zu erwarten ist.

Rückstellungen Grunderwerb Kreisstraßen

Entsprechend dem Gesetz zur Bereinigung der Rechtsverhältnisse an Verkehrsflächen und anderen öffentlich genutzten privaten Grundstücken geht der Landkreis Görlitz davon aus, dass in 30 Jahren, Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz 01.01.2011, alle Kreisstraßen vermessen sind und der rückständige Grunderwerb erworben ist. Im Jahr 2023 erfolgte eine ergebniswirksame Inanspruchnahme der Rückstellung in Höhe von 69.653,94 EUR. Es ist darauf hinzuweisen, dass die Rückstellung für den Grunderwerb der Kreisstraßen in der Bilanzposition Rückstellungen aus Gerichts- und Verwaltungsverfahren enthalten ist.

Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung

Übersicht über den Stand der Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung nach Fachämtern zum 31.12.2023:

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	Bestand am 31.12.2022	Zuführungen 2023	Inanspruchnahme 2023	Auflösung 2023	Bestand am 31.12.2023
Angabe in EUR					
Hauptamt	-	145.931,63	-	-	145.931,63
Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	-	82.177,29	-	-	82.177,29
Gymnasien	7.026,78	150.463,18	1.606,48	1.220,30	154.663,18
Berufsschulen	3.000,00	170.816,84	2.554,75	445,25	170.816,84
Förderschulen	2.000,00	79.533,31	2.000,00	-	79.533,31
Amt für Hoch- und Tiefbau	-	18.863,77	-	-	18.863,77
Summe:	12.026,78	647.786,02	6.161,23	1.665,55	651.986,02

5.1.7 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind die Leistungsverpflichtungen des Landkreises gegenüber Dritten, die eine wirtschaftliche Belastung darstellen, rechtlich erzwingbar sind und der Fälligkeit sowie der Höhe nach feststehen.

Verbindlichkeiten	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angabe in EUR		
Anleihen	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	87.592.697,41	19.584.501,32	107.177.198,73
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.511.917,74	-5.124.998,40	8.386.919,34
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	18.969.056,48	5.141.847,78	24.110.904,26
Sonstige Verbindlichkeiten	74.033.231,30	4.680.178,36	78.713.409,66
Summe:	194.106.902,93	24.281.529,06	218.388.431,99

Der Landkreis Görlitz hat zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 25 aktive Investitionsdarlehensverträge.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	Restlaufzeit		
	bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre
	Angabe in EUR		
Investitionskredite	286.484,66	4.516.392,58	52.374.321,49
Kassenkredit	50.000.000,00	-	-
Summe:	50.286.484,66	4.516.392,58	52.374.321,49

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 haben sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen um 24,2 Mio. EUR erhöht. Zum 31.12.2023 musste der Landkreis Kassenkredite mit einem Gesamtvolumen von 50 Mio. EUR zur Sicherung der Liquidität aufnehmen. Die sonstigen Verbindlichkeiten SOPO haben sich um ca. 10,4 Mio. EUR erhöht.

5.1.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Zu den passiven Rechnungsabgrenzungsposten gehören Erträge, die im abzuschließenden Haushaltsjahr bereits als Einnahme gebucht worden sind, aber mit einem Teil oder ganz als Ertrag dem neuen Haushaltsjahr zuzuordnen sind, z. B. im Voraus erhaltene Miete oder Pacht. Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind enthalten:

PRAP aus Dienstleistungen ohne Lieferungen	31.12.2022	Veränderung	31.12.2023
	Angaben in EUR		
Zuweisungen für SGB II	5.016.205,79	1.145.538,82	6.161.744,61
Zuschuss für Bereich Schulen	67.767,59	31.297,62	99.065,21
Zuweisungen für Personal und Sonstiges	1.448.809,25	-553.384,52	895.424,73
Transfererträge von Leistungen des Sozialamtes	-12.091,34	3.474,09	-8.617,25
Transfererträge von Leistungen der Jugendhilfe	51.270,37	-32.236,26	19.034,11
Transfererträge von Leistungen des Jobcenters	15.174,57	4.776,03	19.950,60
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.985,46	-714.619,20	12.366,26
privatrechtliche Leistungsentgelte	272.029,30	-19.019,91	253.009,39
sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.662,92	5.514,75	2.851,83
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	-	-
außerordentliche Erträge	72,45	-0,60	71,85
Verwahr und Vorschuss	0,00	-	-
Summe:	7.583.560,52	-128.659,18	7.454.901,34

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde vor allem durch die Einführung des Bürgergeldes erhöht.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt sich um Zahlungen der Schülerbeförderung für das 2. Schulhalbjahr 2023/2024.

6. Sonstige Erläuterungen und Einzelangaben

Die sich aus Berichtigung ergebenden Wertveränderungen sind erstmals im letzten noch nicht festgestellten Jahresabschluss darzustellen. Wertansätze in der Kapitalposition, die aus den Vorjahren vorgetragen werden, bleiben durch die Berichtigung unberührt. Die Regelung gilt für alle Korrekturen, die nach dem 01.01.2020 vorgenommen werden, auch wenn sie Jahresabschlüsse vor 2020 betreffen. Die Korrekturen werden nun ertragswirksam über die Konten 501970 und 511970 verbucht, mit Ausnahme der Korrekturen, die die Eröffnungsbilanz betreffen.

6.1 Korrektur für das Jahr 2021

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2023 wurden für das Jahr 2021 folgende Korrekturen vorgenommen:

Korrekturen gegen Konto 511970 für das Jahr 2021:	
Korrekturen: Afa 2021	4.288,75 EUR
Afa 2021	635,11 EUR
Afa 2021	314,32 EUR
Korrektur AFA 2021, da Aktiv. 12/2021	1.410,75 EUR
Korrektur AFA 2022, da Aktiv. 12/2021	16.929,00 EUR
Korrekturen für das Jahr 2021 zum 31.12.2023:	23.577,93 EUR

Korrekturen gegen Konto 501970 für das Jahr 2021:	
Korrekturen: Afa 2021	2.708,15 EUR
Afa 2021	449,34 EUR
Afa 2021	110,79 EUR
Korrektur AFA 2021, da Aktiv. 12/2021	15.390,00 EUR
Korrektur AFA 2022, da Aktiv. 12/2021	1.282,50 EUR
Korrekturen für das Jahr 2021 zum 31.12.2023:	19.940,78 EUR

6.2 Korrektur für das Jahr 2022

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2023 wurden für das Jahr 2022 folgende Korrekturen vorgenommen:

Korrekturen gegen Konto 511970 für das Jahr 2022:	
Korrekturen: Afa Korrektur 10/2022-12/2022	584,83 EUR
Korrektur JAB 2022 RE Bauleistungsversicherung	971,04 EUR
Korrektur JAB 2022 RE Beseitigung Sturmschäden	589,05 EUR
Korrektur JAB 2022 Verlängerg. Bauleistungsv.	198,25 EUR
Korrektur JAB 2022 RG Austausch beschädigte	8.914,29 EUR
Korrektur JAB 2022 RG Reparatur Fassade - BSZ	7.336,31 EUR
Korrektur JAB 2022 RG: Ingenieurleistung	1.011,50 EUR
Korrektur JAB 2022 SR Gerüstbauarbeiten BSZ	1.011,50 EUR
Korrektur JAB 22 Bauleistungsversicherung	2.103,92 EUR
Korrektur JAB 22 Richtfest Feuerwache	1.190,00 EUR
Afa 09/2022-12/2022	2.223,00 EUR
Afa 09/2022-12/2022	259,26 EUR
Afa 2022	17.053,46 EUR
Afa 2022	8.910,64 EUR
Afa 2022	4.405,99 EUR
Korrektur AfA- da Aktiv. 06/2022	57.439,11 EUR
Afa 01.06.2022 - 31.12.2022	1.322,51 EUR
Korrektur JAB 22 Ersatz Bauschloss	53,00 EUR
Korrekturen für das Jahr 2022 zum 31.12.2023:	115.577,66 EUR

Korrekturen gegen Konto 501970 für das Jahr 2022:

Korrekturen: Afa 09/2022-12/2022	1.191,19 EUR
Afa 09/2022-12/2022	138,86 EUR
Afa 2022	10.654,97 EUR
Afa 2022	7.213,98 EUR
Afa 2022	3.557,30 EUR
Korrektur AfA- da Aktiv. 06/2022	57.439,11 EUR

Korrekturen für das Jahr 2022 zum 31.12.2023: 80.195,41 EUR

6.3 Umbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2023

Die Abgrenzung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt ist einer der wesentlichen Grundsätze der kommunalen doppelten Buchführung. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden die Buchungsstellen auf eine korrekte Abgrenzung geprüft. Dabei ergaben sich zahlreiche Sachverhalte, die mit jetzigem Wissen anders als zur Haushaltsplanung und -durchführung im Jahr 2023 zu beurteilen sind.

Vom Finanzhaushalt an den Ergebnishaushalt waren mehrere Buchungen betroffen. Die größte Problematik ist die Abgrenzung von Investitionen und Erhaltungsaufwand bei Hoch- und Tiefbaumaßnahmen des Landkreises. So mussten z. B. einzelne Sanierungs- und Instandsetzungsarbeiten sowie nichtinvestive Projektkosten ergebniswirksam korrigiert werden. Bei der Ausreichung von Fördermitteln durch den Landkreis musste ebenfalls entschieden werden, ob der Zweck der Zuwendung eine Investition darstellt. Wenn nicht, dann kommt eine Bildung eines aktiven Sonderpostens nicht infrage und es erfolgt die Verbuchung im Ergebnishaushalt.

Bei verschiedenen Maßnahmen im Bereich Hoch- und Tiefbau, die als Instandhaltung eingeschätzt wurden oder bei denen einzelne Positionen als Aufwand betrachtet wurden, mussten die Baukosten im Zuge des Jahresabschlusses 2023 vom Finanz- in den Ergebnishaushalt umgebucht werden.

6.4 Vorbelastungen künftiger HH-Jahre und übertragene Ermächtigungen

Unter der Vermögensrechnung sind gemäß § 46 SächsKomHVO die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind. Jede Art der Vorbelastung darf in einem Betrag angegeben werden, Haftungsverhältnisse sind anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

Dieser Vorschrift entsprechend ist unter der Bilanz per 31.12.2023 des Landkreises Görlitz diese Position ausgewiesen.

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre zum 31.12.2023	276.206.568,44 EUR
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 EUR
Bürgschaften	2.107.509,93 EUR
Gewährverträge	0,00 EUR
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 EUR
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	274.099.058,51 EUR

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Landkreis Görlitz hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.

Bürgschaften

Eine Aufstellung der Einzelpositionen ist im Anhang des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2023 unter Punkt 6.7.1 enthalten.

Gewährverträge

Der Landkreis Görlitz hat keine Gewährverträge.

Verpflichtungsermächtigungen

Der Kreistag des Landkreises Görlitz hat in seiner Sitzung vom 29.03.2023 die Doppelhaushaltssatzung mit Verpflichtungsermächtigungen in Höhe des Gesamtbetrages von 4.549.500,00 EUR für das Jahr 2023 beschlossen. Mit Bescheid vom 05.12.2023 durch die zuständige Rechtsaufsichtsbehörde der Landesdirektion Dresden, wurden die genehmigungspflichtigen Verpflichtungsermächtigungen genehmigt.

Übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen

Die Bildung der Ermächtigungen erfolgt unter Beachtung des § 21 SächsKomHVO. Unter Ermächtigungen versteht man, dass Ansätze für Auszahlungen und Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres über das Jahresende hinaus verfügbar bleiben. Erst die Inanspruchnahme der Ermächtigungen führt zu einem Liquiditätsab- bzw. -zufluss. Mit dem Jahresabschluss 2023 wurden Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in Höhe von 6.699.339,97 EUR und Erträge in Höhe von 4.314.126,23 EUR nach 2024 übertragen. Im Finanzhaushalt betragen die Ermächtigungsbildungen und Übertragungen aus Vorjahren zur Auszahlung von Investitionen 267.399.718,54 EUR, denen Einzahlungen von 221.298.154,33 EUR gegenüberstehen. Die wertmäßig bedeutendsten gebildeten Ermächtigungen im Finanzhaushalt spiegeln sich im Produkt Breitbandausbau mit 172.010.380,78 EUR Einzahlungsermächtigungen und 190.231.207,87 EUR Auszahlungsermächtigungen wider.

6.5 Sparkassenträgerschaft

Der Landkreis Görlitz ist zu 84 % am Sparkassenzweckverband Sparkasse Oberlausitz–Niederschlesien beteiligt. Der Verband ist Träger der „Sparkasse Oberlausitz – Niederschlesien“, welche er für die Förderung des Sparkassenwesens im Gebiet der Verbandsmitglieder errichtet hat.

Das Eigenkapital der Sparkasse beträgt 160.117.575,64 EUR (siehe Auszug Jahresabschluss 2022).

Auszug Jahresabschluss 2022:

Eigenkapital	
a) gezeichnetes Kapital	0,00 EUR
b) Kapitalrücklage	0,00 EUR
c) Gewinnrücklagen	
ca) Sicherheitsrücklage	159.088.911,32 EUR
cb) andere Rücklagen	0,00 EUR
	159.088.911,32 EUR
d) Bilanzgewinn	1.028.664,32 EUR

Für den Sparkassenzweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien lag bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2023 nur die Bilanz zum Stichtag 31.12.2022 vor.

6.6 Verpflichtungen gegenüber ausgegliederten Bereichen

Verpflichtungen des Landkreises Görlitz gegenüber ausgegliederten Bereichen sind in der Übersicht über die „Finanzbeziehungen des Landkreises zu den Eigenbetrieben, Zweckverbänden und Unternehmen“ dargestellt.

Zum 31.12.2023 ist der Landkreis Görlitz an 25 Unternehmen beteiligt. Außerdem ist er Mitglied in 11 Zweckverbänden, von denen 7 bilanziert werden.

Übersicht über die Finanzbeziehungen des Landkreises zum Regiebetrieb, Zweckverbänden und Unternehmen

(Stand: 31. Dezember 2023)

Name des Regiebetriebes, der Gesellschaft, des Zweckverbandes	Stammeinlage / Haftungskapital		Verlustabdeckung, sonstige Zuschüsse und Vergünstigungen aus dem Kreishaushalt		Leistungen an den Landkreis		Bürgschaften / sonstige Gewährleistungen des Landkreises	Gewinnabführungen der Gesellschaft an den Kreishaushalt (netto)		
	Gesamt	Anteil des Landkreises	IST 2022	Plan 2023	V-IST 2022	2023	31.12.2022	V-IST 2022	Plan 2023	
	in EUR	in %	in TEUR		in TEUR		in TEUR	in TEUR		
Kultur und Bildung										
Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gGmbH	100.000	66.500	66,50	157,7	157,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH	100.000	6.000	6,00	2.400,0	2.475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gerhart-Hauptmann Theater Görlitz-Zittau GmbH	750.000	120.000	16,00	3.116,8	3.296,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Krankenhausakademie des Landkreises Görlitz gGmbH	25.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Theater - Servicegesellschaft mbH	25.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH	1.182.600			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kulturraum Oberlausitz-Niederschlesien				2.119,2	2.157,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden				20,1	20,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesundheit / Soziales										
Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH	100.000			0,0	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0	0,0
Servicegesellschaft des Krankenhauses Weißwasser mbH	25.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Med. Versorgungszentren des Krankenhauses Weißwasser gGmbH	25.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH	150.000	150.000	100,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Klinikum Oberlausitzer Bergland gemeinnützige GmbH	1.000.000			0,0	0,0	600,0	600,0	0,0	0,0	0,0
Krankenhausservicegesellschaft Löbau-Zittau mbH	25.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MVZ Löbau GmbH	25.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunaler Sozialverband Sachsen				37.489,7	41.665,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ver- und Entsorgung										
Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH	250.000	15.000	6,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	70.100	35.751	51,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	313,4	291,9
Regionaler Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverband Tierkörperbeseitigung Sachsen				102,0	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regiebetrieb Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb bis 31.12.2011)	200.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verkehr / touristischer Verkehr										
Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH	699.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Muskau mbH	51.600	13.251	25,68	49,8	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverband Flugplatzverwaltung Rothenburg Oberlausitz-Niederschlesien				174,4	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverband Verkehrsverbund OL-NS				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Wirtschaftsförderung / Tourismus										
Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	250.000	187.500	75,00	140,0	150,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH	32.000	8.800	27,50	150,0	191,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Flächenentwicklungsgesellschaft Landkreis Görlitz mbH	25.600	19.000	74,22	15,8	33,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TRIXI-Park GmbH	1.000.000			0,0	0,0	0,0	0,0	2.107,5	0,0	0,0
Zweckverband "Allwetterbad Großschönau"				75,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regionaler Planungsverband OL-NS				46,5	91,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Umwelt										
Naturschutzzentrum "Zittauer Gebirge" gGmbH	100.000			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstiges										
Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH	1.000.000	1.000.000	100,00	0,0	0,0	50,0	50,0	0,0	202,1	125,3
Beteiligungsgesellschaft der Gesundheitszentren des Landkreises Görlitz mbH				0,0		0,0		0,0	0,0	
Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA)				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Europäischer Verbund für territoriale Zusammenarbeit mbH			33,33	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sparkassenzweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GESAMT:				46.107,0	50.509,2	850,0	850,0	2.107,5	515,5	417,2

Organigramm der Beteiligungen des Landkreises Görlitz

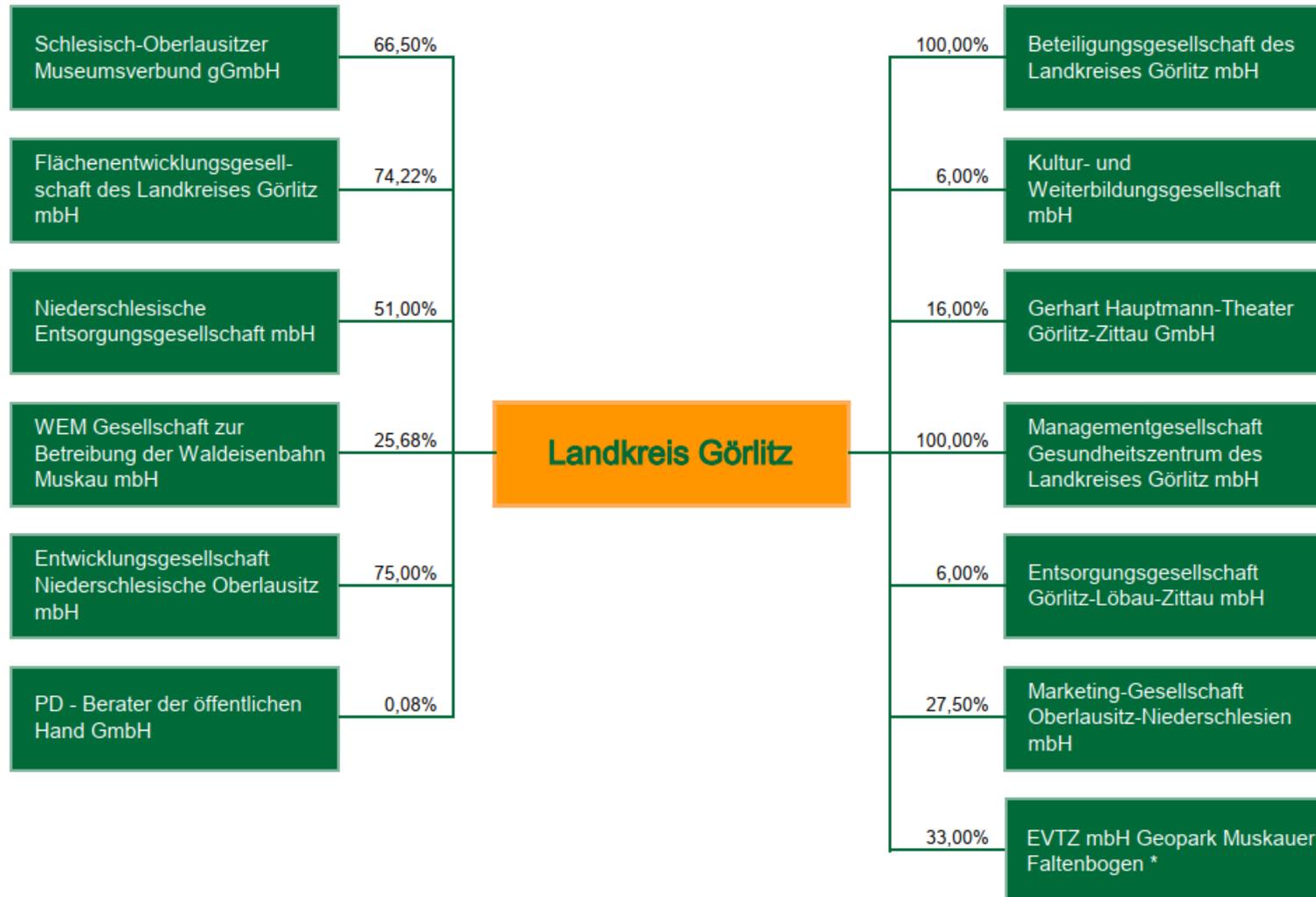
(Stand: 31. Dezember 2023)



* Europäischer Verbund für territoriale Zusammenarbeit

Organigramm der unmittelbaren Beteiligungen des Landkreises Görlitz

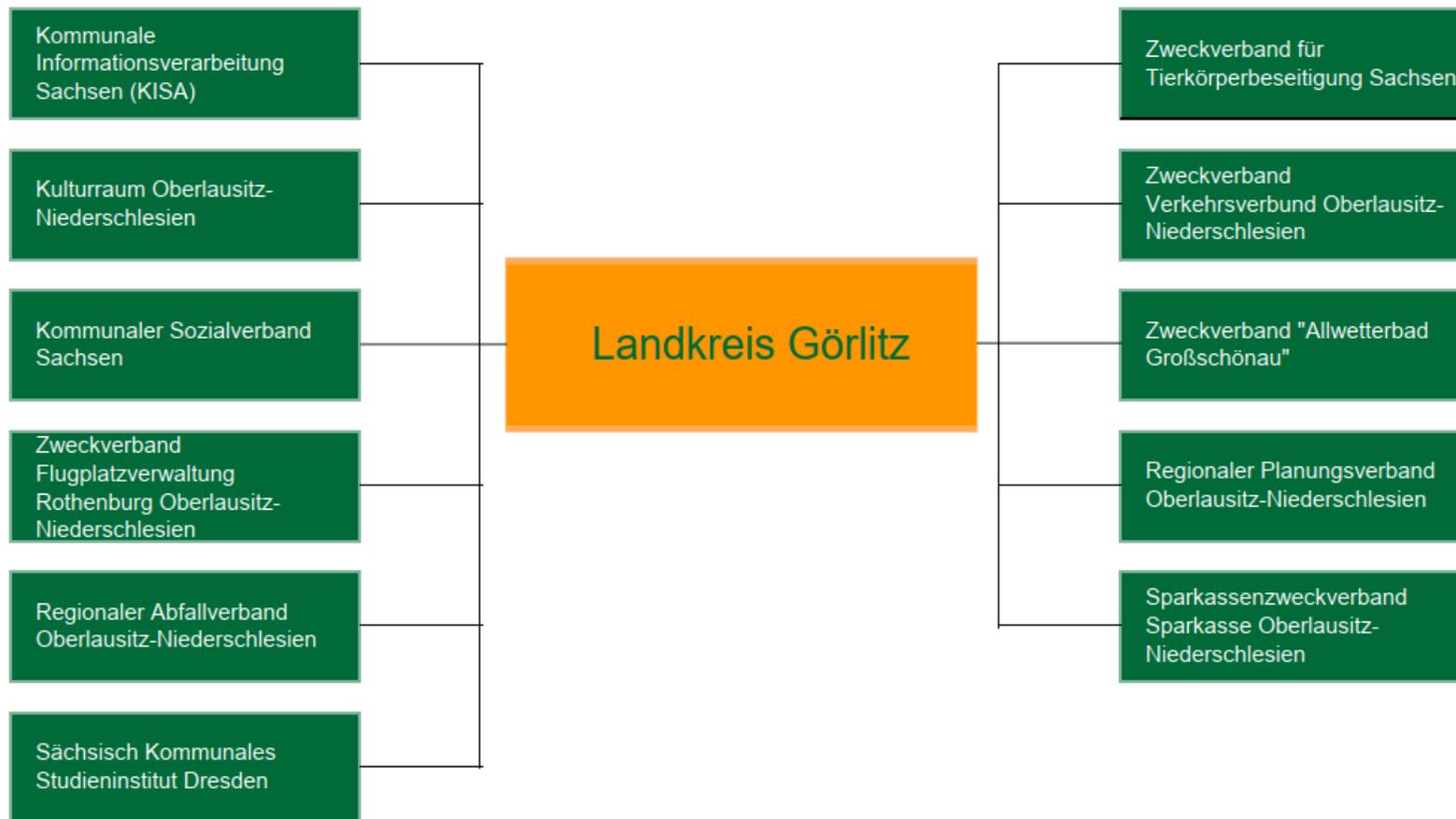
(Stand: 31. Dezember 2023)



* Europäischer Verbund für territoriale Zusammenarbeit

Organigramm der Mitgliedschaften des Landkreises Görlitz in Zweckverbänden

(Stand: 31. Dezember 2023)



6.7 Sonstige Sachverhalte

6.7.1 Bürgschaften

Nr.	Empfänger	Zweck	Stand 31.12.2023
1	Trixi-Park GmbH	Ausfallbürgschaft	2.107.509,93 EUR

6.7.2 Verpflichtungsermächtigungen

Bezeichnung	Produkt/ Maßnahme	voraussichtliche Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Verwaltungsgebäude					
Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02/4025	1.090.000,00 EUR			
Rettungsdienst					
Rettungswache Zittau	12.7.1.01/4028	2.000.000,00 EUR	2.500.000,00 EUR	2.500.000,00 EUR	
Rettungswache Reichenbach (Neubau)	12.7.1.01/4049	500.000,00 EUR	1.500.000,00 EUR		
Rettungswache Spitzkunnersdorf OT Leutersdorf (Neubau)	12.7.1.01/4050		1.000.000,00 EUR	1.500.000,00 EUR	
Rettungswache Ebersbach-Neugersdorf (Neubau)	12.7.1.01/4051		1.000.000,00 EUR	1.500.000,00 EUR	500.000,00 EUR
Schulen					
Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau - Sanierung Haus A	21.7.1.01/2317		382.000,00 EUR		
Landau Gymnasium Weißwasser	21.7.1.05/2314		190.000,00 EUR	240.000,00 EUR	
FÖS G Zittau Sanierung Schulgebäude	22.1.3.01/2521	309.000,00 EUR			
FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	22.1.3.02/2523			100.000,00 EUR	50.000,00 EUR
Neubau Wohnheim	23.1.1.01/2123	75.000,00 EUR	175.000,00 EUR	150.000,00 EUR	
Errichtung Wohnheim	23.1.1.02/2122		50.000,00 EUR	450.000,00 EUR	500.000,00 EUR
Kreisstraßen					
K8409 Sohland Bw1	54.2.1.01/6238	250.000,00 EUR			
K8409 Sohland Bw4	54.2.1.01/6239	117.500,00 EUR			
K8632 Dittelsdorf Bw3	54.2.1.01/6263	208.000,00 EUR			
K8613 Berhelsdorf Bw13	54.2.1.01/6214		272.000,00 EUR		
K8636 Eckartsberg Bw4	54.2.1.01/6264		330.000,00 EUR		
K8416 Trebus Ortsdurchfahrt	54.2.1.01/6304			340.000,00 EUR	
K8633 Wittgendorf Bw4	54.2.1.01/6246		265.000,00 EUR		
K8633 Wiffgendorf Stw10	54.2.1.01/6354		200.000,00 EUR	296.000,00 EUR	
K8614 Rennersdorf 2. Bauabschnitt	54.2.1.01/6213		243.000,00 EUR		
K8638 Zittau Äußerde Oybiner Straße	54.2.1.01/6241			340.000,00 EUR	680.000,00 EUR
K8632 Schlegel Bw1	54.2.1.01/6338		420.000,00 EUR	170.000,00 EUR	
Gesamt		4.549.500,00 EUR	8.527.000,00 EUR	7.586.000,00 EUR	1.730.000,00 EUR

6.7.3 Schuldenübersicht 2023

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2023	Tilgung Jahr 2023	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2023
25	Sparkasse Oberlausitz/Niederschlesien	27.12.2004 2.000.000,00	200.000,00	0,00	1.218,76	100.000,00	0,00	100.000,00
26	Sparkasse Oberlausitz/Niederschlesien	30.12.2004 400.000,00	40.000,00	0,00	243,76	20.000,00	0,00	20.000,00
30	KfW Bankengruppe	26.11.2008 381.500,00	228.900,00	0,00	1.800,68	15.260,00	0,00	213.640,00
45	Hypo Vereinsbank	10.12.2003 4.281.890,00	416.212,34	0,00	5.190,17	249.727,68	0,00	166.484,66
51	Sächsische Aufbaubank sonstige Investitionen	20.07.2011 4.550.000,00	1.990.625,00	0,00	63.771,09	227.500,00	0,00	1.763.125,00
52	Deutsche Kreditbank AG sonstige Investitionen	06.06.2012 4.508.600,00	2.141.585,00	0,00	49.163,46	225.430,00	0,00	1.916.155,00
55	Hypo Vereinsbank	30.11.2012 2.716.875,00	1.102.500,00	0,00	22.955,63	157.500,00	0,00	945.000,00
56	Deutsche Kreditbank AG	28.02.2013 542.247,77	13.555,97	0,00	53,21	13.555,97	0,00	0,00
57	Hypo Vereinsbank	26.04.2013 614.210,00	214.973,24	0,00	3.672,98	40.947,36	0,00	174.025,88
58	Deutsche Kreditbank AG sonstige Investitionen	31.05.2013 6.036.700,00	3.214.346,80	0,00	72.154,25	313.594,80	0,00	2.900.752,00
60	KfW Bankengruppe sonstige Investitionen	25.04.2014 3.470.600,00	2.296.703,00	0,00	35.522,31	204.156,00	0,00	2.092.547,00
61	KfW Bankengruppe sonstige Investition	11.12.2015 7.500.000,00	5.131.560,00	0,00	35.881,44	394.740,00	0,00	4.736.820,00
62	Deutsche Kreditbank AG sonstige Investition	07.12.2015 2.500.000,00	1.593.750,00	0,00	23.203,13	125.000,00	0,00	1.468.750,00

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2023	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2023	Tilgung Jahr 2023	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2023
64	Commerzbank	30.12.2016 661.659,05	73.517,69	0,00	91,90	73.517,69	0,00	0,00
65	Deutsche Kreditbank AG	04.04.2017 10.000.000,00	7.250.000,00	0,00	54.381,26	500.000,00	0,00	6.750.000,00
66	Deutsche Kreditbank AG	29.12.2017 8.500.000,00	6.375.000,00	0,00	89.505,00	425.000,00	0,00	5.950.000,00
67	Deutsche Kreditbank AG	29.12.2017 322.388,62	253.057,82	0,00	2.131,58	13.866,16	0,00	239.191,66
68	Deutsche Kreditbank AG	30.10.2018 5.808.700,00	4.574.351,25	0,00	59.836,88	290.435,00	0,00	4.283.916,25
69	DZ HYP Vermögenserwerb	30.06.2021 3.143.000,00	2.357.250,02	0,00	0,00	523.833,32	0,00	1.833.416,70
70	Rettungsdienst 2019 Deutsche Kreditbank AG Rettungswachen Ermächtigung 2019	01.07.2021 2.752.000,00	2.586.880,00	0,00	15.222,69	110.080,00	0,00	2.476.800,00
71	Deutsche Kreditbank AG Verwaltung Ermächtigung 2019	01.07.2021 505.000,00	467.127,70	0,00	2.256,27	25.248,20	0,00	441.879,50
72	Commerzbank sonstige Investtionen	30.08.2022 753.278,00	716.532,74	0,00	11.712,55	73.490,52	0,00	643.042,22
73	Sparkasse Oberlausitz/Niederschlesien Verwaltung	12.10.2022 9.975.000,00	9.725.625,00	0,00	308.601,57	997.500,00	0,00	8.728.125,00
74	Sächsische Aufbaubank Rettungswachen 2021	13.10.2022 2.700.000,00	2.673.267,32	0,00	85.051,33	106.930,72	0,00	2.566.336,60
75	DZ HYP Vermögen Rettungsdienst 2021	13.10.2022 3.169.200,00	3.037.150,00	0,00	89.714,78	528.200,00	0,00	2.508.950,00
76	Sächsische Aufbaubank Rettungswachen 2022	02.12.2023 1.750.000,00	0,00	1.750.000,00	4.948,13	17.326,74	0,00	1.732.673,26
77	Sächsische Aufbaubank Vermögen Rettungsdienst 2022	02.12.2023 2.630.800,00	0,00	2.630.800,00	7.205,47	105.232,00	0,00	2.525.568,00
Endsumme			58.674.470,89	4.380.800,00	1.045.490,28	5.878.072,16	0,00	57.177.198,73

6.7.4 Übernahmen zum 01.01.2023

Zum 01.01.2023 erfolgten keine Übernahmen.

6.7.5 Erläuterung der Muster aus der VwV-KomHSys

Gemäß § 50 Abs. 1 SächsKomHVO (Rechtsstand: 17.08.2019) sind in der Ergebnis- und Finanzrechnung des Gesamthaushalts und der Teilhaushalte Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen hinsichtlich der fortgeschriebenen Ansätze und des Ergebnisses gegenüberzustellen.

Die Gesamtergebnisrechnung (Muster 11), Gesamtfinzanzrechnung (Muster 12) und Teilergebnis- und finanzrechnung (Muster 8 und 10) wurden entsprechend der VwV-KomHSys mit dem Rechtsstand 29.11.2017 aufbereitet. Der originäre Ansatz wurde in den Übersichten informativ abgebildet und zusätzlich eine Spalte Vergleich Ist/Ansatz eingefügt. Eine Erläuterung zum fortgeschriebenen Ansatz sowohl für die Gesamtergebnisrechnung als auch für die Gesamtfinzanzrechnung wurde im Rechenschaftsbericht vorgenommen. Die Erläuterungen für die Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinzanzrechnung im Anhang und für die Teilhaushalte beziehen sich auf den Vergleich Rechnungsergebnis zu Ansatz.

Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen den Ansatz im Haushaltsplan, bei Erlass eines Nachtragshaushaltsplanes dessen Ansätze, die übertragenen Ermächtigungen, die Ansätze für über- und außerplanmäßige Erträge und Einzahlungen und bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Ansatzveränderungen aufgrund der Inanspruchnahme von Deckungsfähigkeiten nach den §§ 19 und 20 SächsKomHVO. Entsprechend der Regelung der Ziffer V. Nummer. 2 VwV KomHSys wurden die verbindlichen Muster 11 und Muster 12 zur besseren Nachvollziehbarkeit um folgende Spalten ergänzt: Ansatz; Üpl/Apl; Deckungsmittel; Ermächtigungen und Vergleich Ist/ Ansatz.

6.7.6 Abweichungen Gesamtergebnisrechnung Vorjahr

Das Rechnungsergebnis aus dem Jahr 2022 wird auch in der Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2023 mit dargestellt. Es liegen keine Abweichungen vor.

Gegenüber dem Budgetplan 2021/2022 ergibt sich in der Produktstruktur, Produktbezeichnung und in der Budgetzuordnung zum 01.01.2023 folgende Änderung:

Neue Budgets / Neue Produkte

Budget	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung
60.05	Amt für Infrastruktur und Mobilität (AIM)	51.1.1.08	Infrastruktur und Mobilität
80.08	Abt. Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen (SWIB)	57.1.1.99	Verwaltungsprodukt Abteilung SWIB

Zuordnung / Neue Budgets

2022				2023			
Budget				Budget NEU			
10.01	Ordnungs- und Straßenverkehrsamt	12.2.2.01	Verkehrsrechtliche AO, Genehmigungen und Erlaubnisse	60.05	Amt für Infrastruktur und Mobilität	12.2.2.01	Verkehrsrechtliche AO, Genehmigungen und Erlaubnisse
		54.7.1.01	ÖPNV			54.7.1.01	ÖPNV
60.02	Amt für Kreisentwicklung	51.1.1.01	Bauleitplanung			51.1.1.01	Bauleitplanung
		51.1.1.02	Sonstige Planung			51.1.1.02	Sonstige Planung
		51.1.1.99	Verwaltungsprodukt			51.1.1.99	Verwaltungsprodukt
		51.2.1.05	GIS			51.2.1.05	GIS
		55.5.3.01	Vollzug Förderprogramm Ländlicher Raum			55.5.3.01	Vollzug Förderprogramm Ländlicher Raum

2022				2023			
Budget				Budget NEU			
80.04	Dezernat III	53.6.1.01	Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsinfr.			53.6.1.01	Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikationsinfr.

2022				2023			
Budget				Budget NEU			
20.01	Schulverwaltung	24.3.1.03	Regionale Bildungsprodukte	80.08	Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen	24.3.1.03	Regionale Bildungsprodukte
60.02	Amt für Kreisentwicklung	51.1.1.04	Dorfentwicklung, Dorferneuerung			51.1.1.04	Dorfentwicklung, Dorferneuerung
		51.1.1.05	Strategie- und Kreisentwicklung			51.1.1.05	Strategie- und Kreisentwicklung
		51.1.1.07	Regionaler Strukturwandel			51.1.1.07	Regionaler Strukturwandel
		57.1.1.01	Wirtschaftsförderung			57.1.1.01	Wirtschaftsförderung
		57.5.1.02	Unterstützung Erlebnisbäder			57.5.1.02	Unterstützung Erlebnisbäder

Änderung Budgetbezeichnung

Budget	2022	2023
10.01	Ordnungs- und Straßenverkehrsamt	Ordnungsamt
30.01	Kulturamt	Kultur

Änderungen Produktbezeichnungen

Produkt	2022	2023
11.1.2.05	Stabstelle Strategische Steuerung/ Beteiligungen	Stabstelle Strategische Steuerung
12.2.1.99	Verwaltungsprodukt Ordnungs- und Straßenverkehrsamt	Verwaltungsprodukt Ordnungsamt
51.1.1.99	Verwaltungsprodukt Amt für Kreisentwicklung	Verwaltungsprodukt Amt für Infrastruktur und Mobilität

Zusammenlegen von Produkten

2022		2023	
25.4.1.01	Kulturförderung	25.4.1.01	Kulturförderung
25.4.1.11	Kulturförderung Zuschuss Beteiligungen (HP)		

Wegfall von Budget

60.02 Amt für Kreisentwicklung

Wegfall von Produkten

25.4.1.99 Verwaltungsprodukt Kulturamt

6.7.7 Sonstige Pflichtangaben zum Anhang

a) Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zum Jahresabschluss 31.12.2023 des Landkreises Görlitz erfolgten Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden in der Bewertungsrichtlinie gemäß § 37 Abs. 1 SächsKomHVO.

Die Beteiligungen des Landkreises Görlitz wurden grundsätzlich nach der Eigenkapitalspiegelmethode entsprechend der Bewertungsrichtlinie des Landkreises Görlitz bewertet. Eine Ausnahme bei der Bilanzierung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien ist in der Bewertungsrichtlinie geregelt.

Sollten bis zur Erstellung des Jahresabschlusses des Landkreises noch keine geprüften und bestätigten Jahresabschlüsse der Beteiligungen vorliegen, so wird auf die Werte (Vorjahreswerte) zurückgegriffen, die bereits vorliegen. Die Aktualisierung der Werte erfolgt dann im nächsten Jahresabschluss des Landkreises.

Im Bereich des Rettungsdienstes wurde auf Grundlage der Abschreibungstabelle zu § 44 Abs.3 SächsKomHVO eine separate Abschreibungstabelle erarbeitet, da durch den häufigen Gebrauch in Verbindung mit den Abrechnungen bei den Krankenkassen die Nutzungsdauern abweichen können.

b) Ausgeübte Wahlrechte in Bezug auf die Erfassung und Bewertung und ihre Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, soweit diese wesentlich sind

Der Landkreis Görlitz hat keine Wahlrechte, die wesentlich sind, in Bezug auf die Erfassung und Bewertung ausgeübt. Generelle Regelungen zu den Wahlrechten sind in der Bewertungsrichtlinie festgeschrieben.

c) Wesentliche, über die kommunalrechtlichen Regelungen hinausgehende dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des in der Vermögensrechnung ausgewiesenen Grund und Bodens sowie der Gebäude und anderer Bauten

Beim Landkreis Görlitz befinden sich kein Grund und Boden sowie Gebäude und andere Bauten, wo wesentliche, über die kommunalrechtlichen Regelungen hinausgehende dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügung oder Verwertung bestehen.

d) Anwendung der Leistungsabschreibung

Der Landkreis Görlitz wendet ausschließlich die lineare Abschreibung an.

e) Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten war nicht gegeben und ist daher entfallen.

f) Rechtlich selbstständige örtliche Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

Im Jahr 2009 wurde von den Landkreisen Bautzen und Görlitz die „Stiftung für Kunst und Kultur in der Oberlausitz“ gegründet. Die Stiftung wird beim Landkreis Görlitz nicht bilanziert.

Der Landkreis Görlitz verfügt über Treuhandvermögen in Form von Kautionsgeldern (BSZ Görlitz) i.H.v. 1.450,00 EUR (23.1.1.05.77VW79) und (BSZ Weißwasser) i.H.v. 2.050,00 EUR (23.1.1.03.77VW79).

Dieses Treuhandvermögen wird als geringfügiges Treuhandvermögen angesehen, da seine Verwaltung nicht mehr als eine Arbeitskraft erfordert und die Höhe des Treuhandvermögens im Verhältnis zum Landkreisvermögen gering ist. Das Ausweisverbot von Treuhandvermögen nach § 36 Abs. 4 SächsKomHVO wird somit für geringfügiges Treuhandvermögen aus Gründen der Praktikabilität durchbrochen.

g) Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

Eine Währungsumrechnung kam zum Jahresabschluss 2023 nicht in Betracht.

7. Anlagen zum Anhang

- | | |
|----------|--|
| Anlage 1 | Anlagenübersicht |
| Anlage 2 | Forderungsübersicht |
| Anlage 3 | Verbindlichkeitenübersicht |
| Anlage 4 | Übersicht über zu übertragende Haushaltsermächtigungen |

Anlage 1 – Anlagenübersicht

Muster 14
(zu § 54 Absatz 1 Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung)

Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember 2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbuchungen in 2023	Stand am 31. Dezember 2023	Stand am 31. Dezember 2022	Abschreibungen in 2023 ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen in 2023	Stand am 31. Dezember 2023	am 31. Dezember 2022	am 31. Dezember 2023
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	7.465.805,05	698.275,03	0,00	31.867,79	8.195.947,87	-6.954.229,52	-255.910,09	-	-	-7.210.139,61	511.575,53	985.808,26
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	33.477.606,56	81.332,18	-	39.739.630,05	73.298.568,79	-20.148.197,70	-5.002.574,11	-	-	-25.150.771,81	13.329.408,86	48.147.796,98
1.3 Sachanlagevermögen	809.187.268,16	51.781.064,87	-82.737,01	-34.831.655,26	826.219.414,78	-414.794.818,32	-17.815.921,95	80.993,38	-	-432.691.733,65	394.392.449,84	393.524.193,87
13.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an solchen	1430,99134	-	-	-	1430,99134	-	-	-	-	-	1430,99134	1430,99134
13.11 Grünflächen	986,70	-	-	-	986,70	-	-	-	-	-	986,70	986,70
13.12 Ackerland	10,10757	-	-	-	10,10757	-	-	-	-	-	10,10757	10,10757
13.13 Wald und Forsten	1259,71701	-	-	-	1259,71701	-	-	-	-	-	1259,71701	1259,71701
13.14 Schutz- und Ausgleichsflächen	4,373,18	-	-	-	4,373,18	-	-	-	-	-	4,373,18	4,373,18
13.15 Gewässer	28,572,26	-	-	-	28,572,26	-	-	-	-	-	28,572,26	28,572,26
13.16 Sonstige unbebaute Grundstücke	127,234,62	-	-	-	127,234,62	-	-	-	-	-	127,234,62	127,234,62
13.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an solchen	350,868,492,70	45,810,72	-	7,998,150,40	358,912,453,82	-175,624,292,28	-6,991,925,33	-	-	-182,616,217,61	175,244,200,42	176,296,236,21
13.2.1 Wohnbauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.2.2 Soziale Einrichtungen	2,162,559,85	-	-	-	2,162,559,85	-1,195,907,20	-	-	-	-1,195,907,20	966,652,65	966,652,65
13.2.3 Schulen	140,812,786,41	-100	-	3,316,774,16	144,129,559,57	-63,799,328,75	-2,313,336,57	-	-	-66,112,665,32	77,013,457,66	78,016,894,25
13.2.4 Kulturanlagen	6,994,150,68	-	-	-	6,994,150,68	-5,309,263,63	-98,369,69	-	-	-5,407,633,32	1,684,887,05	1,586,517,36
13.2.5 Sportanlagen	26,085,128,46	-	-	5,942,21	26,091,070,67	-7,269,023,25	-584,573,52	-	-	-7,853,596,77	18,816,105,21	18,237,473,90
13.2.6 Gartenanlagen	100	-	-	-	100	-	-	-	-	-	100	100
13.2.7 Verwaltungsgebäude	52,500,878,53	-	-	-	52,500,878,53	-17,587,345,55	-807,325,48	-	-	-18,394,671,03	34,913,532,98	34,106,207,50
13.2.8 Sonstige Gebäude	122,312,987,77	45,811,72	-	4,675,434,03	127,034,233,52	-80,463,423,90	-3,188,320,07	-	-	-83,651,743,97	41,849,563,87	43,382,489,55
13.3 Infrastrukturvermögen einschl. Grundstücke & grundstücksgl.	312,260,364,35	39,899,23	-	2,304,336,62	314,604,600,20	-172,132,857,77	-6,600,859,21	-	-	-178,733,716,98	140,127,506,58	135,870,883,22
13.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	610,93,932,69	-100	-	890,312,92	619,84,244,61	-22,538,228,74	-774,768,23	-	-	-23,312,996,97	38,555,703,95	38,671,247,64
13.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung & Sicherheitsanlagen	22,073,98	5,512,16	-	-	27,586,14	-	-	-	-	-	22,073,98	27,586,14
13.3.3 Stromversorgungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.3.4 Gasversorgungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.3.5 Wasserversorgungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	66,827,41	-	-	-	66,827,41	-	-	-	-	-	66,827,41	66,827,41
13.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25,107,530,27	34,388,07	-	1,414,023,70	252,525,942,04	-149,594,629,03	-5,826,090,98	-	-	-155,420,720,01	101,482,901,24	97,105,222,03
13.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,676,575,15	11,755,07	-	52,829,24	1,741,159,46	-545,067,74	-15,348,59	-	-	-660,416,33	1,131,507,41	1,080,743,13
13.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	55,000,00	-	-	-	55,000,00	-	-	-	-	-	55,000,00	55,000,00
13.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	58,939,432,69	3,732,477,72	-57,069,22	488,314,20	63,217,293,83	-47,082,785,61	-2,622,510,48	57,066,22	-	-49,762,362,31	11,856,647,08	13,454,925,52
13.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	24,730,289,74	1,402,387,38	-25,667,79	450,755,24	26,609,100,15	-19,393,339,43	-1,485,278,34	23,927,16	-	-20,902,544,93	5,336,950,31	5,703,073,96
13.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59,226,122,19	46,548,734,75	-	-46,126,040,96	59,648,815,98	-16,475,49	-	-	-	-16,475,49	59,209,646,70	59,632,340,49
1.4 Finanzanlagevermögen	25.460.372,85	-	-	-	25.460.372,85	-9.313.204,70	-1.287.367,45	3.686.583,46	-	-6.913.988,69	16.147.168,15	18.546.384,16
14.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2,108,157,64	-	-	-	2,108,157,64	-6,902,63,77	-1,269,122,94	-	339,133,28	-7,120,253,43	14,891,312,87	13,961,323,21
14.2 Beteiligungen	3,263,221,13	-	-	-	3,263,221,13	-3,103,991,56	0,00	-	27,341,69	-3,076,649,87	69,229,57	186,571,26
14.3 Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.4 Ausleihungen	1,115,575,08	-	-	-	1,115,575,08	-18,949,37	-18,244,51	-	3,320,108,49	3,282,914,61	1,096,625,71	4,398,489,69
14.5 Wertpapiere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 10 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Anlage 2 – Forderungsübersicht

Muster 15
(zu § 54 Abs. 2 SächsKomHVO)

Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zum 31.12.2022	Forderungen zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2023
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	40.005.782,38	36.619.703,42	490.590,91	13.572,88	37.123.867,21
11 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.968.042,95	9.349.418,93	1.248,81	0,00	9.350.667,74
12 Steuern	112.388,04	85.602,31	0,00	0,00	85.602,31
13 Forderungen aus Transferleistungen	16.431.826,91	15.148.873,56	468.796,44	13.572,88	15.631.242,88
14 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.493.524,48	12.035.808,62	20.545,66	0,00	12.056.354,28
2. Privatrechtliche Forderungen	8.425.421,60	9.648.846,25	56.396,28	680.811,56	10.386.054,09
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	128.143,48	3.177.926,68	0,00	0,00	3.177.926,68
3. Summe aller Forderungen	48.431.203,98	46.268.549,67	546.987,19	694.384,44	47.509.921,30

Anlage 3 – Verbindlichkeitenübersicht

Muster 16
(zu § 54 Abs. 3 SächsKomHVO)

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2022	Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2023
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	58.674.470,89	286.484,66	4.516.392,58	52.374.321,49	57.177.198,73
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	58.674.470,89	286.484,66	4.516.392,58	52.374.321,49	57.177.198,73
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	58.674.470,89	286.484,66	4.516.392,58	52.374.321,49	57.177.198,73
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	28.918.226,52	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	28.918.226,52	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.511.917,74	8.336.919,34	0,00	0,00	8.336.919,34
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	18.969.056,48	24.110.904,26	0,00	0,00	24.110.904,26
7. Sonstige Verbindlichkeiten	74.033.231,30	78.713.409,66	0,00	0,00	78.713.409,66
8. Summe aller Verbindlichkeiten	194.106.902,93	161.447.717,92	4.516.392,58	52.374.321,49	218.338.431,99

Anlage 4 – Übersicht über zu übertragende Haushaltsermächtigungen

Gebildete Haushaltsermächtigungen aus verfügbaren Haushaltsansatz 2023

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Neue Erm. auf Ansatz in EUR
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	11.1.6.01	1000	783210	A	16.408,32
01.01	11.1.6.02/4013.785110	Hochbaumaßnahmen	Verwaltungsgebäude Hochwaldstr. Zittau	11.1.6.02	4013	785110	A	160.996,19
01.01	11.1.6.02/4025.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681190	E	11.122.700,00
01.01	11.1.6.02/4025.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681210	E	410.000,00
01.01	11.1.6.02/4025.785110	Hochbaumaßnahmen	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	785110	A	13.277.426,13
01.01	11.1.6.02/4041.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Niesky	11.1.6.02	4041	785110	A	10.000,00
01.01	11.1.6.02/4056.785110	Hochbaumaßnahmen	Energetische Sanierung RK1 Niesky	11.1.6.02	4056	785110	A	87.839,80
10.01	31.3.1.01/4054.785110	Hochbaumaßnahmen	Bedarfszuweisung Asyl 2023 für Investition	31.3.1.01	4054	785110	A	2.880.936,34
10.06	12.5.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.5.1.01	1000	783210	A	200.000,00
10.06	12.5.1.01/7001.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuss Leitstellen	12.5.1.01	7001	781210	A	326.800,00
10.06	12.6.1.01/1007.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	681190	E	52.000,00
10.06	12.6.1.01/1007.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	783210	A	144.000,00
10.06	12.6.1.01/4046.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	681190	E	1.343.000,00
10.06	12.6.1.01/4046.785110	Hochbaumaßnahmen	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	785110	A	366.444,24
10.06	12.7.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783111	A	1.100,00
10.06	12.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783210	A	3.147.193,16
10.06	12.7.1.01/4028.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	782110	A	20.000,00
10.06	12.7.1.01/4028.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	785110	A	500.000,00
10.06	12.7.1.01/4029.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Krauschwitz (Neubau)	12.7.1.01	4029	782110	A	8.800,00
10.06	12.7.1.01/4029.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Krauschwitz (Neubau)	12.7.1.01	4029	785110	A	219.607,31
10.06	12.7.1.01/4030.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Mücka/Förstgen	12.7.1.01	4030	785110	A	700.000,00
10.06	12.7.1.01/4035.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Jonsdorf (Neubau)	12.7.1.01	4035	785110	A	50.000,00
10.06	12.7.1.01/4049.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Reichenbach (Ersatzneubau)	12.7.1.01	4049	782110	A	30.000,00
10.06	12.8.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.8.1.01	1000	783210	A	49.000,00
10.06	12.8.1.01/1008.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	CIFAD III - Landkreis Lebusser Land	12.8.1.01	1008	681190	E	120.000,00
10.06	12.8.1.01/1008.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	CIFAD III - Landkreis Lebusser Land	12.8.1.01	1008	783210	A	150.000,00
20.03	21.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.01	1000	783210	A	15.500,00
20.03	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.03	1000	783210	A	5.000,00
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.04	1000	783210	A	20.000,00
20.03	21.7.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.05	1000	783210	A	14.326,00
20.04	23.1.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.01	1000	783210	A	30.500,00
20.04	23.1.1.01/2119.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	681190	E	400.000,00
20.04	23.1.1.01/2119.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	785110	A	500.000,00
20.04	23.1.1.01/2123.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ Löbau Neubau Wohnheim	23.1.1.01	2123	681190	E	100.000,00
20.04	23.1.1.01/2123.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau Neubau Wohnheim	23.1.1.01	2123	785110	A	51.166,40
20.04	23.1.1.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.02	1000	783210	A	26.300,00
20.04	23.1.1.03/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.03	1000	783111	A	3.000,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/ Ausz	Neue Erm. auf Ansatz in EUR
20.04	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.03	1000	783210	A	37.744,12
20.04	23.1.1.03/2114.781110	Rückz Invest.zuschüsse an Land	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	781110	A	26.122,93
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	785110	A	4.078,50
20.04	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.05	1000	783210	A	20.000,00
20.04	23.1.1.05/2105.785110	BSZ Christoph-Lüders GR - energetische Sanierung	Hochbaumaßnahmen	23.1.1.05	2105	785110	A	315.000,00
20.04	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.3.01	1000	783210	A	5.000,00
20.05	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.01	1000	783210	A	12.721,77
20.05	22.1.3.01/2521.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	FSZ G Zittau Sanierung, ELA Brandschutz, Beleuchtung, Auf	22.1.3.01	2521	681190	E	594.000,00
20.05	22.1.3.01/2521.785110	Hochbaumaßnahmen	FSZ G Zittau Sanierung, ELA Brandschutz, Beleuchtung, Auf	22.1.3.01	2521	785110	A	800.000,00
20.05	22.1.3.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.02	1000	783210	A	2.000,00
20.05	22.1.5.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.02	1000	783210	A	10.000,00
20.05	22.1.5.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.03	1000	783210	A	12.465,61
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.04	1000	783210	A	59.795,56
20.05	22.1.7.01/2509.785110	Hochbaumaßnahmen	Förderschule E Rietschen	22.1.7.01	2509	785110	A	116.414,74
20.05	22.1.8.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.8.01	1000	783111	A	1.000,00
20.05	22.1.8.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.8.01	1000	783210	A	3.000,00
30.01	25.4.1.01/4055.785110	Hochbaumaßnahmen	Bauvorhaben Waldbühne Jonsdorf	25.4.1.01	4055	785110	A	251.673,95
30.01	25.4.1.01/7019.781510	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u S	Zuschuss Theater	25.4.1.01	7019	781510	A	32.158,09
41.01	31.4.1.01/7016.781810	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	Zuschuss Behinderteneinrichtung	31.4.1.01	7016	781810	A	115.000,00
45.01	36.1.1.01/7004.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuß Kita	36.1.1.01	7004	781210	A	25.967,00
45.01	36.1.1.01/7004.781810	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	Zuschuß Kita	36.1.1.01	7004	781810	A	24.304,58
48.01	31.2.7.01/1000.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	681010	E	59.400,00
48.01	31.2.7.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	783210	A	60.000,00
48.01	31.2.7.01/1005.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	31.2.7.01	1005	783111	A	10.000,00
60.01	51.2.1.99/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	51.2.1.99	1000	783210	A	12.000,00
60.04	54.2.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	54.2.1.01	1000	783210	A	60.277,16
60.04	54.2.1.01/6000.782140	Rückständiger Grunderwerb Kreisstraßen nach SächsStG	Grundstückserwerb Kreisstraßen	54.2.1.01	6000	782140	A	25.000,00
60.04	54.2.1.01/6206.785120	Tiefbaumaßnahmen	K8413 Uhmansdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	785120	A	44.800,00
60.04	54.2.1.01/6213.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	54.2.1.01	6213	782110	A	10.169,00
60.04	54.2.1.01/6226.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8432 Ausbau Horka - Biehain, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6226	785120	A	288.612,20
60.04	54.2.1.01/6233.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	681190	E	900.000,00
60.04	54.2.1.01/6233.785120	Tiefbaumaßnahmen	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	785120	A	1.000.000,00
60.04	54.2.1.01/6238.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 1	54.2.1.01	6238	785120	A	108.716,00
60.04	54.2.1.01/6241.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8638 Kreisverkehr Zittau Schrammstraße/ Ausbau Äußere	54.2.1.01	6241	785120	A	24.201,55
60.04	54.2.1.01/6256.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmansdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	782110	A	16.594,84
60.04	54.2.1.01/6258.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 OD Rothenburg, Ausbau Uhmansdorfer Str.	54.2.1.01	6258	785120	A	160.100,38
60.04	54.2.1.01/6259.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 OD Eckartsberg, 4. BA grundhafter Ausbau	54.2.1.01	6259	785120	A	15.000,00
60.04	54.2.1.01/6260.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8617 Ausbau Dietersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	681190	E	545.954,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Neue Erm. auf Ansatz in EUR
60.04	54.2.1.01/6260.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8617 Ausbau Dietersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	785120	A	375.823,05
60.04	54.2.1.01/6263.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8632 Dittelsdorf Bw 3 (5055 810) ENB + Ausbau	54.2.1.01	6263	681210	E	96.900,00
60.04	54.2.1.01/6263.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8632 Dittelsdorf Bw 3 (5055 810) ENB + Ausbau	54.2.1.01	6263	785120	A	1.437.185,21
60.04	54.2.1.01/6264.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 Eckartsberg Bw 4 (5054 812) ENB	54.2.1.01	6264	785120	A	50.000,00
60.04	54.2.1.01/6301.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8613 Bernstadt a.d.E. OT Kunnersdorf Stw. 1	54.2.1.01	6301	785120	A	827.668,73
60.04	54.2.1.01/6315.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Löbau - Generalinst. Bw 1	54.2.1.01	6315	785120	A	354,62
60.04	54.2.1.01/6327.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	681190	E	385.500,00
60.04	54.2.1.01/6327.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	681210	E	30.000,00
60.04	54.2.1.01/6327.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	785120	A	1.236.000,00
60.04	54.2.1.01/6333.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 OD Herrnhut Knotenpunkt Christian-David-Straße	54.2.1.01	6333	785120	A	22.841,71
60.04	54.2.1.01/6361.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Ausbau Geh- und Radweg in der OD Herrnhut	54.2.1.01	6361	785120	A	187.932,98
60.04	54.2.1.01/6362.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	54.2.1.01	6362	681190	E	326.100,00
60.04	54.2.1.01/6362.785120	Tiefbaumaßnahmen	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	54.2.1.01	6362	785120	A	261.641,18
60.04	54.2.1.01/6840.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	785120	A	72.655,46
60.05	53.6.1.01/7024.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681010	E	21.637.200,00
60.05	53.6.1.01/7024.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681190	E	10.818.600,00
60.05	53.6.1.01/7024.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	781710	A	36.062.000,00
60.05	53.6.1.01/7042.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau hellgraue Flecken	53.6.1.01	7042	681010	E	31.818.800,00
60.05	53.6.1.01/7042.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau hellgraue Flecken	53.6.1.01	7042	681190	E	18.277.200,00
60.05	53.6.1.01/7042.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau hellgraue Flecken	53.6.1.01	7042	781710	A	50.096.000,00
72.03	53.7.1.03/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	53.7.1.03	1000	783111	A	8.100,00
90.01	61.2.1.01/9000.692730	Kreditaufn für Invest bei Kreditinstituten mit Lz 5 und mehr	Investitionskredite	61.2.1.01	9000	692730	E	5.459.700,00
90.01	61.2.1.01/9004.795510	Gewährung von Darlehen an Verb Unternehmen, Beteiligungen u Sonde	Gewährung Darlehen	61.2.1.01	9004	795510	A	1.950.000,00

davon Einzahlung 104.497.054,00

davon Auszahlung 119.310.464,81

Saldo -14.813.410,81

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Ein-/Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	11.1.6.01	1000	783210	A	38.000,00
01.01	11.1.6.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	11.1.6.02	1000	783210	A	9.104,44
01.01	11.1.6.02/4025.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681190	E	19.174.945,76
01.01	11.1.6.02/4025.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681210	E	748.439,52
01.01	11.1.6.02/4025.785110	Hochbaumaßnahmen	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	785110	A	14.028.119,94
01.01	11.1.6.02/4041.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Bürgerbüro Niesky	11.1.6.02	4041	783210	A	6.500,00
01.01	11.1.6.02/4041.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Niesky	11.1.6.02	4041	785110	A	39.000,00
01.01	11.1.6.02/4048.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Bürgerbüro Zittau	11.1.6.02	4048	783210	A	2.098,69
01.01	11.1.6.02/4048.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Zittau	11.1.6.02	4048	785110	A	5.158,52
01.01	11.1.6.02/6004.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Gebäudemanagement	11.1.6.02	6004	782110	A	7.267,77
01.01	11.1.6.03/1002.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	PC-Technik (EDV)	11.1.6.03	1002	783210	A	110.000,00
01.01	11.1.6.03/1003.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	sonst. Technik (EDV)	11.1.6.03	1003	783210	A	34.861,37
01.01	11.1.6.03/1005.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	11.1.6.03	1005	783111	A	131.122,50
01.01	11.1.6.03/1019.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Erwerb Verwaltung 4.0	11.1.6.03	1019	783111	A	1.190,00
01.01	11.1.6.03/1019.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Erwerb Verwaltung 4.0	11.1.6.03	1019	783210	A	122.118,61
01.01	11.1.6.03/1021.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb ÖGD	11.1.6.03	1021	783210	A	12.088,16
01.01	41.1.1.01/7025.781510	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u S	Zuschuss Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH	41.1.1.01	7025	781510	A	39.893,27
10.06	12.5.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.5.1.01	1000	783210	A	310.842,84
10.06	12.5.1.01/7001.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuss Leitstellen	12.5.1.01	7001	781210	A	111.408,55
10.06	12.6.1.01/1046.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb Autobahntunnel A4	12.6.1.01	1046	783210	A	22.092,98
10.06	12.6.1.01/4046.785110	Hochbaumaßnahmen	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	785110	A	52.863,43
10.06	12.7.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783111	A	45.916,11
10.06	12.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783210	A	1.973.003,47
10.06	12.7.1.01/4028.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	782110	A	60.000,00
10.06	12.7.1.01/4028.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	785110	A	10.640,65
10.06	12.7.1.01/4029.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Krauschwitz (Neubau)	12.7.1.01	4029	782110	A	4.505,32
10.06	12.7.1.01/4029.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Krauschwitz (Neubau)	12.7.1.01	4029	785110	A	2.627,98
10.06	12.7.1.01/4030.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Mücka/Förstgen	12.7.1.01	4030	782110	A	18.603,03
10.06	12.7.1.01/4030.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Mücka/Förstgen	12.7.1.01	4030	785110	A	1.145.970,84
10.06	12.7.1.01/4033.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Schleife (Neubau)	12.7.1.01	4033	782110	A	18.134,17
10.06	12.7.1.01/4033.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Schleife (Neubau)	12.7.1.01	4033	785110	A	67.167,11
10.06	12.7.1.01/4035.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Jonsdorf (Neubau)	12.7.1.01	4035	782110	A	5.944,45
10.06	12.7.1.01/4035.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Jonsdorf (Neubau)	12.7.1.01	4035	785110	A	11.290,30

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einzel/Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
10.06	12.8.1.01/1008.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	CIFAD III - Landkreis Lebusener Land	12.8.1.01	1008	681190	E	165.000,00
10.06	12.8.1.01/1008.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	CIFAD III - Landkreis Lebusener Land	12.8.1.01	1008	783210	A	237.000,00
20.03	21.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.01	1000	783210	A	12.911,50
20.03	21.7.1.01/2317.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau - Sanierung Haus A	21.7.1.01	2317	681190	E	670.000,00
20.03	21.7.1.01/2317.785110	Hochbaumaßnahmen	Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau - Sanierung Haus A	21.7.1.01	2317	785110	A	1.573.257,92
20.03	21.7.1.02/2302.785110	Hochbaumaßnahmen	Christ.-Weise Gymn. - Neubau Sporthalle	21.7.1.02	2302	785110	A	17.347,19
20.03	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.03	1000	783210	A	5.000,00
20.03	21.7.1.03/2305.785110	Hochbaumaßnahmen	Gymnasium Seiffennersdorf - 2. BA Gebäude + Außenanlagen	21.7.1.03	2305	785110	A	9.115,54
20.03	21.7.1.05/2314.785110	Hochbaumaßnahmen	Landau- Gymnasium - energetische Sanierung	21.7.1.05	2314	785110	A	150.000,00
20.04	23.1.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.01	1000	783210	A	20.785,95
20.04	23.1.1.01/2119.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	681190	E	1.235.000,00
20.04	23.1.1.01/2119.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	785110	A	1.300.000,00
20.04	23.1.1.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.02	1000	783210	A	14.844,97
20.04	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.03	1000	783210	A	40.999,93
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	785110	A	3.106,29
20.05	22.1.3.01/2521.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	FSZ G Zittau Sanierung, ELA Brandschutz, Beleuchtung, Außenanlage	22.1.3.01	2521	681190	E	396.000,00
20.05	22.1.3.01/2521.785110	Hochbaumaßnahmen	FSZ G Zittau Sanierung, ELA Brandschutz, Beleuchtung, Außenanlage	22.1.3.01	2521	785110	A	811.208,67
20.05	22.1.3.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.02	1000	783210	A	1.645,62
20.05	22.1.3.02/2523.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	22.1.3.02	2523	782110	A	50.000,00
20.05	22.1.3.02/2523.785110	Hochbaumaßnahmen	FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	22.1.3.02	2523	785110	A	172.150,00
20.05	22.1.5.04/2510.785110	Hochbaumaßnahmen	Gutenbergschule Niesky Sanierung 2.BA und 3.BA	22.1.5.04	2510	785110	A	48.511,96
20.05	22.1.7.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.7.01	1000	783210	A	6.514,24
20.05	22.1.8.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.8.01	1000	783111	A	1.000,00
41.01	31.4.1.01/7016.781810	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	Zuschuss Behinderteneinrichtung	31.4.1.01	7016	781810	A	43.667,82
45.01	36.1.1.01/7004.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuß Kita	36.1.1.01	7004	781210	A	8.782,82
45.01	36.3.3.01/7041.781810	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	Zuschuss für Sanierung Kinderheim Löbau	36.3.3.01	7041	781810	A	240.000,00
48.01	31.2.7.01/1000.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	681010	E	169.600,00
48.01	31.2.7.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	783210	A	90.000,00
48.01	31.2.7.01/1005.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	31.2.7.01	1005	783111	A	110.000,00
50.01	41.4.1.04/7027.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Zuschuss Suchthilfe	41.4.1.04	7027	781710	A	125.000,00
60.04	54.2.1.01/6000.782140	Rückständiger Grunderwerb Kreisstraßen	Grundstückserwerb Kreisstraßen	54.2.1.01	6000	782140	A	6.100,94
60.04	54.2.1.01/6007.785120	Tiefbaumaßnahmen	Projekterstellung Straßen, Brücken	54.2.1.01	6007	785120	A	20.000,00
60.04	54.2.1.01/6206.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K8413 Uhmansdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	782110	A	44.420,57
60.04	54.2.1.01/6206.785120	Tiefbaumaßnahmen	K8413 Uhmansdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	785120	A	33.887,47
60.04	54.2.1.01/6210.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8473 Ausbau OD Uhyt	54.2.1.01	6210	782110	A	18.631,60

Jahresabschluss 31.12.2023
Anhang

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einzel/Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
60.04	54.2.1.01/6213.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	54.2.1.01	6213	785120	A	10.000,00
60.04	54.2.1.01/6214.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8613 Berthelsdorf, Stützmauer und Brücke Bw 13	54.2.1.01	6214	785120	A	75.000,00
60.04	54.2.1.01/6216.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	54.2.1.01	6216	681190	E	1.630.853,00
60.04	54.2.1.01/6216.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	54.2.1.01	6216	782110	A	10.000,00
60.04	54.2.1.01/6216.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	54.2.1.01	6216	785120	A	1.499.201,49
60.04	54.2.1.01/6219.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8615 Großhennersdorf Bw 3 Ersatzneubau	54.2.1.01	6219	782110	A	2.910,94
60.04	54.2.1.01/6226.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8432 Ausbau Horka - Biehain, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6226	782110	A	159.885,00
60.04	54.2.1.01/6226.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8432 Ausbau Horka - Biehain, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6226	785120	A	10.873,49
60.04	54.2.1.01/6233.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	681190	E	381.156,00
60.04	54.2.1.01/6233.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	782110	A	57.287,90
60.04	54.2.1.01/6233.785120	Tiefbaumaßnahmen	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	785120	A	509.561,59
60.04	54.2.1.01/6238.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 1	54.2.1.01	6238	785120	A	50.803,72
60.04	54.2.1.01/6239.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 4	54.2.1.01	6239	785120	A	122.000,80
60.04	54.2.1.01/6241.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8638 Kreisverkehr Zittau Schrammstraße/ Ausbau Äußere Oybiner S	54.2.1.01	6241	681210	E	370.000,00
60.04	54.2.1.01/6241.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8638 Kreisverkehr Zittau Schrammstraße/ Ausbau Äußere Oybiner S	54.2.1.01	6241	782110	A	76.678,62
60.04	54.2.1.01/6241.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8638 Kreisverkehr Zittau Schrammstraße/ Ausbau Äußere Oybiner S	54.2.1.01	6241	785120	A	785.720,14
60.04	54.2.1.01/6256.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmansdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	782110	A	9.469,55
60.04	54.2.1.01/6256.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmansdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	785120	A	108.588,46
60.04	54.2.1.01/6258.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8413 OD Rothenburg, Ausbau Uhmansdorfer Str.	54.2.1.01	6258	782110	A	12.309,00
60.04	54.2.1.01/6259.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 OD Eckartsberg, 4. BA grundhafter Ausbau	54.2.1.01	6259	785120	A	70.000,00
60.04	54.2.1.01/6260.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8617 Ausbau Dietersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	782110	A	6.907,66
60.04	54.2.1.01/6260.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8617 Ausbau Dietersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	785120	A	2.021.347,89
60.04	54.2.1.01/6263.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8632 Dittelsdorf Bw 3 (5055 810) ENB + Ausbau	54.2.1.01	6263	782110	A	12.949,93
60.04	54.2.1.01/6263.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8632 Dittelsdorf Bw 3 (5055 810) ENB + Ausbau	54.2.1.01	6263	785120	A	14.387,88
60.04	54.2.1.01/6264.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 Eckartsberg Bw 4 (5054 812) ENB	54.2.1.01	6264	785120	A	20.000,00
60.04	54.2.1.01/6301.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8613 Bernstadt a.d.E. OT Kunnersdorf Stw. 1	54.2.1.01	6301	782110	A	63.000,00
60.04	54.2.1.01/6301.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8613 Bernstadt a.d.E. OT Kunnersdorf Stw. 1	54.2.1.01	6301	785120	A	139.791,68
60.04	54.2.1.01/6304.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8416 Ausbau OD Trebus	54.2.1.01	6304	782110	A	3.000,00
60.04	54.2.1.01/6304.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8416 Ausbau OD Trebus	54.2.1.01	6304	785120	A	88.000,00
60.04	54.2.1.01/6307.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	681190	E	19.512,60
60.04	54.2.1.01/6307.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	681210	E	225.000,00
60.04	54.2.1.01/6307.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	782110	A	114.561,08
60.04	54.2.1.01/6307.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	785120	A	48.836,38
60.04	54.2.1.01/6309.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain-Hilbersdorf	54.2.1.01	6309	681190	E	1.170.000,00
60.04	54.2.1.01/6309.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain-Hilbersdorf	54.2.1.01	6309	782110	A	91.310,01

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Ein-/Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
60.04	54.2.1.01/6309.785120	Tiefbaumaßnahmen	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain-Hilbersdorf	54.2.1.01	6309	785120	A	1.158.760,31
60.04	54.2.1.01/6315.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Löbau - Generalinst. Bw 1	54.2.1.01	6315	785120	A	1.578,04
60.04	54.2.1.01/6327.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	681210	E	180.000,00
60.04	54.2.1.01/6327.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	782110	A	60.000,00
60.04	54.2.1.01/6327.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	785120	A	748.999,00
60.04	54.2.1.01/6334.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Oberlausitzer Bahnradweg	54.2.1.01	6334	782110	A	85.000,00
60.04	54.2.1.01/6353.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8415 Ausbau Hähnichen - Neusorge	54.2.1.01	6353	782110	A	30.662,11
60.04	54.2.1.01/6353.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8415 Ausbau Hähnichen - Neusorge	54.2.1.01	6353	785120	A	255.215,29
60.04	54.2.1.01/6354.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8633 Wittgendorf Stw 10 Ersatzneubau	54.2.1.01	6354	785120	A	72.513,94
60.04	54.2.1.01/6359.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 Ausbau OD Rothenburg, Uhmansdorfer Straße 2.BA	54.2.1.01	6359	785120	A	85.000,00
60.04	54.2.1.01/6831.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8638 Olbersdorf ENB Stw 8 (5154 570)	54.2.1.01	6831	782110	A	8.663,00
60.04	54.2.1.01/6831.785132	Hochwassermaßnahmen	K 8638 Olbersdorf ENB Stw 8 (5154 570)	54.2.1.01	6831	785132	A	8.642,21
60.04	54.2.1.01/6840.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	681190	E	487.540,37
60.04	54.2.1.01/6840.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	681210	E	10.000,00
60.04	54.2.1.01/6840.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	782110	A	60.000,00
60.04	54.2.1.01/6840.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	785120	A	847.062,88
60.04	54.2.1.01/6847.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3 BA	54.2.1.01	6847	681190	E	202.372,30
60.04	54.2.1.01/6847.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3 BA	54.2.1.01	6847	681210	E	107.100,00
60.04	54.2.1.01/6847.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3 BA	54.2.1.01	6847	782110	A	14.783,58
60.04	54.2.1.01/6847.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3 BA	54.2.1.01	6847	785120	A	1.289.250,18
60.04	54.2.1.02/4047.785110	Hochbaumaßnahmen	Erneuerungen Straßenmeistereien	54.2.1.02	4047	785110	A	888.691,90
60.04	54.2.1.02/4052.785110	Hochbaumaßnahmen	Neubau Straßenmeisterei Löbau	54.2.1.02	4052	785110	A	7.440.135,87
60.04	54.2.1.02/4053.785110	Hochbaumaßnahmen	Neubau Bürogebäude Straßenmeisterei Niesky	54.2.1.02	4053	785110	A	1.103.278,84
60.05	53.6.1.01/7024.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681010	E	58.677.244,62
60.05	53.6.1.01/7024.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681190	E	30.781.336,16
60.05	53.6.1.01/7024.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	781210	A	137.135,88
60.05	53.6.1.01/7024.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	781710	A	101.843.159,07
60.05	53.6.1.01/7035.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau Cluster 8	53.6.1.01	7035	781710	A	2.892,20
60.05	53.6.1.01/7037.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau Cluster 10	53.6.1.01	7037	781710	A	2.090.020,72

davon Einzahlung 116.801.100,33

davon Auszahlung 148.089.253,73

Saldo -31.288.153,40

Abgang bestehender Haushaltsermächtigungen

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Abgang auf Erm. in EUR
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	11.1.6.01	1000	783210	A	-16.245,40
01.01	11.1.6.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	11.1.6.02	1000	783210	A	-49.997,48
01.01	11.1.6.02/4048.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Zittau	11.1.6.02	4048	785110	A	-10.000,00
01.01	11.1.6.03/1001.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Zentrale Rechentechnik (EDV)	11.1.6.03	1001	783210	A	-40.000,00
01.01	11.1.6.03/1002.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	PC-Technik (EDV)	11.1.6.03	1002	783210	A	-461,06
01.01	11.1.6.03/1004.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Netzkomponenten (EDV)	11.1.6.03	1004	783210	A	-131.454,04
01.01	11.1.6.03/1005.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	11.1.6.03	1005	783111	A	-136.932,15
01.01	11.1.6.03/1019.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Erwerb Verwaltung 4.0	11.1.6.03	1019	783111	A	-126.385,70
10.05	55.4.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	55.4.1.03	1000	783210	A	-262,66
10.06	12.6.1.01/1007.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	681190	E	-40.072,83
10.06	12.6.1.01/1007.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	783210	A	-78.615,45
10.06	12.6.1.01/4046.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	681190	E	-5.912,94
10.06	12.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783210	A	-3.642,24
10.06	12.7.1.01/4033.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Schleife (Neubau)	12.7.1.01	4033	785110	A	-20.000,00
10.06	12.8.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.8.1.01	1000	783210	A	-33.000,00
10.06	12.8.1.01/4040.785110	Hochbaumaßnahmen	Errichtung/Umbau für 1. Einsatzzug WSW	12.8.1.01	4040	785110	A	-230.000,00
20.03	21.7.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.01	1000	783111	A	-753,00
20.03	21.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.01	1000	783210	A	-15.062,83
20.03	21.7.1.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.02	1000	783210	A	-9.023,16
20.03	21.7.1.02/2302.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Christ.-Weise Gymn. - Neubau Sporthalle	21.7.1.02	2302	681190	E	-325.096,05
20.03	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.03	1000	783210	A	-1.323,78
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.04	1000	783210	A	-496,12
20.03	21.7.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.05	1000	783210	A	-263,91
20.04	23.1.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.01	1000	783111	A	-524,80
20.04	23.1.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.01	1000	783210	A	-4.803,08
20.04	23.1.1.03/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.03	1000	783111	A	-3.000,00
20.04	23.1.1.03/2114.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ WsW - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	681190	E	-89.866,38
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ WsW - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	785110	A	-84.795,16
20.04	23.1.1.05/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.05	1000	783111	A	-0,12
20.04	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.05	1000	783210	A	-20.459,39
20.04	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.3.01	1000	783210	A	-1,50
20.05	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.01	1000	783210	A	-2.894,10
20.05	22.1.3.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.02	1000	783210	A	-3.179,40
20.05	22.1.5.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.01	1000	783210	A	-147,17
20.05	22.1.5.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.02	1000	783210	A	-5.840,00
20.05	22.1.5.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.03	1000	783210	A	-181,70
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.04	1000	783210	A	-182,39
20.05	22.1.5.04/2510.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Gutenbergschule Niesky Sanierung 2.BA und 3.BA	22.1.5.04	2510	681190	E	-27.849,28
20.05	22.1.5.04/2510.785110	Hochbaumaßnahmen	Gutenbergschule Niesky Sanierung 2.BA und 3.BA	22.1.5.04	2510	785110	A	-27.849,28
20.05	22.1.7.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.7.01	1000	783210	A	-650,58
30.01	25.4.1.01/7019.781510	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen	Zuschuss Theater	25.4.1.01	7019	781510	A	-121.034,14

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Abgang auf Erm. in EUR
48.01	31.2.7.01/1000.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	681010	E	-342.402,99
48.01	31.2.7.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	783210	A	-90.000,00
48.01	31.2.7.01/1005.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	31.2.7.01	1005	783111	A	-313.777,11
50.01	41.4.1.04/7027.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Zuschuss Suchthilfe	41.4.1.04	7027	781710	A	-125.000,00
60.04	54.2.1.01/6000.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Grundstückserwerb Kreisstraßen	54.2.1.01	6000	782110	A	-9.134,79
60.04	54.2.1.01/6206.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8413 Uhmansdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	681190	E	-429.800,00
60.04	54.2.1.01/6206.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 Uhmansdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	785120	A	-421.479,47
60.04	54.2.1.01/6213.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	54.2.1.01	6213	681210	E	-8.899,88
60.04	54.2.1.01/6213.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	54.2.1.01	6213	681190	E	-6.540,30
60.04	54.2.1.01/6213.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	54.2.1.01	6213	782110	A	-18.804,76
60.04	54.2.1.01/6213.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	54.2.1.01	6213	785120	A	-100.757,28
60.04	54.2.1.01/6214.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8613 Berthelsdorf, Stützmauer und Brücke Bw 13	54.2.1.01	6214	681190	E	-1.461.000,00
60.04	54.2.1.01/6214.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8613 Berthelsdorf, Stützmauer und Brücke Bw 13	54.2.1.01	6214	782110	A	-30.000,00
60.04	54.2.1.01/6214.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8613 Berthelsdorf, Stützmauer und Brücke Bw 13	54.2.1.01	6214	785120	A	-74.000,00
60.04	54.2.1.01/6219.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8615 Großhennersdorf Bw 3 Ersatzneubau	54.2.1.01	6219	785120	A	-37.353,71
60.04	54.2.1.01/6232.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8617 Ersatzneubau Stützmauer 22	54.2.1.01	6232	782110	A	-5.453,16
60.04	54.2.1.01/6237.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8455 Ausbau OD Diehsa	54.2.1.01	6237	785120	A	-50.000,00
60.04	54.2.1.01/6240.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8651 OD Jonsdorf Ausbau, 1.1 und 1.2 BA	54.2.1.01	6240	681210	E	-57.033,36
60.04	54.2.1.01/6240.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8651 OD Jonsdorf Ausbau, 1.1 und 1.2 BA	54.2.1.01	6240	782110	A	-89.602,72
60.04	54.2.1.01/6243.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8677 Schönbach Ausbau	54.2.1.01	6243	785120	A	-30.000,00
60.04	54.2.1.01/6247.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8671 Kottmarhäuser 1. BA Instands., 2. BA Ausbau	54.2.1.01	6247	782110	A	-3.115,90
60.04	54.2.1.01/6249.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8638 Ausbau Olbersdorf, Ernst-May-Str, 1.BA	54.2.1.01	6249	785120	A	-40.000,00
60.04	54.2.1.01/6256.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmansdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	681210	E	-12.385,54
60.04	54.2.1.01/6256.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmansdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	782110	A	-453,00
60.04	54.2.1.01/6256.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmansdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	785120	A	-26.946,57
60.04	54.2.1.01/6259.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8636 OD Eckartsberg, 4. BA grundhafter Ausbau	54.2.1.01	6259	782110	A	-2.022,67
60.04	54.2.1.01/6265.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8674 Großschweidnitz, Ersatzneubau Bw 3	54.2.1.01	6265	782110	A	-4.785,03
60.04	54.2.1.01/6299.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8409 Ausbau OD Sohland	54.2.1.01	6299	782110	A	-30.000,00
60.04	54.2.1.01/6299.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Ausbau OD Sohland	54.2.1.01	6299	785120	A	-11.579,81
60.04	54.2.1.01/6304.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8416 Ausbau OD Trebus	54.2.1.01	6304	785120	A	-12.000,00
60.04	54.2.1.01/6307.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	681190	E	-18.746,09
60.04	54.2.1.01/6307.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	785120	A	-26.203,60
60.04	54.2.1.01/6315.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8610 Löbau - Generalinst. Bw 2	54.2.1.01	6315	681190	E	-19.152,00
60.04	54.2.1.01/6315.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Löbau - Generalinst. Bw 2	54.2.1.01	6315	785120	A	-168.612,43
60.04	54.2.1.01/6334.785120	Tiefbaumaßnahmen	Oberlausitzer Bahnradweg	54.2.1.01	6334	785120	A	-80.000,00
60.04	54.2.1.01/6345.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8617 Mittelherwigsdorf Hauptstr. 77 ENB Stw 17 (5054 629)	54.2.1.01	6345	782110	A	-1.492,35
60.04	54.2.1.01/6829.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8613 Bertelsdorf STM 4954 553 Ersatzneubau	54.2.1.01	6829	782110	A	-5.153,23
60.04	54.2.1.01/6839.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8651 OD Jonsdorf Ausbau 3. BA (Heide)	54.2.1.01	6839	782110	A	-4.313,37
60.04	54.2.1.01/6839.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8651 OD Jonsdorf Ausbau 3. BA (Heide)	54.2.1.01	6839	785120	A	-214.150,57
60.05	53.6.1.01/7024.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681010	E	-11.410.175,92
60.05	53.6.1.01/7024.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681190	E	-5.264.416,21
80.02	11.1.2.05/7040.781510	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u S	Zuschuss Beteiligungsgesellschaften	11.1.2.05	7040	781510	A	-22.000,00
90.01	61.2.1.01/9000.692730	Kreditaufn für Invest bei Kreditinstituten mit Lz 5 und mehr	Investitionskredite	61.2.1.01	9000	692730	E	-3.457.600,00

davon Einzahlung -22.976.949,77
davon Auszahlung -3.227.653,32
Saldo -19.749.296,45

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen des Ergebnishaushaltes

Gebildete Haushaltsermächtigungen aus verfügbarem Haushaltsansatz 2023

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Ertrag
20.03	21.7.1.01.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	21.7.1.01	314114	85.000,00
20.03	21.7.1.05.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.05	314110	96.010,53
20.04	23.1.1.02.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.1.02	314114	75.000,00
20.04	23.1.1.03.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.03	314110	184.176,23
20.04	23.1.1.05.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.1.05	314114	350.000,00
20.04	23.1.3.01.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.3.01	314114	126.000,00
20.04	23.1.5.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.5.01	314110	28.434,00
Gesamt					<u>944.620,76</u>

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Aufwand
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	11.1.6.01	425310	517.723,70
01.01	11.1.6.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	11.1.6.02	421104	150.655,15
01.01	11.1.6.03.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425314	1.672,44
01.01	11.1.6.03.425424	Supporte/Anpassung Software Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425424	300.000,00
01.02	11.1.2.02.404130	Betriebliches Gesundheitsmanagement	11.1.2.02	404130	27.889,40
01.02	11.1.2.02.426114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	11.1.2.02	426114	4.321,40
01.02	11.1.2.02.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.02	429114	12.000,00
01.02	11.1.2.02.443144	Geschäftsaufwendungen Verw 4.0	11.1.2.02	443144	8.000,00
10.01	12.2.1.04.425510	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.2.1.04	425510	4.500,00
10.04	55.4.1.01.511910	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	55.4.1.01	511910	18.436,87
10.04	55.4.1.02.427174	Maßnahmen der Amtsermittlung (§ 9 Abs. 1 BBodSchG)	55.4.1.02	427174	12.867,96
10.05	55.5.5.01.443111	sonstige Geschäftsausgaben	55.5.5.01	443111	9.666,49
10.06	12.5.1.01.425510	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.5.1.01	425510	11.900,00
10.06	12.6.1.01.425510	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.6.1.01	425510	4.650,00
10.06	12.6.1.01.427112	Lehr- und Unterrichtsmaterial	12.6.1.01	427112	1.050,00
10.06	12.6.1.01.442111	Aufwandsentschädigung für ehrenamtl. Kreisausbilder Brandschutz	12.6.1.01	442111	12.787,82
10.06	12.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	12.7.1.01	425310	53.581,97
10.06	12.7.1.01.425520	Unterhaltung Hardware	12.7.1.01	425520	7.911,94
10.06	12.7.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	12.7.1.01	426101	1.000,00
10.06	12.7.1.01.426130	Aus-und Fortbildung	12.7.1.01	426130	16.000,00
10.06	12.7.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	12.7.1.01	443109	24.752,00
10.06	12.8.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	12.8.1.01	426101	300,00
10.06	12.8.1.01.426160	Übungen und Ausbildungsmaßnahmen	12.8.1.01	426160	26.300,00
10.06	12.8.1.01.427101	Verbrauchsmittel allgemein	12.8.1.01	427101	6.400,00
20.03	21.7.1.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.01	421104	59.358,00
20.03	21.7.1.01.425410	Updates/ Wartungsverträge	21.7.1.01	425410	4.017,00
20.03	21.7.1.01.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.01	427117	14.597,82

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Aufwand
20.03	21.7.1.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.02	427117	9.191,19
20.03	21.7.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.02	427127	213,20
20.03	21.7.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.03	421104	208.400,00
20.03	21.7.1.03.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.03	427113	985,68
20.03	21.7.1.03.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.03	427117	1.544,10
20.03	21.7.1.03.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.03	427127	100,00
20.03	21.7.1.04.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.04	421104	52.458,72
20.03	21.7.1.04.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.04	427113	585,00
20.03	21.7.1.04.431801	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	21.7.1.04	431801	516,90
20.03	21.7.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.05	425310	63.000,00
20.03	21.7.1.05.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.05	427113	117,73
20.03	21.7.1.05.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.05	427117	10.232,45
20.03	21.7.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.05	427127	429,65
20.04	23.1.1.01.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.01	427126	3.341,00
20.04	23.1.1.01.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.01	427127	62,00
20.04	23.1.1.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.02	421104	10.000,00
20.04	23.1.1.02.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.02	427122	34.593,86
20.04	23.1.1.02.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.02	427126	6.621,16
20.04	23.1.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.02	427127	100,00
20.04	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.03	425310	178.879,48
20.04	23.1.1.03.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.03	427122	44.465,31
20.04	23.1.1.03.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.03	427126	18.873,00
20.04	23.1.1.05.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.05	421104	582.030,08
20.04	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.05	427122	40.000,00
20.04	23.1.1.05.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.05	427126	13.610,20
20.04	23.1.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.05	427127	680,00
20.04	23.1.3.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.3.01	421104	521.000,00
20.04	23.1.5.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.5.01	425310	28.400,00
20.05	22.1.3.01.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	22.1.3.01	421108	8.269,88

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Aufwand
20.05	22.1.3.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.3.01	427113	2.832,18
20.05	22.1.3.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.3.02	425310	2.271,20
20.05	22.1.3.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.3.02	427117	2.120,26
20.05	22.1.5.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.5.01	427113	5.798,98
20.05	22.1.5.01.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.01	427117	227,48
20.05	22.1.5.01.431610	Zuweisungen u.Zuschüsse für lauf. Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnung	22.1.5.01	431610	2.821,77
20.05	22.1.5.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.02	427117	6.746,46
20.05	22.1.5.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	22.1.5.03	421104	27.606,47
20.05	22.1.5.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.03	425310	25.038,01
20.05	22.1.5.03.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.5.03	427113	1.140,76
20.05	22.1.5.03.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.03	427117	1.161,41
20.05	22.1.5.04.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.04	427117	4.020,86
20.05	22.1.7.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.7.01	427113	6.217,84
45.01	36.1.1.01.431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.1.1.01	431210	707,29
50.01	41.4.1.04.443116	Öffentlichkeitsarbeit	41.4.1.04	443116	2.887,92
80.08	51.1.1.05.429175	Thematisierte Projekte	51.1.1.05	429175	7.969,43
Gesamt					<u>3.250.608,87</u>

Übertrag bestehender Haushaltsermächtigungen

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Ertrag
20.03	21.7.1.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.01	314110	11.641,76
20.03	21.7.1.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.02	314110	499.777,26
20.03	21.7.1.03.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.03	314110	110.646,38
20.03	21.7.1.04.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.04	314110	323.987,82
20.04	23.1.1.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.01	314110	31.638,62
20.04	23.1.1.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.02	314110	212.208,73
20.04	23.1.1.05.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.05	314110	338.192,36
20.04	23.1.3.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.3.01	314110	44.586,88
20.05	22.1.3.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.3.01	314110	146.991,20
20.05	22.1.3.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.3.02	314110	33.094,94
20.05	22.1.5.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.01	314110	142.019,43
20.05	22.1.5.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.02	314110	406.742,89
20.05	22.1.5.04.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.04	314110	254.614,77
20.05	22.1.7.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.7.01	314110	13.902,79
20.05	22.1.8.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.8.01	314110	96.200,00
20.03	21.7.1.01.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	21.7.1.01	314114	189.000,00
20.04	23.1.1.02.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.1.02	314114	72.000,00
20.04	23.1.3.01.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.3.01	314114	442.259,64
Gesamt					<u>3.369.505,47</u>

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Erm in EUR
01.01	11.1.6.02.421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.1.6.02	421101	6.388,29
01.01	11.1.6.02.421102	Wartung baulicher Anlagen	11.1.6.02	421102	65.000,00
01.01	11.1.6.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	11.1.6.02	421104	329.390,31
01.01	11.1.6.03.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425314	13.610,67
01.01	11.1.6.03.425414	Updates/ Wartungsverträge Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425414	3.115,08
01.01	11.1.6.03.426174	Weiterbildung Fachämter IT Verwaltung 4.0	11.1.6.03	426174	17.269,69
01.01	11.1.6.03.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.6.03	429114	29.624,56
01.01	11.1.6.03.442314	Lizenzaufwendungen Verwaltung 4.0	11.1.6.03	442314	25.188,59
01.02	11.1.2.02.404130	Betriebliches Gesundheitsmanagement	11.1.2.02	404130	8.362,77
01.02	11.1.2.02.426125	zentrale Fortbildung Mitarbeiter	11.1.2.02	426125	6.673,39
01.02	11.1.2.02.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.02	429114	3.816,11
10.05	55.4.1.03.427170	sonst. Fachspezifischer Sachaufwand	55.4.1.03	427170	14.271,25
10.05	55.4.1.03.431710	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	55.4.1.03	431710	7.190,00
10.06	12.7.1.01.425520	Unterhaltung Hardware	12.7.1.01	425520	13.277,71
20.03	21.7.1.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.01	421104	43.117,97
20.03	21.7.1.01.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	21.7.1.01	421108	9.233,74
20.03	21.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.01	425310	24.608,92
20.03	21.7.1.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.02	421104	70.000,00
20.03	21.7.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.02	425310	391.121,61
20.03	21.7.1.02.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	21.7.1.02	427110	394,24
20.03	21.7.1.02.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	21.7.1.02	427111	5.012,55
20.03	21.7.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.03	421104	25.289,38
20.03	21.7.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.03	425310	13.182,58
20.03	21.7.1.03.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.03	427127	100,00
20.03	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.04	425310	52.803,45
20.03	21.7.1.04.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	21.7.1.04	427110	2.198,52

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Erm in EUR
20.03	21.7.1.04.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	21.7.1.04	427111	7.861,80
20.03	21.7.1.05.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.05	421104	34.753,55
20.03	21.7.1.05.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	21.7.1.05	427110	13.175,44
20.03	21.7.1.05.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	21.7.1.05	427111	7.482,18
20.04	23.1.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.01	425310	38.103,41
20.04	23.1.1.01.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.01	427126	2.169,29
20.04	23.1.1.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.02	421104	134.645,29
20.04	23.1.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.02	425310	97.663,27
20.04	23.1.1.02.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.02	427122	22.205,53
20.04	23.1.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.02	427127	1.570,00
20.04	23.1.1.03.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	23.1.1.03	421108	11.000,00
20.04	23.1.1.03.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.03	427122	23.049,21
20.04	23.1.1.03.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.03	427126	12.493,74
20.04	23.1.1.05.421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.1.1.05	421101	1.666,00
20.04	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.05	425310	269.242,15
20.04	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.05	427122	103.814,68
20.04	23.1.1.05.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.05	427126	2.829,59
20.04	23.1.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.05	427127	158,86
20.04	23.1.3.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.3.01	421104	531.093,17
20.04	23.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.3.01	425310	44.876,84
20.05	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.3.01	425310	142.443,72
20.05	22.1.3.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.3.02	425310	12.526,08
20.05	22.1.5.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.01	425310	47.616,53
20.05	22.1.5.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.02	425310	278.031,10
20.05	22.1.5.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	22.1.5.03	421104	89.102,27

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Erm in EUR
20.05	22.1.5.03.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	22.1.5.03	427111	2.244,15
20.05	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.04	425310	242.761,64
20.05	22.1.5.04.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	22.1.5.04	427110	5.243,40
20.05	22.1.5.04.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	22.1.5.04	427111	2.412,60
20.05	22.1.7.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	22.1.7.01	421104	10.000,00
20.05	22.1.7.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.7.01	425310	8.583,78
20.05	22.1.7.01.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	22.1.7.01	427110	2.076,87
20.05	22.1.7.01.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	22.1.7.01	427111	117,74
20.05	22.1.8.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.8.01	425310	59.706,72
60.05	53.6.1.01.426130	Aus-und Fortbildung	53.6.1.01	426130	3.841,11
60.05	53.6.1.01.427135	Veranstaltungen	53.6.1.01	427135	654,16
80.04	11.1.1.05.427135	Veranstaltungen	11.1.1.05	427135	1.273,85

Gesamt 3.448.731,10

Abgang bestehender Haushaltsermächtigungen

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Ertrag
20.03	21.7.1.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.01	314110	-106.748,28
20.03	21.7.1.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.02	314110	-7.072,74
20.03	21.7.1.03.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.03	314110	-2.853,62
20.03	21.7.1.04.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.04	314110	-17.162,18
20.04	23.1.1.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.01	314110	-85.859,53
20.04	23.1.1.05.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.05	314110	-844,90
20.04	23.1.3.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.3.01	314110	-57.247,00
20.05	22.1.3.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.3.01	314110	-8.677,48
20.05	22.1.5.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.01	314110	-45.880,57
20.05	22.1.5.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.02	314110	-3.124,06
20.05	22.1.7.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.7.01	314110	-27.072,50
20.05	22.1.5.03.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	22.1.5.03	314114	-899,76
Gesamt					-363.442,62

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Abgang Erm. in EUR
01.01	11.1.6.01.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	11.1.6.01	425314	-55.637,02
01.01	11.1.6.02.421105	Unterhaltungsaufwand	11.1.6.02	421105	-1.371,96
01.01	11.1.6.03.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425314	-927,12
01.02	11.1.2.02.404130	Betriebliches Gesundheitsmanagement	11.1.2.02	404130	-16.771,47
01.02	11.1.2.02.426125	zentrale Fortbildung Mitarbeiter	11.1.2.02	426125	-305,63
10.02	12.2.3.02.443101	Vordrucke	12.2.3.02	443101	-954,49
10.04	55.2.1.01.429142	Festsetzung Schutzgebiete	55.2.1.01	429142	-1.810,33
10.04	55.4.1.02.426130	Aus-und Fortbildung	55.4.1.02	426130	-500,00
10.04	56.1.1.02.443111	sonstige Geschäftsausgaben	56.1.1.02	443111	-10,62
10.05	55.4.1.03.429140	Gutachten und Analysen Naturschutz	55.4.1.03	429140	-39,56

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Abgang Erm. in EUR
10.06	12.6.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	12.6.1.01	426101	-211,08
10.06	12.7.1.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	12.7.1.01	421104	-30.831,75
10.06	12.7.1.01.425520	Unterhaltung Hardware	12.7.1.01	425520	-138,15
20.03	21.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.01	425310	-107.184,46
20.03	21.7.1.01.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	21.7.1.01	427110	-80,00
20.03	21.7.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.02	425310	-7.072,74
20.03	21.7.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.03	425310	-2.853,62
20.03	21.7.1.03.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.03	427113	-34,36
20.03	21.7.1.03.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.03	427117	-17,43
20.03	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.04	425310	-17.162,18
20.03	21.7.1.05.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	21.7.1.05	431120	-2.692,16
20.04	23.1.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.01	425310	-85.922,50
20.04	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.03	421104	-13.096,13
20.04	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.05	425310	-844,90
20.04	23.1.1.05.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	23.1.1.05	445801	-36,52
20.04	23.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.3.01	425310	-57.247,00
20.05	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.3.01	425310	-8.677,48
20.05	22.1.3.01.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.3.01	427117	-1.365,60
20.05	22.1.3.02.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	22.1.3.02	427111	-58,01

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Abgang Erm. in EUR
20.05	22.1.5.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.01	425310	-45.880,57
20.05	22.1.5.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.02	425310	-3.124,06
20.05	22.1.5.02.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	22.1.5.02	427111	-0,18
20.05	22.1.5.03.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	22.1.5.03	427110	-0,52
20.05	22.1.5.03.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.5.03	427113	-153,89
20.05	22.1.5.03.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.03	427117	-11,19
20.05	22.1.7.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.7.01	425310	-27.072,50
45.01	36.1.1.01.431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.1.1.01	431210	-3.805,00
45.01	36.1.1.01.431801	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	36.1.1.01	431801	-14.095,00
60.01	51.1.2.01.429181	Kosten Flurneuordnung	51.1.2.01	429181	-4.719,20
80.01	11.1.1.01.427134	Repräsentationen, Ehrungen	11.1.1.01	427134	-24,50
80.01	11.1.1.02.429110	sonstige Gutachten und Analysen	11.1.1.02	429110	-100.000,00
80.02	11.1.2.01.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.01	429114	-35.000,00
80.02	11.1.2.05.426114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	11.1.2.05	426114	-5.000,00
80.02	11.1.2.05.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.05	429114	-64.586,96
80.02	11.1.2.05.443144	Geschäftsaufwendungen Verw 4.0	11.1.2.05	443144	-1.799,52
80.04	11.1.1.05.443107	Reisekosten	11.1.1.05	443107	-4.477,30
Gesamt					-723.604,66



Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss
31.12.2023



Inhaltsverzeichnis

1.	Lage des Landkreises	5
2.	Verlauf der Haushaltswirtschaft	7
2.1	Rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung, Haushaltssatzung, Haushaltsplan	7
2.2	Haushaltsdurchführung	10
2.3	Analyse der Teilergebnisrechnung	16
2.3.1	Budget 01 – Zentraler Service	16
2.3.2	Budget 10 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung	26
2.3.3	Budget 20 – Schulen und Sport.....	51
2.3.4	Budget 30 – Kultur	68
2.3.5	Budget 41 – Soziales.....	70
2.3.6	Budget 45 - Jugend	73
2.3.7	Budget 48 – SGB II.....	78
2.3.8	Budget 50 – Gesundheit.....	82
2.3.9	Budget 60 – Bau-, Wohnungswesen und Verkehr.....	86
2.3.10	Budget 72 – Abfallwirtschaft	98
2.3.11	Budget 80 – Zentrale Steuerung.....	99
2.3.12	Budget 90 – Allgemeine Finanzverwaltung	113
2.3.13	Budget 91 – Globale Minderaufwendung	116
2.4	Teilfinanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit	117
2.5	Finanzrechnung für Investitionstätigkeit	130
2.5.1	Zusammenstellung	130
2.5.2	Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen	132
2.5.3	Investive Zuschüsse	138
2.5.4	Grundstückserwerb.....	143
2.5.5	Hochbaumaßnahmen	145
2.5.6	Tiefbaumaßnahmen.....	150
2.6	Finanzrechnung für Finanzierungstätigkeit	154

3	Wesentliche Daten zum Jahresabschluss (Vermögensrechnung).....	156
3.1	Vermögen – Aktiva	156
3.2	Kapital – Passiva	159
4	Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	161
4.1	Vermögenslage	161
4.2	Ertragslage	169
4.3	Finanzlage	175
5	Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	178
5.1	Über- und außerplanmäßige Ansätze	179
6	Chancen und Risiken des Landkreises Görlitz	190
6.1	Ausblick auf die Folgejahre	190
6.2	Prognosebericht	192
6.3	Risikobericht	194
7.	Angaben zu Mandatsträgern	196

1. Lage des Landkreises

Der Landkreis Görlitz ist der östlichste Landkreis in Sachsen und Deutschland. Gebildet wurde der Landkreis aus dem ehemaligen Niederschlesischen Oberlausitzkreis, dem Landkreis Löbau-Zittau und der bis dahin Kreisfreien Stadt Görlitz.

Der Landkreis nimmt eine Fläche von 2.111,42 km² ein, das entspricht 11,5 Prozent der Fläche des Freistaates Sachsen. Er ist damit der drittgrößte der sächsischen Landkreise. Das nördlichste Dorf ist Köbeln bei Bad Muskau, der südlichste Punkt ist der 99 Straßenkilometer entfernte Hochwald bei Oybin. Der östlichste Punkt ist in Zentendorf, westlichstes Dorf ist Mulchwitz. Der niedrigste Punkt liegt im Neißetal (98 m), der höchste Punkt ist die Lausche (793 m) im Zittauer Gebirge. Durch die Kreisstadt Görlitz verläuft der 15. Meridian und die Görlitzer Ortszeit ist in 44 Ländern Amtszeit. Die Kreisstadt liegt an der historischen Handelsstraße „via regia“, die im Mittelalter von Kiew bis nach Santiago de Compostela verlief. Die Staatsgrenze zur Republik Polen ist ca. 128 km lang und zur Tschechischen Republik ca. 65 km.

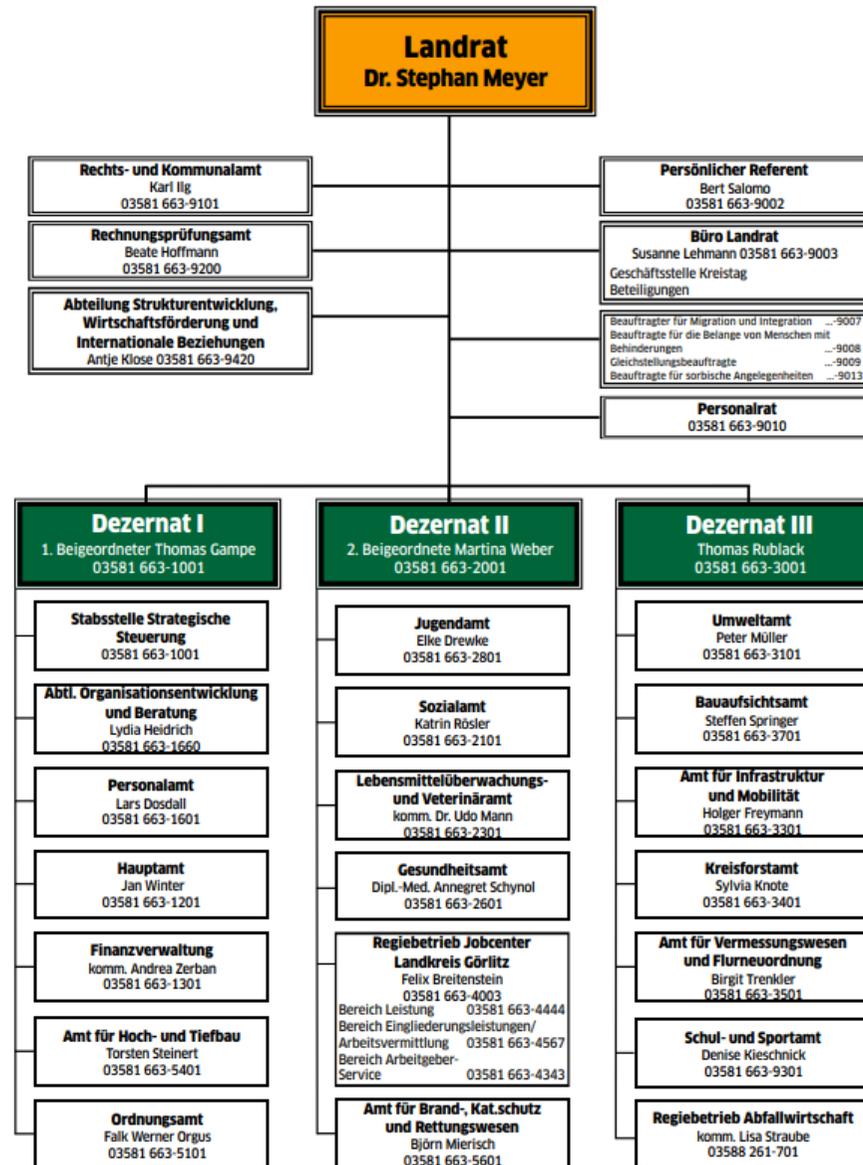
Im Landkreis Görlitz leben in 53 Gemeinden, darunter in 14 Städten, 249.681 Menschen (Stand 31.12.2022). Die Stadt Görlitz hat mit 56.574 die meisten Einwohner. Es folgen die Städte Zittau mit 24.794 Einwohner und Weißwasser mit 15.136 Einwohner. Die Gemeinde Trebendorf hat mit 762 Einwohnern die niedrigste Einwohnerzahl. Zum 30.06.2023 beträgt die amtliche Einwohnerzahl 249.257 und es ist somit eine Bevölkerungsabnahme von 0,17 % zu verzeichnen.

Der Landkreis Görlitz ist aufgrund seiner Historie, seiner Lage, seiner Struktur und seiner soziodemografischen Merkmale mehr als ein Spiegelbild aktueller gesellschaftlicher, wirtschaftlicher und politischer Prozesse. Er ist überwiegend ländlich geprägt und sehr dünn besiedelt.

Der Landkreis Görlitz gehört, wie viele Regionen in den neuen Bundesländern, zu den „Vorreitern“ des demografischen und strukturellen Wandels.

Durch seine Lage und durch den Geburtenrückgang, den Wanderungsverlusten und eine steigende Überalterung der Bevölkerung treffen den Landkreis alle Folgen der demografischen Entwicklung besonders stark. Im Jahr 1990 hatte der Landkreis Görlitz (jetziger Gebietsstand) noch 367.115 Einwohner (EW), im Jahr 2000 waren es 323.025 EW, im Jahr 2010 nur noch 276.924 EW, im Jahr 2012 nur noch 264.673 EW (stat. Landesamt) und im Jahr 2030 werden es voraussichtlich noch 235.990 EW sein. Somit liegt eine relative Bevölkerungsentwicklung (2012 bis 2030) in Höhe von -10,8 % vor.

Gemessen an der Gesamteinwohnerzahl wird der Anteil der älteren Bevölkerung prozentual zunehmen. Das zeigt sich in der Entwicklung des Durchschnittsalters. Im Jahr 1990 betrug das Durchschnittsalter 38,5 Jahre, im Jahr 2000 war es 42,9 Jahre, im Jahr 2012 noch 48,4 Jahre ,im Jahr 2025 wird es voraussichtlich 50 Jahre und im Jahr 2030 wird es 50,5 Jahre betragen. Der Jugendquotient entwickelt sich von 25,2 im Jahr 2012 auf voraussichtlich 35,4 im Jahr 2030, der Altersquotient von 46,2 (2012) auf 73,6 (2030).



Stand 01.07.2023

2. Verlauf der Haushaltswirtschaft

2.1 Rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung, Haushaltssatzung, Haushaltsplan

Der Kreistag des Landkreis Görlitz hat in seiner Sitzung am 29.03.2023 mit Beschluss - Nr. 210/20213 den Doppelhaushalt für die Jahre 2023/2024 mehrheitlich beschlossen.

Die Haushaltssatzung und der Budgetplan für die Jahre 2023 und 2024 wurde mit Schreiben vom 31.03.2023 der Landesdirektion Sachsen zur rechtsaufsichtlichen Genehmigung vorgelegt.

Mit Bescheid der Landesdirektion vom 05.12.2023, AZ: 20-2222/115/2 wurde folgender Bescheid erlassen:

1. Die in § 2 der am 29. März 2023 beschlossenen Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 festgesetzten Gesamtbeträge der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 5.459.700,00 EUR das Haushaltsjahr 2023 sowie in Höhe von 6.812.900,00 EUR für das Haushaltsjahr 2024 werden genehmigt.
2. Die in § 3 der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 festgesetzten Gesamtbeträge der Verpflichtungsermächtigungen wird für das Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 4.549.500,00 EUR sowie für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 17.843.000,00 EUR genehmigt.
3. Der in § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 165.000.000,00 EUR wird genehmigt.

Der für das Haushaltsjahr 2023 festgesetzte Höchstbetrag in Höhe von 120.000.000,00 EUR ist genehmigungsfrei.

4. Die Genehmigung unter Ziffer 1 ergeht unter folgender **aufschiebender Bedingung**:

Vor der Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen ist seitens des Landkreises Görlitz gegenüber der Landesdirektion Sachsen ein qualifizierter Nachweis zu erbringen, wonach die Kreditermächtigung ausschließlich zur Finanzierung von Maßnahmen der infrastrukturellen Grundversorgung dient, nur in Höhe des tatsächlich anfallenden Bedarfs verwendet werden wird sowie keine anderweitigen Finanzierungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen.

5. Die Genehmigung unter Ziffer 2 wird mit folgenden Auflagen verbunden:

- 5.1. Der Landkreis Görlitz hat vor der Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen sicherzustellen, dass damit verbundene zukünftige Kreditaufnahmen ausschließlich zur Finanzierung von Maßnahmen der infrastrukturellen Grundversorgung und nur in Höhe

- des tatsächlich anfallenden Bedarfs verwendet werden sowie keine anderweitigen Finanzierungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen.
- 5.2. Der Landkreis Görlitz hat innerhalb von vier Wochen jeweils zum 30. Juni 2024 und 31. Dezember 2024 gegenüber der Landesdirektion über die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen, deren Verwendungszweck und Finanzierung sowie die Prüfung der Finanzierungsmöglichkeiten zu berichten.
 6. Die unter Ziffer 1, 2 und 3 erteilten Genehmigungen werden mit folgenden Auflagen verbunden:
 - 6.1 Der Landkreis Görlitz hat sicherzustellen, dass die gemäß dem Bedarfszuweisungsbescheid vom 13. November 2023 als Eigenanteil geforderten Konsolidierungsbeiträge in Höhe von mindestens 4.104.432,00 EUR im Haushaltsjahr 2023 sowie mindestens weiteren 6.747.038,00 EUR im Haushaltsjahr 2024 tatsächlich erbracht werden.
 - 6.2 Der Landkreis Görlitz berichtet der Landesdirektion Sachsen innerhalb von vier Wochen jeweils zum 31. Dezember 2023, 31. März 2024, 30. Juni 2024, 30. September 2024 und 31. Dezember 2024 zum Erfüllungsstand der Konsolidierungsbeiträge.
 - 6.3 Der Landkreis Görlitz hat durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, dass die gesetzlichen Voraussetzungen für einen Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum vorliegen. Hierfür sind eigenverantwortlich geeignete Konsolidierungsmaßnahmen zu prüfen und zu ergreifen. Kann ein Haushaltsausgleich ab dem Haushaltsjahr 2025 nicht dargestellt werden, wird der Landkreis Görlitz mit der Erstellung der nächsten Haushaltssatzung ein aktualisiertes Haushaltsstrukturkonzept vorzulegen haben.
 - 6.4 Der Landkreis Görlitz hat zur Sicherstellung des Haushaltsausgleichs die Inanspruchnahme von Ansätzen für nicht zwingend notwendige Aufwendungen und Auszahlungen zu sperren.
 - 6.5 Der Landkreis Görlitz hat - ungeachtet eventueller Berichtspflichten der Landkreisverwaltung gegenüber dem Kreistag - der Landesdirektion Sachsen innerhalb von vier Wochen jeweils zum 31. März 2024, 30. Juni 2024, 30. September 2024 und 31. Dezember 2024 zum Vollzug des Haushaltsplanes zu berichten. In diesen Berichten ist ebenfalls darzustellen, ob die gesetzlichen Voraussetzungen für einen Haushaltsausgleich auch im Finanzplanungszeitraum vorliegen und welche Maßnahmen der Landkreis gegebenenfalls ergreifen wird, um den Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum sicherzustellen.
 7. Die nachträgliche Aufnahme, Änderung oder Ergänzung von Auflagen wird Vorbehalten.
 8. Dieser Bescheid ergeht kostenfrei.

Die öffentliche Bekanntmachung des Entwurfes der Haushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt des Landkreises Görlitz Nr. 4/2023 vom 22. Februar 2023. Zur Einsichtnahme lag der Haushaltsplan in der Zeit vom 08.03.2023 bis einschließlich 16.03.2023 im Landratsamt Görlitz, 02826 Görlitz, Bahnhofstr. 24, Bürgerbüro, Zimmer 0.29, während der Dienststunden öffentlich aus. Einwohner und Abgabepflichtige hatten die Möglichkeit bis zum Ablauf des siebenten Arbeitstages nach dem letzten Tag der Auslegung Einwendungen zu erheben, Einwendungen wurden nicht erhoben.

Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023/2024 erfolgte im Amtsblatt Nr. 24a/2023 vom 06. Dezember 2023. Zur Einsichtnahme lag der Haushaltsplan vom 07.12.2023 bis 13.12.2023 im Landratsamt Görlitz, Bahnhofstraße 24, Bürgerbüro Zimmer 0.29 während der Dienststunden öffentlich aus. Aufgrund eines Schreibfehlers wurde die bereits bekanntgemachte Haushaltssatzung noch einmal korrigiert im Amtsblatt 25/2023 vom 13. Dezember 2023 neu öffentlich bekanntgemacht.

Mit Schreiben vom 12.12.2023 wurden die Fachämter informiert, dass nach Ablauf der öffentlichen Auslegung am 13.12.2023 die vorläufige Haushaltsführung beendet ist und zum 14.12.2023 die Bestandskraft eintritt.

2.2 Haushaltsdurchführung

Muster 11
(zu § 48 SächsKomHVO)

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs-mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	13.374.469,93	4.692.600,00	0,00	0,00	0,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62	-545.204,62
darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuweisungen, Umlagen nach Arten und aufgelöste Sopos	382.165.481,06	446.106.300,00	37.974,85	4.841.086,78	4.274.479,28	455.259.840,91	439.267.251,63	-6.839.048,37	-15.992.589,28
darunter: allg. Schlüsselzuweisungen	69.312.604,39	64.530.000,00	0,00	0,00	0,00	64.530.000,00	64.442.915,00	-87.085,00	-87.085,00
sonst. allgemeine Zuweisungen	21.099.670,21	19.548.200,00	0,00	449.342,29	0,00	19.997.542,29	37.478.863,30	17.930.663,30	17.481.321,01
allgemeine Umlagen	105.304.932,61	136.278.400,00	0,00	0,00	0,00	136.278.400,00	136.217.222,60	-61.177,40	-61.177,40
aufgelöste Sonderposten	12.229.252,80	19.643.100,00	0,00	0,00	0,00	19.643.100,00	14.423.527,79	-5.219.572,21	-5.219.572,21
3 + sonstige Transfererträge	10.725.390,89	11.069.500,00	0,00	930.029,39	0,00	11.999.529,39	11.821.355,11	178.174,28	178.174,28
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.559.706,50	59.935.600,00	0,00	0,00	0,00	59.935.600,00	62.819.479,00	2.883.879,00	2.883.879,00
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	7.426.898,97	5.039.700,00	28.206,40	48.183,97	0,00	5.116.090,37	5.486.072,86	446.372,86	369.982,49
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.824.216,00	68.900.500,00	12.799,78	2.550.261,26	0,00	71.463.561,04	62.900.104,72	-6.000.395,28	-8.563.456,32
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	390.954,64	1.339.500,00	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	581.355,60	-758.144,40	-758.264,40
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + sonstige ordentliche Erträge	18.582.217,39	4.429.300,00	10.000,00	5.279,30	0,00	4.444.579,30	20.154.575,97	15.725.275,97	15.709.996,67
10 = ordentliche Erträge	550.049.335,38	601.513.000,00	89.101,03	8.374.840,70	4.274.479,28	614.251.421,01	607.177.590,27	5.664.590,27	-7.073.830,74
11 Personalaufwendungen	103.224.950,67	108.767.800,00	-12.533,06	296.528,61	26.596,30	109.078.391,85	110.161.569,40	1.393.769,40	1.083.177,55
darunter: Zuführung Rückstellungen für Entgeltzahlungen Zeiten der Freistellung	504.348,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472.780,09	472.780,09	472.780,09
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.369.579,25	68.533.900,00	362.161,46	2.140.951,27	6.236.712,47	77.273.725,20	60.604.287,89	-7.929.612,11	-16.669.437,31
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	29.776.112,94	17.749.100,00	0,00	0,00	0,00	17.749.100,00	30.081.593,52	12.332.493,52	12.332.493,52
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	831.271,06	3.580.600,00	33.462,45	-4.253,50	0,00	3.609.808,95	2.750.946,67	-829.653,33	-858.862,28
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo	324.011.231,21	393.666.100,00	2.517.487,02	5.763.412,94	172.570,73	402.119.570,69	375.882.132,75	-17.783.967,25	-26.237.437,94
darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.429.817,42	10.074.100,00	0,00	0,00	0,00	10.074.100,00	4.926.210,42	-5.147.889,58	-5.147.889,58
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	50.270.736,64	55.461.500,00	74.812,37	-43.759,84	161.738,93	55.654.291,46	52.665.651,38	-2.795.848,62	-2.988.640,08
18 = ordentliche Aufwendungen	566.483.881,77	647.759.000,00	2.975.390,24	8.152.879,48	6.597.618,43	665.484.888,15	632.146.181,61	-15.612.818,39	-33.338.706,54
19 = ordentliches Ergebnis	-16.434.546,39	-46.246.000,00	-2.886.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-51.233.467,14	-24.968.591,34	21.277.408,66	26.264.875,80
20 außerordentliche Erträge	774.142,57	477.500,00	0,00	0,00	0,00	477.500,00	296.749,91	-180.750,09	-180.750,09
21 außerordentliche Aufwendungen	1.546.248,37	298.500,00	69.000,00	0,00	0,00	367.500,00	282.977,15	-15.522,85	-84.522,85
22 = Sonderergebnis	-772.105,80	179.000,00	-69.000,00	0,00	0,00	110.000,00	13.772,76	-165.227,24	-96.227,24
23 = Gesamtergebnis	-17.206.652,19	-46.067.000,00	-2.955.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-51.123.467,14	-24.954.818,58	21.112.181,42	26.168.648,56
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	5.838.010,47	4.621.800,00	0,00	0,00	0,00	4.621.800,00	3.953.492,28	-668.307,72	-668.307,72
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = verbleibendes Gesamtergebnis	-11.368.641,72	-41.445.200,00	-2.955.289,21	221.961,22	-2.323.139,15	-46.501.667,14	-21.001.326,30	20.443.873,70	25.500.340,84

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

1 Überschuss des ord. Ergebnisses, d. in d. Rücklage aus Überschüssen des ord. Ergebnisses eingestellt wird	3.953.492,28	wurde unmittelbar zur Deckung des Fehlbetrages unter Nr. 3 verwendet
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	3.953.492,28	wurde unmittelbar zur Deckung des Fehlbetrages unter Nr. 3 verwendet
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00	
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00	
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00	
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	21.001.326,30	
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00	

Der Ergebnishaushalt wurde mit einem ordentlichen Ergebnis von -46.246,0 TEUR geplant. In der Durchführung hat sich der geplante Zuschussbedarf im Vergleich zum Ansatz und auch fortgeschriebenen Ansatz durch Mehrerträge und Minderaufwendungen verbessert. Zum 31.12.2023 entstand somit ein Ergebnis von -24.968,6 TEUR.

Der fortgeschriebene Ansatz weist ein Defizit in Höhe von -51.233,5,0 TEUR im ordentlichen Ergebnis aus. Das resultiert u.a. aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Bereich der Transferaufwendungen mit 2.517,5 TEUR und gebildeten Ermächtigungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 6.236,7 TEUR. Insgesamt wurden über- und außerplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 2.975,4 TEUR gebucht, welche durch Erträge in Höhe von 89,1 TEUR gedeckt werden konnten.

Eine detaillierte Übersicht aller über- und außerplanmäßigen Erträge und Aufwendungen ist dem Punkt 5.1 zu entnehmen.

In der Gesamtergebnisrechnung erscheinen die Erträge mit einem Ansatz von 601.513,0 TEUR, im Rechnungsergebnis wird ein Betrag von 607.177,6 TEUR erreicht. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurde ein Mehrertrag in Höhe von 15.725,3 TEUR ausgewiesen.

Die größte Planabweichung zeigt sich bei den Zuweisungen, Umlagen nach Arten und aufgelösten Sonderposten.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen unterschreitet den geplanten Ansatz mit 5.219,6 TEUR. Die sonstigen allgemeinen Zuweisungen weisen einen Mehrertrag von 17.930,7 TEUR aus. Darunter sind die Bedarfszuweisungen vom Land nach §§ 22, 22a SächsFAG.

Im Bereich der Aufwendungen liegt eine Unterschreitung zum Ansatz von 15.612,8 TEUR und eine Unterschreitung zum fortgeschriebenen Ansatz von 33.338,7 TEUR vor. Innerhalb der Konten wird jedoch ein unterschiedlicher Erfüllungsstand dargestellt. Der größte Minderbedarf in Höhe von 17.784,0 TEUR zeichnet sich bei Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten ab, dabei entfällt der Hauptanteil auf die Transferaufwendungen. Zu weiteren Minderaufwendungen kommt es bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (7.929,6 TEUR) und sonstigen ordentlichen Aufwendungen (2.795,8 TEUR).

Geplante Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis übersteigen den geplanten Ansatz. Mit der Haushaltsplanung wurden die Abschreibungen mit einem Ansatz von 17.749,1 TEUR festgesetzt. Das Ergebnis weist eine Abweichung von 12.332,5 TEUR auf.

Im Ergebnishaushalt wurden auch außerordentliche Erträge und Aufwendungen mit einem Überschuss von 179,0 TEUR veranschlagt. Die Abweichung des fortgeschriebenen Ansatzes zum Planansatz resultiert aus der Umbuchung von außerplanmäßigen Haushaltsmitteln zur Deckung der, durch den Wasserschaden im Verwaltungsgebäude Görlitz, Bahnhofstraße 24 im Oktober 2023 entstandenen, außerordentlichen Mehraufwendungen. Im Vergleich zu dem fortgeschriebenen Ansatz ist eine Verschlechterung des Sonderergebnisses um -165,2 TEUR auf 13,8 TEUR zu verzeichnen.

Zum 31.12.2023 wird ein Rechnungsergebnis von -24.968,6 TEUR ausgewiesen. Nähere Erläuterungen befinden sich im Anhang unter 2.1.1. und 2.1.2.. Unter Einbeziehung des Sonderergebnisses hat sich das ordentliche Ergebnis zu einem Gesamtergebnis in Höhe von

24.954,8 TEUR geändert, das ergibt eine Veränderung gegenüber der Planung um 21.112,2 TEUR und zum fortgeschriebenen Ansatz um 26.168,6 TEUR.

Durch die Verrechnung des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO sinkt der Fehlbetrag des verbleibenden Gesamtergebnisses auf -21.001,3 TEUR.

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs- mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
EUR									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.374.469,93	4.692.600,00	0,00	0,00	0,00	4.692.600,00	4.147.395,38	-545.204,62	-545.204,62
darunter: Grundsteuern A und B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	365.681.796,05	426.463.200,00	37.974,85	4.841.086,78	4.274.479,28	435.616.740,91	426.526.143,43	62.943,43	-9.090.597,48
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	66.287.651,01	64.530.000,00	0,00	0,00	0,00	64.530.000,00	64.442.914,99	-87.085,01	-87.085,01
sonstige allgemeine Zuweisungen	21.099.670,21	19.548.200,00	0,00	449.342,29	0,00	19.997.542,29	36.526.340,51	16.978.140,51	16.528.798,22
allgemeine Umlagen	105.345.075,05	136.278.400,00	0,00	0,00	0,00	136.278.400,00	135.799.375,30	-479.024,70	-479.024,70
3 + sonstige Transfereinzahlungen	10.329.820,05	11.069.500,00	0,00	930.029,39	0,00	11.999.529,39	12.254.320,40	1.184.820,40	254.791,01
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	57.795.812,50	59.935.600,00	0,00	0,00	0,00	59.935.600,00	61.545.388,29	1.609.788,29	1.609.788,29
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	7.786.942,13	5.039.700,00	28.206,40	48.183,97	0,00	5.116.090,37	5.665.703,63	626.003,63	549.613,26
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.418.941,35	68.900.500,00	12.799,78	2.550.261,26	0,00	71.463.561,04	63.050.300,26	-5.850.199,74	-8.413.260,78
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	390.954,64	1.339.500,00	120,00	0,00	0,00	1.339.620,00	580.609,08	-758.890,92	-759.010,92
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.157.362,41	4.455.800,00	10.000,00	5.279,30	0,00	4.471.079,30	5.364.981,90	909.181,90	893.902,60
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	515.936.099,06	581.896.400,00	89.101,03	8.374.840,70	4.274.479,28	594.634.821,01	579.134.842,37	-2.761.557,63	-15.499.978,64
10 Personalauszahlungen	103.627.321,69	109.497.600,00	-12.533,06	296.528,61	26.596,30	109.808.191,85	110.613.977,34	1.116.377,34	805.785,49
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.643.507,16	68.713.500,00	362.161,46	2.142.451,27	6.236.712,47	77.454.825,20	63.287.767,14	-5.425.732,86	-14.167.058,06
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	811.701,95	3.580.600,00	33.462,45	-4.253,50	0,00	3.609.808,95	2.419.084,83	-1.161.515,17	-1.190.724,12
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.483.746,94	383.592.000,00	2.517.487,02	5.872.412,94	172.570,73	392.154.470,69	365.543.594,15	-18.048.405,85	-26.610.876,54
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.608.731,85	55.427.000,00	143.812,37	67.701,38	161.738,93	55.800.252,68	50.520.382,47	-4.906.617,53	-5.279.870,21
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	531.175.009,59	620.810.700,00	3.044.390,24	8.374.840,70	6.597.618,43	638.827.549,37	592.384.805,93	-28.425.894,07	-46.442.743,44
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./ Nummer 16)	-15.238.910,53	-38.914.300,00	-2.955.289,21	0,00	-2.323.139,15	-44.192.728,36	-13.249.963,56	25.664.336,44	30.942.764,80
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.929.498,34	114.246.200,00	0,00	7.411.510,93	134.703.918,46	256.361.629,39	51.124.141,90	-63.122.058,10	-205.237.487,49
19 + Einzahlungen Investitionsbeiträge u. Entgelten für Invest.-Tätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + 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
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, etc.	3.345,42	348.000,00	0,00	0,00	0,00	348.000,00	2.897,39	-345.102,61	-345.102,61
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1.421,50	179.000,00	0,00	0,00	0,00	179.000,00	12.668,51	-166.331,49	-166.331,49
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	136.760,37	0,00	0,00	145.314,46	0,00	145.314,46	127.918,27	127.918,27	-17.396,19
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	31.071.025,63	114.773.200,00	0,00	7.556.825,39	134.703.918,46	257.033.943,85	51.267.726,07	-63.505.473,93	-205.766.217,78
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	226.634,31	263.700,00	0,00	0,00	316.953,37	580.653,37	26.677,56	-237.022,44	-553.975,81
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, etc.	50.635,28	85.000,00	0,00	35.563,84	1.233.232,56	1.353.796,40	120.246,33	35.246,33	-1.233.550,07
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.097.876,03	26.649.200,00	483.096,13	6.197.832,42	61.310.234,10	94.640.362,65	27.976.308,71	1.327.108,71	-66.664.053,94
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.489.775,12	6.535.200,00	174.795,25	745.120,22	6.237.985,92	13.693.101,39	5.620.800,98	-914.399,02	-8.072.300,41
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.761.122,73	86.699.800,00	103.422,93	578.308,91	124.132.250,98	211.513.782,82	20.086.449,56	-66.613.350,44	-191.427.333,26
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	40.626.043,47	120.232.900,00	761.314,31	7.556.825,39	193.230.656,93	321.781.696,63	53.830.483,14	-66.402.416,86	-267.951.213,49
nachrichtlich Ausz. für Tilgungsanteil der Zahlungsverpfl. kreditähn. Rechtsgeschäften, (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	-9.555.017,84	-5.459.700,00	-761.314,31	0,00	-58.526.738,47	-64.747.752,78	-2.562.757,07	2.896.942,93	62.184.995,71

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Üpl/Apl 2023	Deckungs- mittel 2023	Ermächtigung 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-24.793.928,37	-44.374.000,00	-3.716.603,52	0,00	-60.849.877,62	-108.940.481,14	-15.812.720,63	28.561.279,37	93.127.760,51
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	16.597.478,00	5.459.700,00	0,00	0,00	4.380.800,00	9.840.500,00	4.380.800,00	-1.078.900,00	-5.459.700,00
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	5.304.388,51	6.588.100,00	0,00	0,00	0,00	6.588.100,00	5.732.634,57	-855.465,43	-855.465,43
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	753.278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) / (Nummer 38 + 39)]	11.293.089,49	-1.128.400,00	0,00	0,00	4.380.800,00	3.252.400,00	-1.351.834,57	-223.434,57	-4.604.234,57
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-13.500.838,88	-45.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-105.688.081,14	-17.164.555,20	28.337.844,80	88.523.525,94
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	3.050.000,00	-1.950.000,00	-1.950.000,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	168.623.882,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.225.766,35	176.225.766,35	176.225.766,35
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	168.122.005,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.715.028,62	174.715.028,62	174.715.028,62
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) / (Nummer 43 + 45)]	501.877,20	-5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000.000,00	-1.539.262,27	3.460.737,73	3.460.737,73
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-12.998.961,68	-50.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-110.688.081,14	-18.703.817,47	31.798.582,53	91.984.263,67
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49 - Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) / (Nummer 43) + (Nummer 48) / (Nummer 49)]	-13.500.838,88	-50.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-110.688.081,14	-20.214.555,20	30.287.844,80	90.473.525,94
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	146.918.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.500.000,00	78.500.000,00	78.500.000,00
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	135.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.418.226,52	57.418.226,52	57.418.226,52
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) / (Nummer 52)]	-1.080.735,16	-50.502.400,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-110.688.081,14	2.377.956,01	52.880.356,01	113.066.037,15
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	1.829.347,12	700.200,00	0,00	0,00	0,00	700.200,00	748.611,96	48.411,96	48.411,96
	-17.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.918.226,52	-28.918.226,52	-28.918.226,52
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	748.611,96	-49.802.200,00	-3.716.603,52	0,00	-56.469.077,62	-109.987.881,14	3.126.567,97	52.928.767,97	113.114.449,11
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-28.918.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000.000,00	-50.000.000,00	-50.000.000,00
nachrichtlich Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	5.304.388,51	6.588.100,00	0,00	0,00	0,00	6.588.100,00	5.732.634,57	-855.465,43	-855.465,43
nachrichtlich Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden mit 581.896,4 TEUR geplant und erreichten ein Ergebnis von 579.134,8 TEUR. Bei den Auszahlungen erfolgte eine Planung in Höhe von 620.810,7 TEUR und es wurde ein Ergebnis von 592.384,8 TEUR ausgewiesen. Der geplante Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich von -38.914,3 TEUR auf -13.250,0 TEUR verbessert und somit um 25.66,3 TEUR gegenüber dem Ansatz bzw. um 30.942,8 TEUR gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz verändert.

Bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit sind die Zuweisungen und Umlagen die größte Position, sie weisen eine prozentuale Erfüllung von 99,9 % aus. Die Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegen um 5.850,2 TEUR unter dem Planansatz. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, sonstige Transfereinzahlungen sowie sonstige Finanzeinzahlungen hingegen überschreiten den geplanten Ansatz.

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich eine Unterschreitung von 28.425,9 TEUR bzw. 46.442,7 TEUR, wobei die größte Abweichung bei den Auszahlungen für Transferauszahlungen mit -18.048,4 TEUR bzw. -26.610,9 TEUR vorliegt. Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen haben eine Ergebnisabweichung von 3.378,7 TEUR bzw. 2.235,4 TEUR, welche insbesondere durch Mehrauszahlungen für Bildungsticket von 3.175,0 TEUR verursacht sind. Die Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen schließen das Jahr 2023 mit einer Ergebnisabweichung von -3.182,1 TEUR bzw. -3.831,7 TEUR ab. Bei der Bewirtschaftung des beweglichen Vermögens ist eine Abweichung von -3.191,5 TEUR bzw. -3.400,7 TEUR zu notieren.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit sind in Höhe von 51.267,7 TEUR eingegangen, Auszahlungen wurden in Höhe von 53.830,5 TEUR getätigt. Der fortgeschriebene Ansatz für die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit weicht durch übertragene Haushaltsermächtigungen sowie Mittelübertragungen vom Planansatz ab. Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit beläuft sich somit auf -2.562,8 TEUR und hat sich gegenüber der ursprünglichen Planung um 2.896,9 TEUR bzw. um 62.185,0 TEUR verbessert.

Eine genaue Untersetzung der Investitionstätigkeit ist dem Punkt 2.5 zu entnehmen. Weiterhin ist in der Anlage 4 des Anhangs eine Übersicht über die Neubildung, Übertragung und den Abgang der Haushaltsermächtigungen sowohl für die laufende Verwaltungstätigkeit, als auch Investitionstätigkeit bzw. Finanzierungstätigkeit abgebildet.

Durch eine Kreditaufnahme und die getätigten Auszahlungen für die Tilgung von Krediten, ergibt sich ein negativer Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.351,8 TEUR. Der geplante Ansatz von -1.128,4 TEUR verändert sich somit um -223,4 TEUR bzw. im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz um -4.604,2 TEUR.

2.3 Analyse der Teilergebnisrechnung

Die Teilergebnisrechnung ist ein Bestandteil des doppischen Jahresabschlusses gemäß § 88 Abs. 2 der Sächsischen Gemeindeordnung. Entsprechend der Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik werden im Teilergebnishaushalt alle Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres verursachungsgerecht dargestellt.

In den nachfolgenden Übersichten erfolgt eine Darstellung der Kontenklassen 3 – Erträge, 4 – Aufwendungen und 5 – außerordentliche Erträge und Aufwendungen.

2.3.1 Budget 01 – Zentraler Service

a) Teilhaushalt 01.01 – Hauptamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
01.01 - Hauptamt	-9.448.177,05	-11.183.000	-12.295.404,33	-10.206.069,01	976.930,99
11.1.6.01 - Zentrale Dienste	-966.296,90	-2.026.300	-1.984.903,48	-1.090.240,04	936.059,96
11.1.6.02 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	-2.155.674,74	-3.245.200	-3.731.421,82	-2.629.512,57	615.687,43
11.1.6.03 - IT-Informationstechnik	-5.212.114,78	-4.736.700	-5.403.679,03	-5.093.909,50	-357.209,50
11.1.6.99 - Verwaltungsprodukt Hauptamt	-360.411,47	-280.100	-281.200,00	-307.158,37	-27.058,37
12.2.2.02 - Bürgerservice	-753.679,16	-894.700	-894.200,00	-985.248,53	-90.548,53
41.1.1.01 - Kommunale Krankenhäuser	0,00	0	0,00	-100.000,00	-100.000,00

Der Teilhaushalt des Hauptamtes hat zum Jahresende im Vergleich Rechnungsergebnis zum Ansatz mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 976,9 TEUR abgeschlossen. Dies entspricht einer relativen Abweichung von -8,74 %.

Ausschlaggebend ist dafür die Kostenentwicklung in den Produkten 11.1.6.01 Zentrale Dienste und 11.1.6.02 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement.

Die negative Abweichung liegt überwiegend an der finanziellen Entwicklung im Produkt 11.1.6.03 IT-Informationstechnik und im Produkt 12.2.2.02 Bürgerservice. Die Produkte schließen mit einem Defizit in Höhe von 357,2 TEUR bzw. 90,5 TEUR ab.

11.1.6.01 Zentrale Dienste

Der geplante Ansatz beim Produkt Zentrale Dienste wurde im Rechnungsergebnis um 936,1 TEUR unterschritten. Aufgrund der angespannten Haushaltslage ergab sich eine enorme Einsparung durch die verschobene Ausführung von Rollouts neuer ergonomischer Büromöbel. Des Weiteren kam es im Bereich der Betriebsstoffe für die Dienstfahrzeuge zu Einsparungen, da die Tankpreise entgegen der Planung wieder gesunken sind.

Durch die Neuausschreibung der Multi-Funktionsgeräte zum Drucken, Scannen und Kopieren konnten deutlich günstigere Wartungspreise erzielt werden, ebenso konnten beim Kopierpapier und Druckerpatronen Kosten reduziert werden.

Durch den weiteren Einsatz der E-Akte ist auch eine positive Entwicklung beim Postversand festzustellen. Im Bereich des klassischen Postausgangs konnte ein Rückgang um 26,0 TEUR verzeichnet werden.

Durch ungeplante personelle Veränderungen konnte ein Seminar nicht durchgeführt werden, so dass auch im Bereich Fortbildung und Reisekosten insgesamt 5,0 TEUR nicht ausgegeben wurden.

Mehrerträge in verschiedenen Bereichen tragen ebenfalls zu der positiven Entwicklung des Produktes bei. Dabei handelt es sich um eine erhöhte Gutschrift durch einige Versicherungen im Bereich KFZ und den KSA in Höhe von 15,2 TEUR über dem Plan.

Im Bereich der KFZ- Versicherung wurde, aufgrund von Beitragsberechnungen aus 2022 für Anmeldungen von Neufahrzeugen zum Stichtag ein höherer Beitrag berechnet, welcher jedoch durch die Gutschrift in den Mehreinnahmen saldiert mit einem Gewinn von 1,5 TEUR ausgeglichen wurde.

Aufgrund der ungeplanten Leasingverlängerung für die GR-LK 200 und Erhöhung der Kilometer sind in dem Sachkonto Leasingaufwendungen 8,5 TEUR höhere Kosten angefallen.

Im Bereich des Kurierdienstes, welcher zwischen den Außenstellen des Landkreises die interne Post verbringt, sind aufgrund von höheren Mindestlohnanpassungen Mehrkosten von fast 6,9 TEUR entstanden.

11.1.6.02 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Das Produkt hat zum Jahresende im Vergleich Rechnungsergebnis zum Ansatz mit einem deutlich positiven Ergebnis in Höhe von 615,7 TEUR abgeschlossen. Die Betrachtung erfolgt unter der unmittelbar vom Fachamt zu beeinflussenden ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen.

Die größten Minderaufwendungen entstehen im Bereich der Bewirtschaftungskosten Heizung in Höhe von ca. 279 TEUR bedingt durch die gewährte Preisbremse im Bereich der "Lieferungs- und Versorgungsverträge (Gas, Fernwärme etc.)" durch die Bundesregierung und die einem deutlichen Minderverbrauch durch eine geringere Auslastung der Arbeitsplätze infolge von Home Office.

Ebenso kommt es im Bereich der Bewirtschaftungskosten Elt zu deutlich geringeren Aufwendungen (89 TEUR). Die Haushaltsplanung erfolgte hier in der Annahme von Aussagen der jeweiligen Versorger, die aufgrund der Corona-Pandemie und dem Ukraine-Russland Konflikt sehr hohe Preisentwicklungen voraussagten.

Im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen für die Gebäude wurden aufgrund der haushaltslosen Zeit nur sicherheitskritische Maßnahmen umgesetzt, so z.B. die Instandhaltung des Daches Haus D vom Verwaltungsstandort Niesky Robert- Koch- Straße 1.

Die verursachten Mehraufwendungen sind ausschließlich auf vertragliche Verpflichtungen zurückzuführen.

Darüber hinaus entstanden ungeplante Mehrerträge durch die Untervermietung von Teilflächen in dem Gebäude Lunitz 10 in Görlitz an den Kulturraum Oberlausitz Niederschlesien seit Mai 2023.

11.1.6.03 IT-Informationstechnik

Das Produkt schließt mit einem höheren Zuschuss als geplant ab. Der geplante Zuschuss in Höhe von 4.736,7 TEUR wurde um 357,2 TEUR fortgeschrieben.

Unter der Ausnahme der enormen negativen Abweichung im Bereich der Zuweisung für lfd. Zwecke (314110) in Höhe von 1,9 Mio. EUR, die nicht von der IT beeinflussbar ist, würde das Produkt, unter Berücksichtigung der durch das Amt zu bewirtschaftenden und beeinflussenden Buchungsstellen, mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1,54 Mio. EUR abschließen. Dieser Minderertrag resultiert daraus, dass durch die haushaltslose Zeit geplante Projekte verspätet oder im Jahr 2023 gar nicht durchgeführt wurden. Weiterhin wurden geplante Vorhaben durch die Akquise von Fördermitteln im Bereich öGD finanziert, wodurch die Mittel in Linienhaushalt nicht benutzt wurden.

Zu Minderaufwendungen kommt es im Bereich Leasingaufwendungen in Höhe von 283 TEUR aus dem Beginn der Umsetzung der Maßnahme „1 Mitarbeiter, 1 Gerät“, wodurch geplante Ersatzbeschaffungen von Neugeräten nicht getätigt wurden, auch weil die geplante Ersatzbeschaffung für Altgeräte noch nicht vonnöten war. Des Weiteren wurde durch die haushaltslose Zeit die Erweiterung des Rechenzentrums verschoben. Ebenso wurden geplante Projekte, wie die Konzeptionierung Digitale Signatur / Dienstaussweis oder Erneuerung Telefonanlage nicht durchgeführt. Bei den Updates und Wartungsverträgen sind über 139 TEUR Minderaufwendungen zu verzeichnen, dies resultiert aus Konsolidierungen von Bestandsverträgen und der Verschiebung geplanter Projekte (Fachsoftware Sozialamt, Ausbau Besuchersteuerung, DIGASax Projekt - TP Datenschnittstelle Gesundheitsamt – Krematorien). Durch weitere Verschiebungen von Projekten (z.B. Ablösung Fachprogramm Sozialamt, Ablösung Fachprogramm Fahrerlaubnisbehörde, Ablösung OK.Jug) und nicht bzw. später durchgeführten Projekten (Notfallmanagement EDV, Einführung der POI App, PM eLearning Plattform) kommt es zu geringeren Aufwendungen bei den Supporte, Anpassung Software in Höhe von 285 TEUR und bei den Lizenzaufwendungen in Höhe von 178 TEUR.

Ein Mehraufwand im Bereich Unterhaltung Hardware in Höhe von 8 TEUR entstand durch den vermehrten Einsatz von mobile Clients und Laptops, bei denen aufgetretene Schäden größtenteils nicht durch Garantieansprüche gedeckt wurden, sondern durch die Elektronikversicherung

mit entsprechender Selbstbeteiligung abgewickelt werden mussten. Weiterhin bedurfte es einer größeren Reparatur der USV-Anlage am Standort Zittau.

Die geplante Maßnahme des Ausbaus der Netscaler wurde über die Mittel öGD finanziert, ebenso wie die Lizenzen Cisco-Telefonie.

11.1.6.99 Verwaltungsprodukt

Das Verwaltungsprodukt des Hauptamtes hat mit einem negativen Ergebnis abgeschlossen. Die Überschreitungen zum Planansatz traten maßgeblich bei den zahlungsunwirksamen internen Leistungsverrechnungen und den Personalaufwendungen auf.

Im Bereich Porto- und Versandkosten gibt es die größte negative Abweichung (Mehraufwendungen) in Höhe von 30,8 TEUR. Hierüber werden alle angefallenen Kosten für die Papierpost und die elektronische Post der Sachgebiete und Abteilungen im Hauptamt zentral verrechnet. Der Grund für die Abweichung liegt in der nicht erfolgten Kostenplanung für die Abteilung Bürgerservice, die aufgrund einer Strukturänderung in das Budget des Hauptamtes integriert wurde.

12.2.2.02 Bürgerservice

Das Rechnungsergebnis 2023 lag mit -985,2 TEUR um 90,5 TEUR über dem geplanten Defizit. Die Gründe für das negative Ergebnis liegen im Wesentlichen bei den geringeren Erträgen.

Die Einnahmen Untere Verwaltungsbehörde wurden um ca. 108,3 TEUR nicht erreicht, Mindereinnahmen gab es im Bereich der KFZ-Zulassung von ca. 1,2 TEUR und bei den Gebühren Führerscheinstelle von ca. 109,2 TEUR. Geringere Aufwendungen bei anderen Positionen konnten die geringen Erträge nicht kompensieren.

Die angespannte Wirtschaftssituation (starke Preissteigerung für Gebrauch- und Neufahrzeuge, Inflation) ist die Ursache für den starken Rückgang bei der Anzahl von Zulassungen. Der aktive Fahrzeugbestand im Landkreis verzeichnet keine Minderung.

Der Ansatz bei den Gebühren Führerscheinstelle wurde aufgrund der fälligen Jahrgänge beim Pflichtumtausch geplant. Die Beantragung des neuen Kartenführerscheins muss von den betroffenen Personen eigenständig beantragt werden (Eigeninitiative der Bürger) und ist daher nicht planerisch beeinflussbar. Aktuell sind 28.000 Antragstellungen beim Pflichtumtausch überfällig.

b) Teilhaushalt 01.02 – Personalamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
01.02 - Personalamt	-3.267.553,08	-3.872.400	-3.948.731,11	-3.263.085,79	609.314,21
11.1.2.02 - Personalangelegenheiten	-2.015.021,11	-2.438.600	-2.546.864,05	-1.993.952,21	444.647,79
11.1.2.11 - Aus- und Fortbildung	-965.131,33	-1.135.100	-1.103.167,06	-1.003.657,64	131.442,36
11.1.2.99 - Verwaltungsprodukt Personalamt	-287.400,64	-298.700	-298.700,00	-265.475,94	33.224,06

Der geplante Zuschussbedarf von 3.872,4 TEUR hat sich um 609,3 TEUR verbessert, wobei die höchste positive Abweichung beim Produkt 11.1.2.02 Personalangelegenheiten zu verzeichnen ist. Die geplanten Erträge lagen bei diesem Produkt um 176,9 TEUR über dem geplanten Ansatz und bei den geplanten Aufwendungen um 267,7 TEUR darunter.

Bei den Erträgen bezieht sich die Abweichung überwiegend auf die Position der Internen Leistungsbeziehungen und bei den Aufwendungen betrifft die Abweichung größtenteils die Konten der Personalaufwendungen, welche separat erläutert werden.

Beim Produkt 11.1.2.11 Aus- und Fortbildung wurde der Aufwand bei Lehr- und Unterrichtsmitteln gesenkt, da die Schwankungen bei den Kosten für die Ergänzungslieferungen für die VSV schwer kalkulierbar sind und die ursprünglich eingeplanten Kosten für Arbeitskleidung für die Azubis Straßenmeisterei durch das Amt für Hoch- und Tiefbau getragen werden.

Das Personalamt/ SG Personal stand im Jahr 2023, neben der Bearbeitung von Personalvorgängen im 4-stelligen Bereich, vor der Herausforderung, geeignete Maßnahmen zur Begegnung des Fachkräftemangels zu beschreiben und umzusetzen. So gelang es im Jahr 2023 häufig nicht, von den 300 ausgeschriebenen Stellen (auch Leitungsstellen) alle im 1. Anlauf zu besetzen. Es wurden insofern vermehrt Anstrengungen unternommen, um freiwerdende Stellen adäquat und zeitnah zu besetzen. Dabei spielte die stetige Anpassung der Dienstvereinbarung 03 zur Regelung des Stellenbesetzungsverfahrens sowie der DV07 zur Fortbildung interner Mitarbeiter, insbesondere im Verwaltungsbereich, eine entscheidende Rolle, um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken. In Folge zahlreicher Strukturänderungen und Vorgesetztenwechsel wurden im Jahr 2023 ca. 100 Arbeitszeugnisse gefertigt – dies stellt eine Steigerung zum Vorjahr von knapp 200% dar. Einen weiteren wesentlichen Schwerpunkt der Arbeit des gesamten Sachgebietes Personal stellten 2023 auch die Umsetzung des 4. Dienstrechtsänderungsgesetzes sowie der Änderung des § 18/18a TVöD und der damit einhergehenden Datenüberprüfung bezüglich der Beschäftigungszeiten/Jubiläumszeiten aller Beschäftigten dar. Im Bereich Entgelt galt es zudem, die Inflationsausgleichszahlungen zur Auszahlung zu bringen.

Im Jahr 2023 wurde 225 Mitarbeitern ein BEM-Verfahren angeboten, 139 Verfahren (teilweise auch aus vorangegangenen Jahren) wurden beendet, 103 Mitarbeiter / -innen haben das BEM-Verfahren abgelehnt.

Im Rahmen des Projektes Verwaltung 4.0 wurden vom SG Personal weitere Maßnahmen vorbereitet bzw. umgesetzt.

Tätigkeitsschwerpunkte 2023 im Bereich PEK (Verwaltung 4.0)	
Überarbeitung PEK, Anpassung der Statistik	
Konfliktmanagement	<ul style="list-style-type: none"> - Veröffentlichung Konfliktleitfaden - Koordination externer SKSD- Coachingmaßnahmen in einzelnen Sachgebieten (z.B. Finanzverwaltung)
Onboarding	<ul style="list-style-type: none"> - Leitfaden für Führungskräfte - Durchführung Willkommenstage
Arbeitgebermarketing/Azubimarketing	<ul style="list-style-type: none"> - Planung und Teilnahme Oberlausitzer Karrieretage 09/2023 - Planung und Teilnahme an „Schaurein“ 03/2023 - Planung und Teilnahme am INSIDER 06/2023 - Planung und Durchführung von ca. 100 Praktika (sowie 200 Absagen) - Berufsorientierung an Schulen
Mitarbeit Projekt Unternehmenskultur	<ul style="list-style-type: none"> - Mitarbeit in Projekt- und Begleitgruppe (Leitbildentwicklung)
Nachwuchsführungskräfteentwicklung	<ul style="list-style-type: none"> - Durchführung der Befragung „Frauen in Führungspositionen“ - Arbeitszirkel „Nachwuchsführungskräfteentwicklung“
Projektmanagement	

Tätigkeitsschwerpunkte 2023 im Bereich BGM (Verwaltung 4.0)	
BGF-Maßnahmen/ Sportangebote	<ul style="list-style-type: none"> - Planung und Teilnahme am AOK-Firmenlauf 2023 - Planung und Durchführung 3 Durchläufe Rückenkurs in Zittau - Mobile Massagen an allen Standorten - Planung und Durchführung von Erst- und Aufbauschulungen Rückenwächter
Azubi BGM	<ul style="list-style-type: none"> - Planung und Durchführung Anleiterschulungen
Mitarbeiterbefragung	<ul style="list-style-type: none"> - Unterstützung bei der Auswertung der Mitarbeiterbefragung
Psychische Belastung	<ul style="list-style-type: none"> - Telefonhotline TÜV (Werbung u. nachhalten) - Begleitung Resilienz Veranstaltungen über GMP für Mitarbeiter/innen - Führungskräfte-Training zur Fehlzeitenreduzierung - Webinare zum Thema Tagesplanung
Straßenmeistereien	<ul style="list-style-type: none"> - Planung und Durchführung Führungskräfte-schulungen

Tätigkeitsschwerpunkte 2023 im Bereich Aus-, Fort- und Weiterbildung

Ausbildung

- Präsentation des Landkreises Görlitz zur Nachwuchskräftegewinnung
 - > schau rein am 14.03.2023 und am 16.03.2023
 - > Insider Messe am 10.06.2023
 - > Oberlausitzer Karrieretage am 23./24.09.2023
- Durchführung von Schulprojekten
 - > BAO – Vorstellung Ausbildungsberufe im LRA 19.04.2023 und am 28.04.2023
 - > Tag des Studiums BSZ Löbau am 26.10.2023
 - > Testbewerbungsgespräche im LRA am 16.11.2023
- Auszubildende
 - > Begrüßungstag für die neuen Azubis am 05.09.2023 in Zusammenarbeit mit der Barmer
 - > Azubi-Austausch mit dem Partnerlandkreis Neckar-Odenwald im Landkreis Görlitz vom 02.07.2023 bis 07.07.2023
- Fort- und Weiterbildung unserer Fachausbilder
 - > Ausbildertreffen am 23.06.2023
 - > neuer QuadaF- Lehrgang ab dem 12.09.2024
- Abschluss der Ausbildung von 9 Verwaltungsfachangestellten, 2 Straßenwärtern und einem Fachinformatiker für Systemintegration sowie Abschluss des Studiums von 5 Studierenden an der Hochschule Meißen (Allgemeine Verwaltung) und einem Studierenden an der Berufsakademie Bautzen
- Beginn der Ausbildung von 9 Verwaltungsfachangestellten, 3 Straßenwärter/innen, einem Vermessungstechniker, einem Geomatik- Student und Beginn von 5 Studierenden an der Hochschule Meißen (Allgemeine Verwaltung)

Tätigkeitsschwerpunkte 2023 im Bereich Aus-, Fort- und Weiterbildung

Fort- und Weiterbildung

- Bearbeitung aktueller und rückwirkender Anträge DV 07
- Novellierung DV 07
- Erstellen der jährlichen Weiterbildungsstatistik
- Seminare „Interkulturelle Kommunikation und Geschäftskultur Deutschland-Polen“
- Planung/Durchführung/Nachbereitung diverser Führungskräfte trainings (Moderation, Teamentwicklung, Zeit- und Selbstmanagement, Konfliktmanagement)
- Schulungen Kommunikation/Konflikte an allen Standorten
- Durchführung QuadaF
- Betreuung einer Bachelorarbeit

c) Teilhaushalt 01.03 – Finanzverwaltung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
01.03 - Finanzverwaltung	-1.489.442,63	-1.659.400	-1.671.400,00	-1.637.623,02	21.776,98
11.1.3.01 - Finanzverwaltung	-1.489.442,63	-1.659.400	-1.671.400,00	-1.637.623,02	21.776,98

Die Finanzverwaltung nimmt alle Aufgaben des Landkreises auf dem Gebiet des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens wahr. Zu ihren Aufgaben gehören insbesondere die Aufstellung des Haushaltsplanes, des Finanzplanes und des Jahresabschlusses sowie der kassemäßige Vollzug des Haushaltsplanes einschließlich der Verwaltung des Geldvermögens und der Schulden.

Aufgrund der Komplexität und der alle Fachbereiche bzw. Fachämter umfassenden Aufgaben, hat das Amt eine Querschnitts- und Dienstleistungsfunktion.

Die Finanzverwaltung besteht aus dem Sachgebiet Kreishaushalt und der Abteilung Zentrales Rechnungswesen mit dem Aufgabenbereich Finanzbuchhaltung, dem Sachgebiet Zahlungsabwicklung und dem Sachgebiet Beitreibung.

Die Finanzverwaltung hat nach 2 Jahren Corona-Pandemieeindämmung wieder intensiv mit der Beitreibung der offenen Forderungen begonnen und konnte dadurch ca. 80 TEUR mehr Mahnung, Stundung und Säumniszuschläge betreiben. Diese Mehrerträge konnten die Mindererträge der Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen teilweise kompensieren.

Die Einsparungen bei den Personalkosten entstanden durch die dauerhafte Nichtbesetzung von Stellen bei Langzeiterkrankungen. Die Minderaufwendungen bei den Personal- und Sachkosten wurden zur Deckung der bisher nicht geplanten Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen eingesetzt. Insgesamt wurde das Produkt der Finanzverwaltung mit einer Verbesserung von 21,8 TEUR abgeschlossen.

2.3.2 Budget 10 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

a) Teilhaushalt 10.01 – Ordnungsamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.01 - Ordnungsamt	-1.431.603,07	-3.901.200	-3.901.200,00	-3.276.187,56	625.012,44
12.2.1.01 - Ordnungsaufgaben	-446.786,82	-614.900	-614.900,00	-482.806,33	132.093,67
12.2.1.02 - Melde- und Personenstandswesen	-206.702,18	-254.500	-254.500,00	-155.118,77	99.381,23
12.2.1.03 - Aufenthaltsregelungen (Ausländer)	-798.151,64	-1.200.700	-1.200.700,00	-1.399.804,02	-199.104,02
12.2.1.04 - Ordnungswidrigkeitenrecht	3.427.129,41	2.237.200	2.237.200,00	3.417.444,30	1.180.244,30
12.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Ordnungsamt	-334.717,51	-345.200	-345.200,00	-269.653,23	75.546,77
31.3.1.01 - Asylangelegenheiten	-2.592.793,48	-3.518.100	-3.518.100,00	-4.369.116,43	-851.016,43
31.3.1.02 - Asylangelegenheiten Ukraine	-447.948,41	-163.500	-163.500,00	-77.090,77	86.409,23
35.1.8.02 - Soziale Integration	-31.632,44	-41.500	-41.500,00	59.957,69	101.457,69

Der Teilhaushalt des Ordnungsamtes hat zum Jahresende im Vergleich Rechnungsergebnis zum Ansatz mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 625,0 TEUR abgeschlossen. Dies entspricht einer relativen Abweichung von -16,02 %. Das Jahresergebnis wurde negativ durch die Produkte Aufenthaltsregelungen und Asylangelegenheiten beeinflusst.

Im Produkt Ordnungswidrigkeitenrecht konnte der geplante Überschuss im Rechnungsergebnis um 1,18 Mio. EUR verbessert werden, was im Wesentlichen auf die Positionen Verwarn- und Bußgelder zurückzuführen ist.

Im Bereich der Verwaltungsgebühren wird nachfolgendes Ergebnis ausgewiesen:

	Jahresansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung
	- in EUR -		
Verwaltungsgebühren Erlaubniswesen	95.000,00	161.084,41	66.084,41
Verwaltungsgebühren Personenstandswesen	5.000,00	4.934,24	-65,76
Verwaltungsgebühren Gewerbereferat	15.000,00	20.422,15	5.422,15
Verwaltungsgebühren, einschl. Erstattung von Auslagen	17.000,00	16.490,88	-509,12

Das SG Allgemeines Ordnungsrecht vollzieht die Aufgaben in allgemeinen Polizei-, Sicherheits- und Ordnungsangelegenheiten sowie den Ordnungsaufgaben nach dem Gewerberecht. Aufgrund des weiter zu verzeichnenden Anstiegs von Beantragungen kleiner Waffenscheine und waffenrechtlicher Erlaubnisse stiegen die Erträge weiter an. Durch eine Vielzahl von Widerrufern und Waffenverboten wurden weitere Einnahmen erzielt.

Waffenrecht	Gesamt
Waffenbesitzkarten	3.592
Waffenbesitzkarteninhaber	2.251
Feuerwaffenpässe	309
Waffenhändler	9
Schießstätten	46
registrierte Waffen	10.371
davon Kurzwaffen	3.572
Langwaffen	6.799
Kleine Waffenscheine	1.728

Eine genaue Planung der Erträge ist im Gewerbebereich nicht möglich, das Ergebnis richtet sich nach den gestellten Anträgen. Die Anträge auf Gewerbeuntersagung sind weiter gestiegen.

Gewerbebereich	Gesamt
Gewerbeanmeldungen	2.040
Gewerbeabmeldungen	1.600
Erlaubnisse § 34 i GewO	4
Erlaubnisse § 34 f	3
Erlaubnisse § 34 c GewO	18

Die Verwaltungsgebühren im Schornsteinfegerwesen können nur geschätzt werden, da sich die im HHJ anfallende Zahl der Ersatzvornahmen als auch der aufsichtsrechtlichen Maßnahmen nicht genau bestimmen lassen.

Im Jahr 2023 hat sich die Zahl der Ersatzvornahmen im Schornsteinfegerwesen erhöht. Da die daraus resultierenden Kosten den Eigentümern in Rechnung gestellt werden, haben sich die Einnahmen im Haushaltsjahr 2023 erhöht.

Das Produkt Melde- und Personenstandswesen erreicht mit 2,1 TEUR an Mehrerträgen und 97,3 TEUR an Minderaufwendungen ein Ergebnis von -155,1 TEUR, um 99,4 TEUR besser als geplant.

Im Jahr 2023 wurde eine erhöhte Anzahl von Anträgen des Jugendamtes, hier insbesondere Namensänderungen von Pflegekindern bearbeitet, für die keine Kosten geltend gemacht werden konnten.

Personenstandswesen	Gesamt
Anträge Namensänderung	27

Die Anzahl der Anträge nach dem SächsPsychKG blieb kontinuierlich hoch.

Im Jahr 2023 hat sich die Anzahl der Versammlungsanzeigen weiter erhöht. Da die Kostenentscheidungen auf § 3 Abs. 1 Nr. 3 SächsVwKG beruhen, werden hier keine Kosten erhoben und damit keine Einnahmen generiert.

Versammlungsrecht	Gesamt
angezeigte Versammlungen	548
davon Auflagenbescheide	521

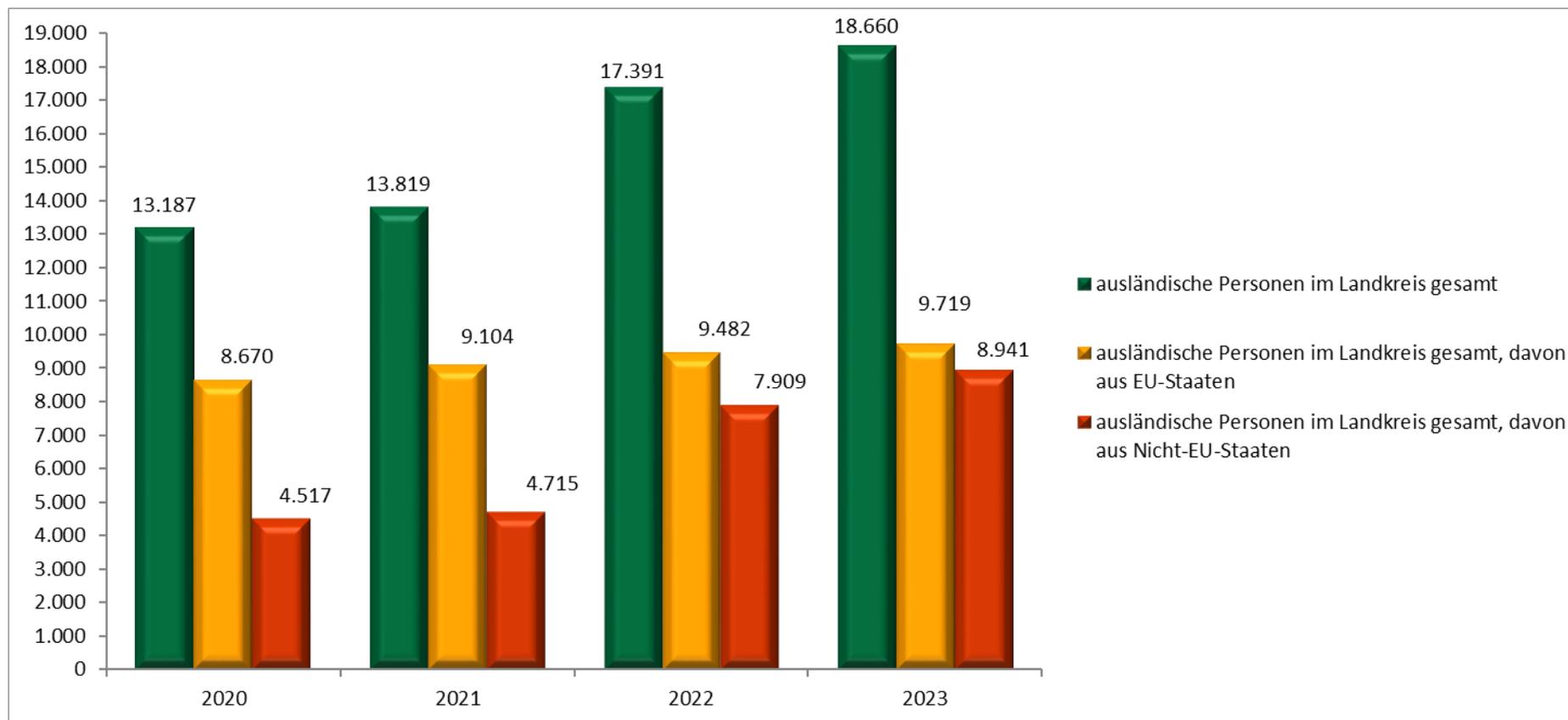
Die Anzahl der Erteilung von Heilpraktikererlaubnissen ist weiterhin rückläufig. Im Jahr 2022 waren es 25 Anträge, im Jahr 2023 stellten nur noch 21 Personen einen Antrag auf die Erteilung von Erlaubnissen nach dem Heilpraktiker Gesetz. Somit ist ein Rückgang der Erträge zu verzeichnen.

Das Sachgebiet Ausländerrecht erteilt und verlängert Aufenthaltstitel für die vom Gesetz geregelten Aufenthaltszwecke. Die Zuständigkeit erstreckt sich auch auf alle aufenthaltsrechtlichen Belange der Angehörigen von EU-Staaten. Es ist Ansprechpartner für alle Fragen rund um das Aufenthaltsrecht der sich rechtmäßig aufhaltenden nichtdeutschen Staatsangehörigen (keine Asylbewerber). Zu den weiteren Aufgaben zählen die Steuerung des Aufenthaltsrechtes durch Nebenbestimmungen (Bedingungen und Auflagen) sowie die Ausstellung von deutschen Passersatzpapieren. Auch die Entgegennahme und Prüfung von Verpflichtungserklärungen, die für die Erteilung touristischer Visa zum Besuch Deutschlands regelmäßig Voraussetzung sind, erfolgt in diesem Sachgebiet. In den Zuständigkeitsbereich des Sachgebietes Ausländerrecht fällt ebenfalls die Beendigung der Rechtmäßigkeit des Aufenthaltes durch den Entzug des Aufenthaltsrechtes nach dem Aufenthalts- bzw. Freizügigkeitsgesetz/EU.

Der Aufgabenbereich Staatsangehörigkeitsrecht umfasst u.a. die Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen für den Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit sowie die Bearbeitung von Anträgen auf Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit, Rechtsstellung als Deutscher gem. Art. 116 GG, Ausstellung von Negativbescheinigungen, Beibehaltung der deutschen Staatsangehörigkeit, Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit und deren Verzicht.

Die Fallzahlen im Aufgabenbereich Ausländerrecht sind steigend. Ehemalige Asylbewerber, welche einen Schutzstatus erhalten (z.B. Flüchtling) wechseln zuständigkeitshalber vom Sachgebiet Asylrecht in das Sachgebiet Ausländerrecht. Aufgrund der verfügten Wohnsitzverpflichtung gem. § 12a Aufenthaltsgesetz verlängert sich der Aufenthalt im Landkreis Görlitz. Die Aufhebung dieser Wohnsitzverpflichtung und somit der Wegzug aus dem Landkreis Görlitz ist nur unter bestimmten Voraussetzungen möglich.

Durch die Grenznähe zu Polen und Tschechien ist ein stetiger Zuwachs an Zuzügen von EU-Bürgern zu verzeichnen (siehe Darstellung lt. Statistik Ausländerzentralregister Stand 31.12.).



Die Fallzahlen im Aufgabenbereich Staatsangehörigkeitsrecht nehmen zu und sind auf die steigenden Fallzahlen im Ausländerbereich zurückzuführen.

Insbesondere streben ehemalige Asylbewerber/-innen nach einer erfolgreichen Integration die Einbürgerung in den deutschen Staatsverband an. Auch Fragen zur Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit werden vermehrt gestellt.

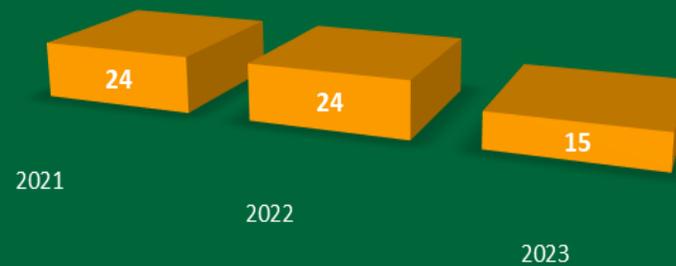
Aufgrund der Einführung von Grenzkontrollen ist ein Aufwuchs der illegalen Einreisen/Aufenthalte zu verzeichnen. Die Feststellungen erfolgten vor allem durch die im Landkreis Görlitz zuständigen Bundespolizeiinspektionen in Ludwigsdorf und Ebersbach.

Personen mit illegalem Aufenthalt (Bearbeitung durch AusIR)



Demgegenüber ist ein Rückgang von Abschiebungen von JVA-Straftätern aus der Europäischen Union zu verzeichnen.

Abschiebungen nach Freizügigkeitsrecht JVA - Straftäter aus EU



Im SG Bußgeld verbesserte sich beim Produkt Ordnungswidrigkeitenrecht das Ergebnis zum Jahresende. Das Verfahren und die Ahndung der Verstöße sind insbesondere im Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG) und der Verordnung über die Erteilung einer Verwarnung, Regelsätze für Geldbußen und die Anordnung eines Fahrverbotes wegen Ordnungswidrigkeiten im Straßenverkehr (Bußgeldkatalog-Verordnung- BKatV) geregelt.

Die wichtigsten Rechtsfolgen bei der Begehung von Verkehrsordnungswidrigkeiten sind die Verwarnung, die Geldbuße und das Fahrverbot sowie die Eintragung von Punkten im Fahreignungsregister. Bei geringfügigen Ordnungswidrigkeiten ist die mündliche oder schriftliche Verwarnung vorgesehen. Diese wird wirksam, wenn der Betroffene nach Belehrung über sein Verweigerungsrecht mit der Verwarnung und gegebenenfalls dem Verwarnungsgeld einverstanden ist und das Verwarnungsgeld entweder sofort oder binnen einer Frist von grundsätzlich einer Woche zahlt. Kommt die Erteilung einer Verwarnung nicht in Betracht, weil der Verstoß nicht geringfügig oder der Betroffene mit einer Verwarnung nicht einverstanden war oder aber das Verwarnungsgeld nicht oder nicht fristgemäß gezahlt wurde, kann die zuständige Verwaltungsbehörde nach Abschluss der Ermittlungen eine Geldbuße gegen den Betroffenen verhängen. Zu diesem Zweck erlässt sie einen Bußgeldbescheid. Wenn jemand unter grober oder beharrlicher Verletzung der Pflichten eines Kraftfahrzeugführers eine Verkehrsordnungswidrigkeit begangen hat, kann gegen ihn neben der Geldbuße auch ein Fahrverbot für die Dauer von einem Monat bis zu 3 Monaten angeordnet werden (§ 25 StVG).

Der als Anhang zur BKatV erlassene Bußgeldkatalog enthält Regelsätze für die Ordnungswidrigkeiten nach §§ 24 und 24a Straßenverkehrsgesetz (StVG), die bei fahrlässiger Begehung und gewöhnlichen Tatumständen festzusetzen sind. Anteilig am häufigsten werden Verstöße wegen Geschwindigkeitsüberschreitungen, wegen Unterschreitung des Sicherheitsabstandes, wegen verbotenen Überholens und wegen Missachtung von Rotlicht an Lichtzeichenanlagen geahndet. Trunkenheits- und Drogendelikte werden bearbeitet, falls keine strafbare Handlung vorzuwerfen ist. Dies ist der Fall, wenn bei noch sicherem Führen des Kraftfahrzeugs ein Blutalkoholgehalt von 0,5 - 1,09 Promille oder Drogenkonsum nachgewiesen wird. Beim Zusammentreffen mehrerer Tatbestände oder Wiederholungstätern kann das Verwarnungs-/ Bußgeld angemessen erhöht werden.

Neben der Geldbuße werden Gebühren und Auslagen erhoben. Regelmäßig fallen Auslagen für die Postzustellung und für Gutachten bei Trunkenheits- und Drogendelikten an. Die Sachbearbeitung ist geprägt von hohen Fallzahlen gleichartiger Vorgänge.

Die ermittelten Geschwindigkeitsverstöße sind im Jahr 2023 leicht angestiegen. Besonders durch zwei Maßnahmen konnten die Fallzahlen gesteigert werden:

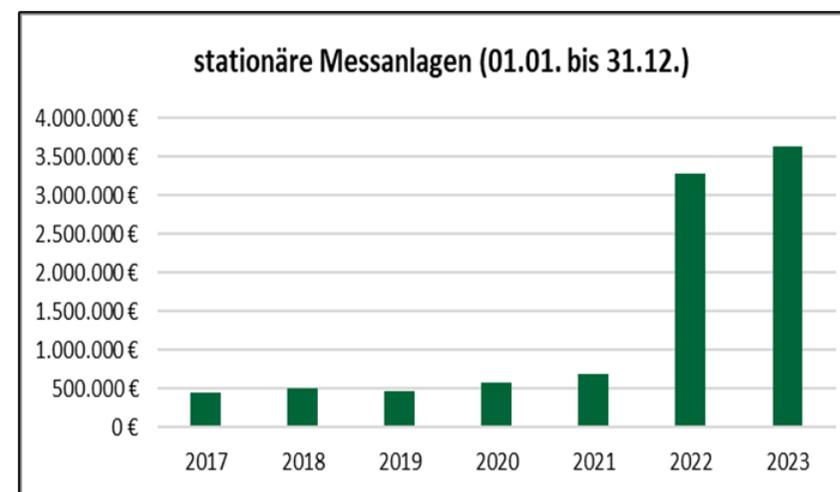
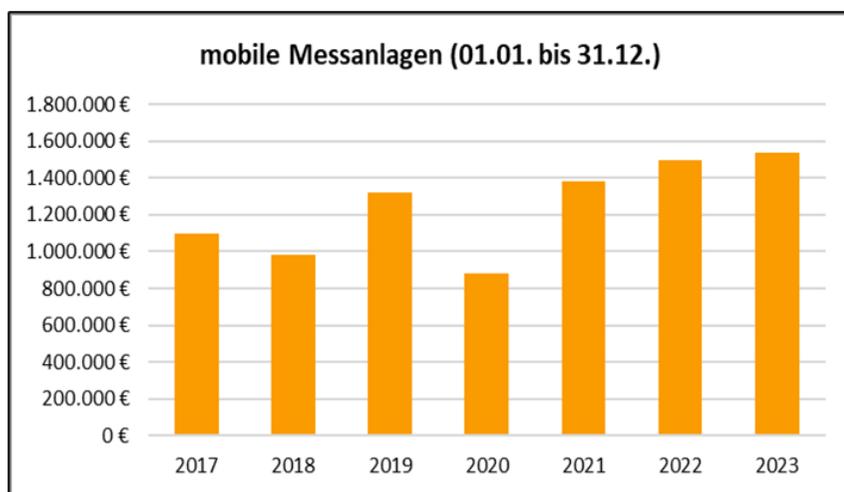
- Bessere Auslastung der Messtechnik
- Erweiterung der stationären Anlagen

Jahr	Verkehrs- Ordnungswidrigkeiten	Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Schule	SGB II	Verfall	Gesamt
2021	78.870	4.599	297	362	42	84.170
2022	102.217	1.264	613	451	25	104.570
2023	101.134	937	743	593	12	103.419

Infolge der Fallzahlensteigerung konnten die Gebühren für Bußgeld um 298,5 TEUR, die Verwarnungsgelder um 332,2 TEUR und die Bußgelder um 917,1 TEUR über den Planansatz erfüllt werden.

Die allgemeinen Ordnungswidrigkeiten sind hingegen zurückgegangen (keine Ahndung mehr von Corona- Verstößen bzw. Abarbeitung von Altfällen). Dafür steigen die Anzeigen von Schulschwänzern im Landkreis Görlitz. Die Ordnungswidrigkeiten im Bereich SGB II (z. B. Änderungen in den Verhältnissen) und Verfall (Gewinnabschöpfung) spielen aufgrund der Höhe der Erträge/ Einzahlungen nur eine untergeordnete Rolle.

Entwicklung der Erträge bei den Messanlagen:



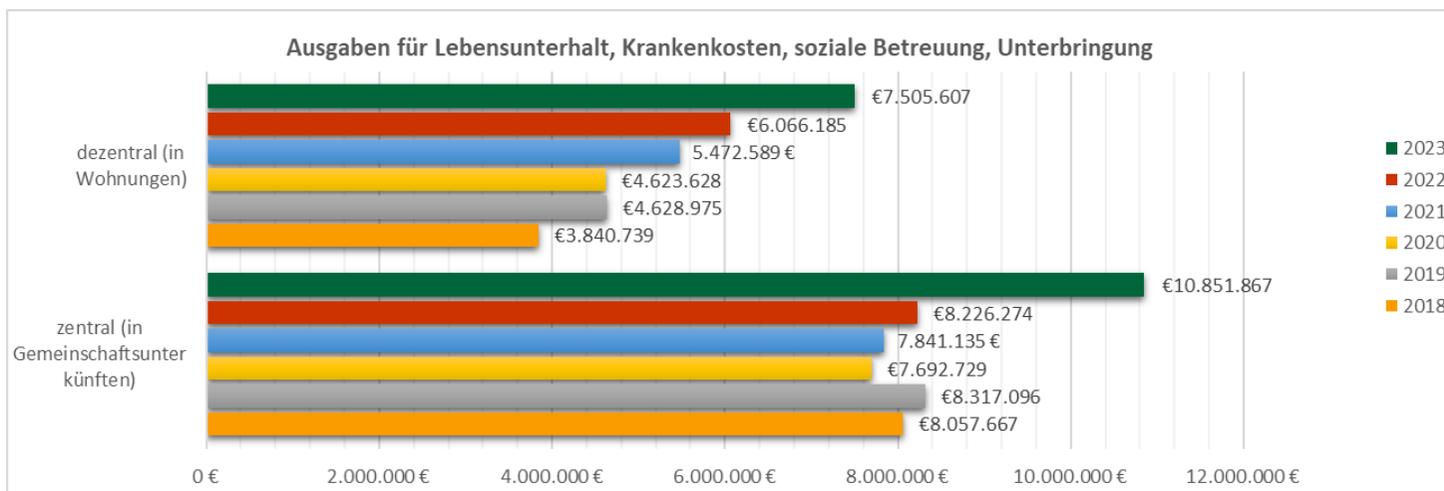
Im Jahr 2023 gab es keine größeren Schäden/ Ausbesserungen an stationären Anlagen. Die dafür geplanten Aufwendungen wurden nicht vollumfänglich in Anspruch genommen.

Es gab weniger Gerichtsverfahren, wo die Behörde die Kosten des Verfahrens tragen musste. Die geplanten Mittel der Sachverständigen, Gerichts- und ähnlichen Kosten sind minimal in Anspruch genommen worden.

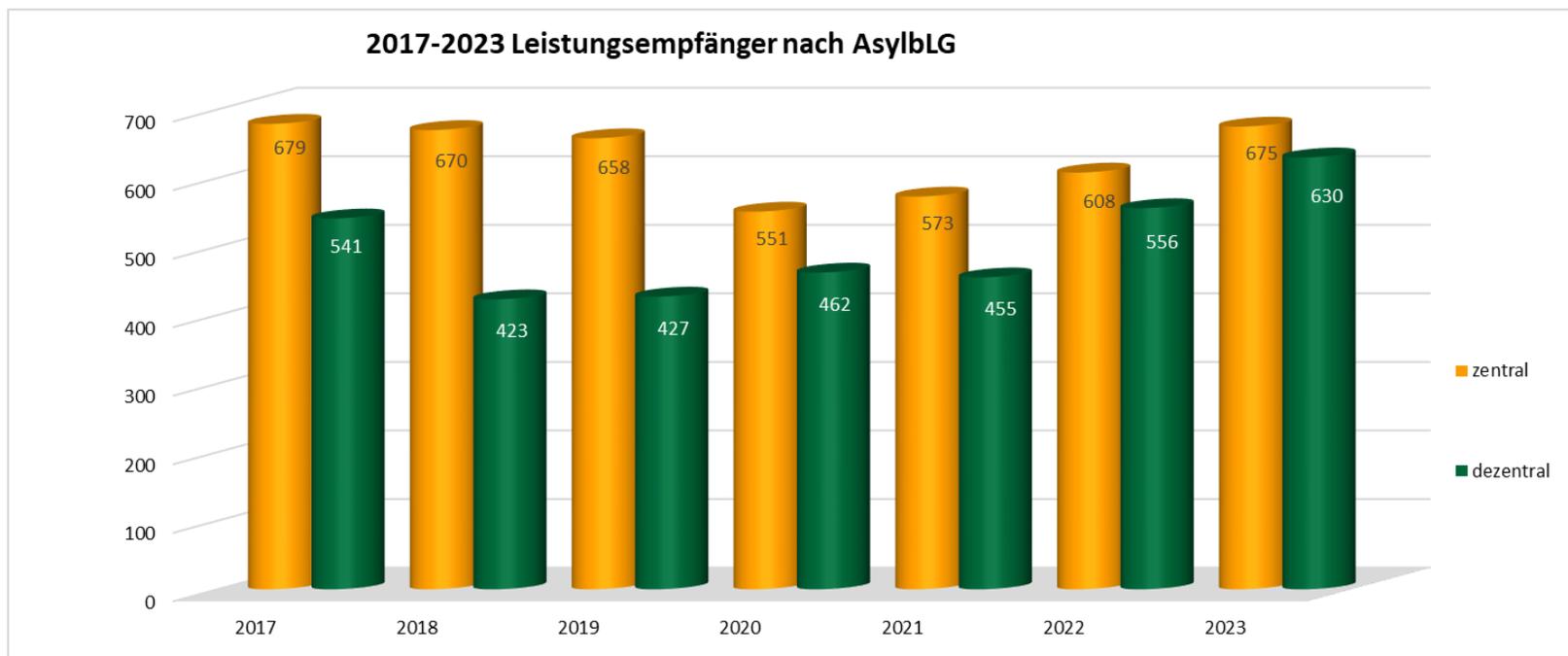
Das Produkt Asylangelegenheiten weist im Jahresergebnis eine Zuschussverschlechterung um 851 TEUR auf.

Der Landkreis Görlitz ist als untere Unterbringungsbehörde gemäß Sächsischem Flüchtlingsaufnahmegesetz (SächsFlüAG) zur Aufnahme und Unterbringung der durch den Freistaat Sachsen zugewiesenen Asylbewerber und sonstigen Flüchtlingen gesetzlich verpflichtet. Der Landkreis hat somit im Rahmen seiner pflichtgemäßen Aufgabenerfüllung dafür Sorge zu tragen, dass alle zugewiesenen Asylsuchenden und Flüchtlinge untergebracht werden können. D. h., entsprechende Kapazitäten sind laufend vorzuhalten. Eine Prognose des tatsächlichen Bedarfs an Unterbringungsmöglichkeiten gestaltet sich daher immer wieder aufs Neue schwierig.

Im Jahr 2023 wurden dem Landkreis Görlitz 935 Personen zugewiesen. Eingeschlossen in dieser Summe sind die neugeborenen Kinder (umA). Um entsprechende Kapazitäten vorhalten zu können betrieb der Landkreis Görlitz 9 Gemeinschaftsunterkünfte und 176 Wohnungen im Jahr 2023. Mit Stichtag 31.12.2023 wurden 1.506 Personen durch die Landkreisverwaltung betreut, davon 782 Personen zentral in Gemeinschaftsunterkünften und 724 Personen dezentral in Wohnungen. Das sind 267 Personen mehr als noch im Vorjahr. Es erfolgte die Inbetriebnahme von zwei weiteren Gemeinschaftsunterkünften: zum 1. Juni 2023 in Boxberg und zum 1. Dezember 2023 in Görlitz am Flugplatz. Zusätzlich wurden weitere 34 Wohnungen angemietet. Es entstanden Mehraufwendungen insbesondere im Rahmen der Unterbringung von 742,1 TEUR sowie bei den Grundleistungen und Krankenkosten nach AsylbLG für dezentral untergebrachte Personen von insgesamt 433,5 TEUR.



Eine höchstmögliche Auslastung aller vorhandenen Unterbringungsplätze wird angestrebt. Die Durchsetzung ist jedoch von Faktoren abhängig, die vom Landkreis Görlitz nicht bzw. nicht unmittelbar mit beeinflusst werden können (Zuweisungen, Abmeldungen, Anerkennung Flüchtlingseigenschaft etc.). Die Aufwendungen im Produkt Asyl erfolgten planmäßig und entsprachen den Erwartungen. Preissteigerungen im Energiesektor und die Anhebung der Mindestlohnvergütung führten jedoch zu nicht unerheblich gestiegenen Unterbringungskosten. Die Ertragslage gestaltete sich relativ stabil. Die gezahlte Pauschale pro Asylbewerber und Flüchtling betrug im Jahr 2023 10.548 EUR.



Der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 3.518,1 TEUR ist um 851,0 TEUR auf 4.369,1 TEUR gestiegen. Trotz Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden zum Jahresende Mindererträge in Höhe von 5.745,7 TEUR ausgewiesen, die durch Minderaufwendungen von 4.894,6 TEUR nur teilweise kompensiert werden konnten.

Asylangelegenheiten Ukraine

Der Landkreis Görlitz ist als untere Unterbringungsbehörde gemäß Sächsischem Flüchtlingsaufnahmegesetz (SächsFlüAG) zur Aufnahme und Unterbringung ukrainischer Kriegsvertriebener, die eine Aufenthaltserlaubnis nach § 24 Aufenthalt Gesetz erhalten sollen, gesetzlich verpflichtet.

Seit Ausbruch der Kriegshandlungen in der Ukraine haben nach der Ausländerbehörde vorliegenden Meldungen 4.289 Personen eine Zuflucht im Landkreis Görlitz gefunden. 4.088 Personen wurden von Gastfamilien aufgenommen und weitere 201 Personen durch die Landesdirektion Sachsen zugewiesen.

Mit IST- Stand 31.12.2023 wurden 4.289 Personen registriert, haben eine Fiktionsbescheinigung/ Aufenthaltstitel erhalten und zu einem großen Teil eigenen Wohnraum bezogen. Nach offiziellen Meldungen haben 1.211 Personen den Landkreis wieder verlassen.

Das Budget „Ukrainehilfe“ wurde durch die aktuelle Entwicklung erst im Haushaltsvollzug 2022 eingestellt. Eine Planung war, bedingt durch die dynamische und unüberschaubare Massenzuwanderung, nicht möglich. Die Aufwendungen entstanden in den Bereichen Unterbringung, Lebensunterhalt und Gesundheitskosten.

Die Finanzierung der Gesamtaufwendungen erfolgt durch den Bund, das Land Sachsen und den Landkreis Görlitz. Die gezahlte Pauschale pro Flüchtling betrug im Jahr 2023 genau 10.548,00 EUR.

Der vom Landkreis zu tragende Eigenanteil beträgt 5,5%.

Im Bereich soziale Integration wurde der geplante Zuschuss um 101,5 TEUR unterschritten.

Nachdem die vergangenen Jahre von verschiedenen Krisen und damit verbundenen Herausforderungen geprägt waren, konnten im Sachgebiet Integration im Jahr 2023 zu einem überwiegenden Teil wieder die Regelaufgaben erfüllt werden. In Zusammenarbeit mit den Netzwerkpartnerinnen und Netzwerkpartnern wurde die Integrationsarbeit weiter vorgetrieben. So können sowohl die Koordinierung der interkulturellen Woche (IKW), die Weiterarbeit an der Fortschreibung des Integrationskonzeptes sowie die Stabilität in der Organisation und Durchführung von Netzwerktreffen und die Teilnahme an Ehrenamtsbündnissen und verschiedenen Arbeitskreisen in den einzelnen Planungsräumen genannt werden. Als einen weiteren Meilenstein gelingender Integration führte das Sachgebiet Integration die umfangreiche Erarbeitung der Integreat-APP fort.

Im Jahr 2023 wurden insgesamt 73 ehrenamtliche Initiativen gefördert, womit ein leichter Rückgang zum Vorjahr zu verzeichnen ist. Es konnten 5 ehrenamtliche Sprachkurse im Landkreis Görlitz gefördert werden. Diese Förderung lief über das Produkt Asylangelegenheiten.

Zu den integrativen Maßnahmen und den ehrenamtlichen Sprachkursen führten die kommunalen Integrationskoordinatorinnen und Koordinatoren (KIK) Beratungsgespräche zum Antragsverfahren durch und begleiteten den Projektprozess von der Bewilligung bis hin zur Abwicklung der Abrechnung in enger Zusammenarbeit mit den Antragsstellenden.

Der Unterstützungsbedarf bei der Vermittlung von SprachmittlerInnen im Jahr 2023 war hoch. Die Dolmetscheranfragen stiegen um 36,35 Prozent. Grund dafür waren unter anderem die spürbar zunehmenden Neuaufgriffe, die sich auf die Anfragen seitens des Jugendamtes sowie Ordnungsamtes auswirkten. Am meisten wurden die Sprachen Arabisch, gefolgt von Türkisch, Ukrainisch/ Russisch, Persisch und Spanisch nachgefragt.

Die kommunalen Integrationskoordinatorinnen und Koordinatoren (KIK) konnten gemeinsam mit den Akteurinnen und Akteuren vor Ort 9 verschiedene Arbeitsgelegenheiten(AGH)-Maßnahmen mit insgesamt 16 Plätzen initiieren. Bei den externen Anbietenden konnten 11 Maßnahmenplätze besetzt werden. Hinzu kamen die AGH-Plätze, welche in den Gemeinschaftsunterkünften (GU) zur Verfügung stehen. Diese bestehen schon aus vergangenen Jahren. Hier konnten 26 Personen in eine AGH eingebunden werden.

Unter dem bundesweiten Motto „**Neue Räume**“ fand die jährlich stattfindende Interkulturelle Woche (IKW) vom 24. September bis zum 01. Oktober 2023 auch wieder im Landkreis Görlitz statt. Auch in diesem Jahr waren wieder zahlreiche Akteurinnen und Akteure, Vereine und Engagierte des Landkreises Görlitz mit dabei. Das Ziel der IKW ist die Offenheit, das Verständnis sowie die Vielfalt unter den Menschen zu fördern.

b) Teilhaushalt 10.02 – LÜVA

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.02 - LÜVA	-3.461.274,93	-3.696.300	-3.846.945,00	-3.632.489,29	63.810,71
12.2.3.01 - Lebensmittelüberwachung, Strahlenschutzvorsorge	-797.958,69	-928.000	-925.430,00	-908.970,65	19.029,35
12.2.3.02 - Fleischhygiene / Tiernebenprodukte	-546.753,56	-667.200	-663.400,00	-639.422,02	27.777,98
12.2.3.03 - Tiergesundheit, Cross Compliance	-1.186.827,46	-1.128.400	-1.286.545,00	-1.252.433,22	-124.033,22
12.2.3.04 - Tierschutz und Tierarzneimittel	-437.315,30	-502.300	-511.840,00	-440.217,63	62.082,37
12.2.3.99 - Verwaltungsprodukt LÜVA	-492.419,92	-470.400	-459.730,00	-391.445,77	78.954,23

Das Lebensmittelüberwachungs- und Veterinäramt umfasst mit seinen Arbeitsaufgaben 5 Produkte, einschl. das Verwaltungsprodukt. Der geplante Zuschuss von 3.696,3 TEUR wurde auf 3.846,9 TEUR fortgeschrieben. Das Rechnungsergebnis lag bei -3.632,5 TEUR, was eine positive Abweichung zum fortgeschriebenen Ansatz um 214,5 TEUR bedeutet. Die Fortschreibung des Ansatzes erfolgte überwiegend beim Produkt Tiergesundheit, Cross Compliance zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest (ASP). Zur Finanzierung dieser Mehraufwendungen sind Bedarfszuweisungen zur Überwindung außergewöhnlicher und struktureller Belastungen gemäß §§ 22, 22a Nr. 2 des SächsFAG in Form eines verlorenen Zuschusses für die außergewöhnlichen Belastungen im Zusammenhang mit der Bewältigung der Afrikanischen Schweinepest beantragt und im Budget 90.02 abgebildet worden.

Sachgebiet Lebensmittelüberwachung/Strahlenschutzvorsorge

Ein wesentlicher Bestandteil der Überwachungstätigkeit ist die Kontrolle der Einhaltung lebensmittelrechtlicher Vorschriften im Rahmen von Inspektionen der Betriebe vor Ort. Von den insgesamt 4.754 Betrieben wurden 2.284 Betriebe kontrolliert. Dies entspricht einer Kontrolldichte von 48,0%. Lässt man bei der Betrachtung der Kontrolldichte die 1.114 Betriebe der Primärproduktion unberücksichtigt, ergibt sich eine Kontrollquote von 62,7%.

Die Kontrolldichte im Jahr 2022 lag bei 59,9%, 2021 bei 52,5% und im Vorcoronajahr 2019 bei 63,1%. Somit wurde die Kontrollquote von 2019 im Jahr 2023 fast wieder erreicht.

Von den dabei insgesamt 3.604 durchgeführten Kontrollen gab es 735 Kontrollen mit unbefriedigendem Kontrollergebnis sowie 52 Kontrollen mit Verstößen. Im Jahr 2023 wurden insgesamt 755 ungeplante Kontrollen durchgeführt. Davon waren 135 Nachkontrollen und Beschwerdekontrollen, 7 Kontrollen infolge eines Rückrufs/ einer Schnellwarnung, 222 Ermittlungen/ Überprüfungen sowie 35 Ein- und Ausfuhrkontrollen.

Weiterhin wurden 1.359 amtliche Proben von Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln und Bedarfsgegenständen aus dem Handel entnommen und zur Untersuchung an die Landesuntersuchungsanstalt für das Gesundheits- und Veterinärwesen Dresden gesendet.

Im Jahr 2023 war die intensive Unterstützung eines Lebensmittelkontrolleurs in Fortbildung noch ein Schwerpunkt. Dieser wurde im Dezember 2021 eingestellt und beendete seine Ausbildung im Dezember 2023. Neben der fachlichen und praktischen Ausbildung beanspruchte auch die Vorbereitung und Begleitung der einzelnen Prüfungsteile erhebliche Personalressourcen.

Des Weiteren wurde die Einführung einer neuen Version der Fachanwendung BALVI 2.0 und ein QM-Audit vorbereitet.

Sachgebiet Fleischhygiene/ Tiernebenprodukte

Die Zahl der 2023 einer regelmäßigen amtlichen Überwachung unterliegenden Betriebe mit gültiger EU-Zulassung hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verändert. Dabei handelte es sich u. a. um 61 Schlacht- und Fleischverarbeitungsbetriebe, 11 Eierpackstellen, 5 Milchverarbeitungsbetriebe und 1 Kühllager.

Im Jahr 2023 waren im gesamten Kreisgebiet an 9.608 Tieren fleischhygienerechtliche Untersuchungen durchzuführen, welche in 12 Fällen, etwa 0,12% zur Untauglichkeit für den menschlichen Verzehr führten. Darüber hinaus erfolgte im Rahmen von 22 durchgeführten Kontrollen in Geflügelbeständen mittels einer amtlichen tierärztlichen Untersuchung, vor dem Transport zum Schlachthof, die Attestierung der Schlachttauglichkeit von 73.215 Stück Schlachtgeflügel. Dies waren 27.915 Tiere weniger als im vorangegangenen Berichtszeitraum. Diese Differenz ist größtenteils mit einer Verlagerung der Schlachtung der Tiere nach Polen zu erklären.

Im Jahr 2023 lag die zu untersuchende Schwarzwildstrecke bedingt durch die Afrikanische Schweinepest bei 1.001 Tieren und damit mehr als im Vorjahr, allerdings wurden bei 3 Schwarzwildproben Trichinen festgestellt, was einen erhöhten Aufwand zur Folge hatte. Die Anzahl der durchgeführten Laboransätze nach dem EU-Referenzverfahren betrug mit 547 daher weniger als im Vorjahr.

Ein weiterer Tätigkeitsschwerpunkt entwickelte sich hinsichtlich des Aufbaus des Exportes von Fleischprodukten in diverse Drittländer durch einen im Landkreis ansässigen großen Produzenten von Fleischzubereitungen. Diese Aufgaben umfassten die fachliche Begleitung der Erarbeitung der Exportvoraussetzungen für die Drittländer und 35 Ausfuhrkontrollen.

Für den bundesweit gültigen Rückstandskontrollplan waren 41 Hemmstofftest-Planproben und 56 Proben im Rahmen des monatlichen Probenplanes für die zuständigen Laboratorien zu entnehmen. Der Bereich Tierische Nebenprodukte umfasste die Überwachung und den Umgang mit tierischen Nebenprodukten in 68 registrierten bzw. zugelassenen Verarbeitungsbetrieben.

Sachgebiet Tiergesundheit/ Tierschutz

Im Jahr 2023 fand auf Grund einer hausinternen Entscheidung die Zusammenlegung der Sachgebiete Tiergesundheit/ Cross Compliance (CC) und Tierschutz/ Tierarzneimittel statt. Die Neusortierung und Umstrukturierung in ein Sachgebiet war und ist arbeitsintensiv.

Im Bereich Tiergesundheit, Tierseuchenbekämpfung und CC wurden 646 Kontrollen geplant und durchgeführt. Hinzu kommen 60 Konditionalitätskontrollen und es wurden insgesamt 316 Futterkranzproben entnommen. Weiterhin wurden 1.129 Atteste im Jahr 2023 ausgestellt und 44 Verladetage für Tierexporte z.T. ins Drittland durchgeführt. Die Kontrollen sind z.T. sehr umfangreich, zeitaufwendig und mit intensiver, verwaltungsrechtlicher Nacharbeit verbunden. Dafür sind auch eine hohe Fahrzeit und Kilometerleistung notwendig.

Im Bereich Tierschutz/ Tierarzneimittel stieg die Zahl der Tierschutzfälle mit 441 Fällen um ca. 40 Fälle im Vergleich zum Jahr 2022 und bleibt nach wie vor auf hohem Niveau. Es wurden 37 Ordnungswidrigkeitsverfahren und 84 Verwaltungsverfahren durchgeführt sowie 9 Strafverfahren zur Anzeige gebracht.

Zu verzeichnen ist der Anstieg im Tierschutz bei schwerwiegenden und sehr umfangreichen Tierschutzfällen im Haustierbereich. Die Anzahl der Tierschutzfälle mit Wegnahmen von Tieren mit anschließender Haltungsuntersagung haben zugenommen sowie Fälle mit Wegnahmen von Tieren, wobei den Haltern nicht mehr die Möglichkeit eingeräumt wird, bei entsprechenden Haltungsverbesserungen, das Tier wiederzuerhalten. Da der Gesetzgeber die Möglichkeit einräumt, dass sich jeder Volljährige Tiere in unbegrenzter Art und Anzahl im Haustier- und Nutztierbereich halten kann, ist mit einer Verringerung von Tierschutzfällen nicht zu rechnen. Aufgrund der sozialen Entwicklung muss sogar von einem Anstieg ausgegangen werden, da u. a. der nicht unerhebliche Anstieg der Tierarzkosten eine Rolle spielt.

Die gewerbliche Haltung von Tieren ist vielfältiger und somit umfangreicher geworden, so dass ein Anstieg der Anträge auf Genehmigung einer Erlaubnis nach § 11 TierSchG zugenommen hat.

Durch die Zunahme der Schwere der Verstöße mussten auch mehr Zwangsgeld-, Ordnungswidrigkeits- und Bußgeldverfahren eingeleitet werden, welches sich in den höheren Erträgen bei den Zwangsgeldern und Ordnungsstrafen sowie den Bußgeldern widerspiegelt. Daraus resultierend sind in den Positionen Bußgeld 6,5 TEUR und Verwaltungsgebühren 3,6 TEUR Mehrerträge verbucht worden.

Zudem gelten seit Januar 2023 die Änderungen des Tierarzneimittelrechtes bezüglich der Meldungen in der Antibiotika-Datenbank. Damit unterliegen diesem nicht mehr nur die Masttiere der Nutzungsarten Rind, Schwein, Huhn und Pute der Meldepflicht, sondern auch Milchkühe, zugegangene Kälber, Zuchtschweine, Legehennen und Junghennen, wenn sie bestimmte Bestandsuntergrenzen überschreiten. Somit hat sich die Anzahl der zu überwachenden Betriebe in etwa verdreifacht.

Abteilung Afrikanische Schweinepest (ASP)

Durch das weiterhin aktive Seuchengeschehen im Landkreis Görlitz und den Infektionsdruck auf die Kreisgrenzen, resultierend aus den Infektionsgebieten in Bautzen, Brandenburg, Polen, und Tschechien, bestanden die Aufgaben der Abteilung (ASP) im Wesentlichen wie 2022.

Hierzu zählen konkret die Organisation der täglichen Bergungen, Beprobungen und Entsorgungen von erlegtem Schwarzwild, Unfalltieren und Totfunden. Durchgeführt wurden diese durch externe Bergeteams oder Mitarbeiter der Abteilung. Weiterhin erfolgte zu diesen Proben die Datenübermittlung an übergeordnete Behörden und die interne Dokumentation. Es handelte sich im Jahr 2023 um 840 ASP-Proben. 136 davon waren ASP-positiv.

Eine Schwerpunktaufgabe bestand in der kontinuierlichen Fallwildsuche und der Taxierung der Schwarzwildbestände. 2023 wurden an 217 Einsatztagen bis zu 4 Drohnen eingesetzt. An 147 Suchtagen wurden Kadaversuchen mit Kadaversuchhunden betreut. Die Wartung und Kontrolle der 7 Kadaversammelpunkte, welche im Landkreis vom nördlichsten Punkt in Trebendorf bis zum südlichsten Punkt in Mittelherwigsdorf stehen, war über das ganze Jahr kontinuierlich zu gewährleisten. Ein hoher Arbeitsaufwand für die Mitarbeiter bestand in der Beratung von Jägern, Landwirten und der Bevölkerung mit dem Ziel die Akzeptanz der Bekämpfungsmaßnahmen hochzuhalten und die Mitwirkung der Jäger zu sichern.

2023 wurde die Bekämpfungsstrategie umgestellt und ein Schutzkorridor entlang der polnischen Grenze errichtet. Dazu war eine Vielzahl von Informationsveranstaltungen durchzuführen. Zusätzliche Befliegungen mit Drohnen wurden notwendig. Die Vorbereitung, Planung, Durchführung dieser Befliegungen benötigten einen hohen Zeitaufwand.

Nach 3 Jahren der ASP-Bekämpfung im Landkreis zeigten sich erste Erfolge. In großen Teilen des Landkreises gab es noch nie ASP-Fälle und eine Ausbreitungstendenz in den Süden war nicht mehr zu erkennen. Aus diesem Grund gibt es Bestrebungen die Restriktionszonen der Lage neu anzupassen.

c) Teilhaushalt 10.04 – Umweltamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.04 - Umweltamt	-5.333.624,43	-5.729.000	-5.767.256,74	-5.363.824,82	365.175,18
11.1.2.12 - Verwaltungsbeauftragte für besondere Aufgaben (Flut)	-6,71	0	0,00	0,00	0,00
51.1.1.03 - Naturpark Zittauer Gebirge	-45.808,00	-46.300	-46.300,00	-46.224,16	75,84
55.2.1.01 - Schutz Grund- und Oberflächenwasser	-1.692.687,73	-1.719.400	-1.719.424,87	-1.616.924,32	102.475,68
55.4.1.01 - Naturschutz	-1.248.172,12	-1.388.500	-1.425.723,15	-1.313.927,16	74.572,84
55.4.1.02 - Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)	-470.303,20	-393.900	-394.100,00	-405.040,64	-11.140,64
56.1.1.01 - Abfallrechtliche Maßnahmen	-403.351,90	-406.100	-406.200,00	-381.353,42	24.746,58
56.1.1.02 - Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-962.342,73	-1.244.300	-1.245.008,72	-1.102.004,83	142.295,17
56.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Umweltamt	-510.952,04	-530.500	-530.500,00	-498.350,29	32.149,71

Das Umweltamt gliedert sich in vier Sachgebiete. Diese sind die Untere Naturschutzbehörde, die Untere Wasserbehörde, die Untere Immissionsschutzbehörde und die Untere Abfall- und Bodenschutzbehörde sowie die Leitung.

Die Untere Naturschutzbehörde und die Untere Abfall- und Bodenschutzbehörde bewirtschaften jeweils zwei Produkte. Grundsätzlich werden im Umweltamt Pflichtaufgaben umgesetzt, wie z.B. der Vollzug des BNatSchG, des WHG und SächsWG, des BImSchG des KrWG und des BBodSchG.

Als Träger öffentlicher Belange (TÖB) wird das Umweltamt auch bei Bauverfahren beteiligt. Im Jahr 2023 waren es insgesamt 1.297 Vorgänge, darunter 956 Bauanträge, 248 bauplanungs- und bauordnungsrechtliche Vorgänge und 93 sonstige Vorgänge. Im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau (SON) gab es 15 Zuarbeiten für Anträge im Landkreis. Die Untere Wasserbehörde genehmigte ihrerseits im Jahr 2023 27 Gewässerkreuzungen im Zusammenhang mit dem Breitbandausbau. Hier ist eine Abnahme der Anträge zu verzeichnen, während tendenziell die Bearbeitung von Anträgen zu Gewässerkreuzungen für Gas- und Stromleitungen ansteigen.

Im Jahr 2023 gab es im Verwaltungsprodukt keine wesentlichen Abweichungen zur Planung. Die Unterschreitungen des Planansatzes im Bereich der Aus- und Fortbildung erfolgten durch die Inanspruchnahme interner Fortbildungen und darüber hinausgehend durch eine ressourcenschonende Arbeitsweise.

Schutz Grund- und Oberflächenwasser

Die Übererfüllung des Jahresergebnisses ist auf die Mehreinnahmen von Verwaltungsgebühren zurückzuführen. Die Mehreinnahmen resultieren aus einer eher zufälligen Häufung zur Genehmigung größerer wasserwirtschaftlicher Anlagen und Vorhaben bei denen relativ hohe Verwaltungskosten erhoben wurden, daher private oder nicht-kommunale Projekte (bspw. der Bau von Brücken und die Errichtung von Anlagen zur Niederschlagsentwässerung am Kaufland Zittau).

Für die Übererfüllung des Ansatzes der Verwaltungsgebühren Wasserrecht sind zudem Verlängerungen wasserrechtlicher Erlaubnisse für Anlagen der dezentralen Abwasserentsorgung (sogenannte Grundstückskläranlagen) wesentlich. Bis zum Jahr 2015 musste im Freistaat Sachsen der Stand der Technik in der Abwasserentsorgung erreicht werden. Im Landkreis Görlitz sind schwerpunktmäßig im nördlichen Kreisgebiet mehr als 5.000 Einzelanlagen errichtet worden, welche jeweils eine wasserrechtliche Erlaubnis zur Einleitung des gereinigten Abwassers in das Grundwasser oder Oberflächengewässer ausgestellt bekamen. Die Erlaubnisse sind in der Regel auf 15 Jahre befristet. Nunmehr steht nach Prüfung der einzelnen Sachverhalte die Verlängerung der Erlaubnisse an, wobei pro Anlage 160 EUR an Gebühr erhoben werden. Die Anzahl der zu verlängernden Erlaubnisse wird in den nächsten Jahren kontinuierlich von derzeit 120 Anlagen bis auf mehr als 1.500 Anlagen im Jahr 2030 steigen.

Naturschutz

Im Haushaltsjahr 2023 wurden die Ausgaben der Unteren Naturschutzbehörde aufgrund der Haushaltslage auf das unbedingt erforderliche Maß reduziert. Viele Aufgaben, wie die Pflege von dendrologischen Naturdenkmälern, die Betreuung von naturschutzrechtlichen Schutzgebieten oder die Beauftragung von Fachgutachten (über Fördermittel, daher nur Eigenanteile relevant) konnten aber zunächst nur aufgeschoben werden und sind entsprechend 2024 bzw. in den nachfolgenden Jahren abzuarbeiten.

Gebührenbasierte Einnahmen sind von der Anzahl der Antragstellungen abhängig und können entsprechend vorab nicht kalkuliert werden. Ein Rückgang der gebührenbasierten Einnahmen ist allerdings nicht zu erwarten.

Die Untere Naturschutzbehörde hat keinen Einfluss auf Anpassungen von Zuwendungen, die vom Land etwa für die Naturschutzstationen des Landkreises, das Projekt Junge Naturwächter oder den Naturpark Zittauer Gebirge finanziert werden. Die Zuwendung des Landkreises Görlitz zur Unterstützung des Naturparks sowie die Anpassung der Mitgliedsbeiträge des Landkreises Görlitz sind zwischen dem Naturpark und dem Landkreis Görlitz vertraglich geregelt.

Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)

Die Arbeit der unteren Bodenschutzbehörde war wiederholt durch eine angespannte personelle Situation geprägt. Dies spiegelt sich insbesondere in der anteiligen Umsetzung von Maßnahmen der Amtsermittlung sowie bei der Umsetzung von Maßnahmen im Bereich der Inhaberdeponien wider. Maßnahmen der Deponiesicherung (251 TEUR) wurden beispielsweise in den Planungszeitraum 2025/2026 verschoben.

Abfallrechtliche Maßnahmen

Erträge wurden durch Verwaltungsgebühren in Höhe von 29,2 TEUR realisiert, das entspricht 83,3% des geplanten Ansatzes. Hauptbestandteil sind Gebühren für Genehmigungen, Anzeigebestätigungen und Befreiungen, die aufgrund von Regelungen des Kreislaufwirtschaftsgesetzes (KrWG) und der Nachweisverordnung für die Entsorgung von Abfällen (NachwV) erteilt werden. Ein kontinuierlicher Anstieg dieser Erträge ist tendenziell nicht planbar.

Geringere Aufwendungen werden auf den Planungsstellen „Aus- und Fortbildung“ verzeichnet, da auf die interne Möglichkeiten zur Fortbildung im Bildungszentrum Geschäftsbereich SMEKUL Reinhardtsgrμμα zurückgegriffen werden konnte. Unter Berücksichtigung der ständigen Veränderungen von Gesetzen und Verordnungen können externe Fortbildungsveranstaltungen mit gestiegenen Kosten nicht vollständig ausgeschlossen werden, wenn diese für die Erfüllung der Pflichtaufgaben erforderlich sind.

Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

Die erzielten Verwaltungsgebühren Immissionsschutz überstiegen den Planansatz durch die im Jahr 2023 abgeschlossenen Verwaltungsverfahren um ca. 50%. Im Wesentlichen wurde dies durch einige komplexe Investitionsvorhaben, die zur Genehmigung gelangten, erreicht. Darunter Anlagen von vier Unternehmen aus verschiedenen Branchen sowie verschiedene Verfahren zur Errichtung und zum Betrieb von Windkraftanlagenstandorten.

Einen weiteren Einnahmeschwerpunkt bildeten die durchgeführten Regelüberwachungen zu den BlmSch-Anlagen, die aufgrund der Pandemie verschoben werden mussten, sowie die daraus resultierenden Änderungsverfahren. Zudem erfolgten Überwachungen vor dem Hintergrund der Umsetzung der Anforderungen der novellierten TA Luft, hier werden in den Folgejahren nachträgliche Anordnungen und diverse Änderungsverfahren erwartet. Ebenso waren Verfahren im Zusammenhang mit dem Vollzug der 1.BlmschV (Feuerungsanlagen) einnahmerelevant.

Insgesamt konnten im Jahr 2023 24 umfangreiche Genehmigungs- bzw. Änderungsverfahren (inkl. Vorbescheide bzw. Zulassung des vorzeitigen Beginns) sowie 29 Änderungsanzeigen abgeschlossen werden.

Das Anlagenspektrum ist breit gefächert und reicht von Energieerzeugung (insb. Windenergieanlagen, Heizwerke), Abfallbehandlungsanlagen, Anlagen der Metall-, Holz- und Textilbranche bis zu Lebensmittel- und landwirtschaftlichen Anlagen.

Die Gebühren (Wert- oder Rahmengebühr) richten sich grundsätzlich nach der Art und Umfang des jeweiligen Verfahrens. Ob und welche Verfahren beantragt werden, ist durch die UIB nicht beeinflussbar.

Im Jahr 2023 waren insbesondere zur weiterführenden Beschwerdebearbeitung oder im Rahmen der Umweltvorsorge keine externen Gutachten zu Emissionen/ Immissionen (Geruch, Lärm) durch die UIB zu beauftragen, weshalb die dafür geplanten Aufwendungen nicht ausgeschöpft wurden.

Im Bereich Aus- und Fortbildung wurden im Wesentlichen die Fortbildungsmöglichkeiten des SMEKUL und SKSD in Anspruch genommen.

d) Teilhaushalt 10.05 – Kreisforstamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.05 - Kreisforstamt	-1.713.436,46	-2.087.700	-2.162.213,56	-1.723.151,98	364.548,02
55.4.1.03 - Naturschutzgroßprojekt	72.626,84	7.500	-34.565,73	71.908,62	64.408,62
55.4.1.04 - Wolfsbüro	0,00	0	0,00	0,00	0,00
55.5.5.01 - Forst- und Jagdbehörde	-1.786.063,30	-2.095.200	-2.127.647,83	-1.795.060,60	300.139,40

Im Haushaltsjahr 2023 wurde das geplante Budget im Kreisforstamt mit 364,5 TEUR unterschritten, wobei der Hauptanteil auf das Produkt Forst- und Jagdbehörde entfällt.

Naturschutzgroßprojekt

Im Naturschutzgroßprojekt wurde gegenüber dem Planansatz ein um 64,4 TEUR besseres Ergebnis erzielt. Diese Entwicklung ist hauptsächlich durch den Anstieg der Verkaufserlöse um 50 TEUR, resultierend aus einem um 20% erhöhten Holzeinschlag, zurück zu führen. Aufgrund des guten Holzmarktes wurden Nutzungsrückstellungen der vergangenen Jahre teilweise kompensiert. In der Planungsstelle sonstige fachspezifische Unterhaltung (bauliche Anlagen) wurden die Mittel nicht benötigt, da keine größeren Reparaturen erforderlich waren bzw. diese durch die Waldarbeiter realisiert wurden.

Das Wolfsbüro wird kostenneutral geplant. Die Kostenrückerstattung durch das SMEKUL erfolgt zu 100%.

Forst- und Jagdbehörde

Es wurden erhöhte Einnahmen bei den Verwaltungsgebühren erzielt.

Die Umsetzung der Waldbrandkamera von Biehain nach Niesky konnte durch Förderung vom Land abgeschlossen werden.

Die Abgabe von dem Jagdrecht unterliegenden streng geschützten, jedoch verletzten Tieren, ist schwer planbar und die angefallenen Kosten für die Betreuung in der Wildtierauffangstation-Naturschutz-Tierpark Görlitz im Jahr 2023 waren gering. Die Aufgaben im vorbeugenden Waldschutz konnten fast ausschließlich durch eigene Mitarbeiter umgesetzt werden. Somit wurden die in diesem Konto eingeplannten Unternehmerleistungen eingespart.

e) Teilhaushalt 10.06 – Brandschutz/ Katastrophenschutz/ Rettungswesen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.06 - Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	-1.751.035,27	-3.831.800	-3.930.106,12	-2.855.546,45	976.253,55
12.5.1.01 - Leitstellen	-1.510.630,30	-1.620.400	-1.635.400,00	-1.382.902,80	237.497,20
12.6.1.01 - Brandschutz	-552.660,72	-712.200	-716.388,92	-551.532,26	160.667,74
12.6.1.99 - Verwaltungsprodukt BKR	-295.833,86	-304.900	-304.900,00	-244.563,45	60.336,55
12.7.1.01 - Rettungsdienst	1.129.756,58	-446.400	-525.517,20	-92.706,93	353.693,07
12.7.1.02 - Leitstellen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12.8.1.01 - Katastrophen- und Zivilschutz	-521.666,97	-747.900	-747.900,00	-583.841,01	164.058,99

Das Amt für Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen (BKRA) erfüllt und fasst die Aufgaben der Landkreisverwaltung im gesetzlichen und freiwilligen Bereich der nicht polizeilichen Gefahrenabwehr zusammen. Die hierbei fachlichen Spezialisierungen als auch die angestrebten Synergien der einzelnen Aufgabenstellungen sind in zwei Sachgebieten organisiert. Die beide Sachgebiete gleichermaßen berührenden oder verbindenden Aufgabenstellungen, als auch für das Amt selbst, werden in der Amtsleitung und seiner Stabsstelle erfüllt. Die Unterstützung und Begleitung der Gemeinden in ihrem Aufgabenfeld des Brandschutzes sowie die Aufgaben der Brandschutzeinheiten und Sanitätseinheiten im Katastrophenschutz und deren Steuerung werden in je einem Sachgebiet abgebildet. Die Katastrophenschutzeinheiten im Brandschutz bilden sich aus den Einsatzkräften der Gemeindefeuerwehren, bei denen die Fahrzeuge und Ausstattung stationiert sind, welche auch für gemeindliche Aufgaben genutzt werden können. Die Sanitätseinheiten werden durch die Leistungserbringer im Rettungswesen/ Hilfsorganisationen gestellt.

Im Falle von Schadensereignissen, bei welchen abzusehen ist, dass die Gefahrenabwehr längere Zeit in Anspruch nehmen bzw. sich auf eine größere Fläche ausbreiten wird, hält der Landkreis für deren Führung und Organisation eine Stabsstruktur vor. Diese gliedert sich in die operativ-taktische Komponente (Technische Einsatzleitung) als auch in die administrativ-organisatorische Komponente (Verwaltungsstab).

Dabei übernimmt die Technische Einsatzleitung die Führung des Einsatzes am Schadensort. Der Verwaltungsstab hingegen wird beispielsweise im Falle von Großschadenereignissen und im Katastrophenfall einberufen. Er übernimmt die verwaltungsspezifischen Aufgaben, für die aufgrund rechtlicher Vorgaben, finanzieller Zuständigkeiten und politischer Rahmenbedingungen die Einsatzkräfte beziehungsweise die Führungskräfte nicht zuständig sind.

Die Aufgaben des Kreisbrandmeisters werden durch den Hauptamtlichen Kreisbrandmeister und seine ehrenamtlichen Stellvertreter erfüllt. Neben der Beratung und Unterstützung der Gemeinden in ihren Brandschutzaufgaben haben die Kreisbrandmeister gemäß § 49 SächsBRKG ca.

150 Einsätze im Landkreis fachlich begleitet. Die Aufgaben im Brand- und Katastrophenschutz werden als übertragene, weisungsgebundene und weisungsfreie Aufgaben wahrgenommen.

Im Jahr 2023 waren weitere Schwerpunkte:

- die weiterhin anhaltende Maßnahme in der Bewältigung der Afrikanischen Schweinepest (Unterstützung bei der Befliegung des betroffenen Gebietes in Zusammenarbeit mit dem LÜVA),
- die beginnenden Sanierungsarbeiten im Tunnel „Königshainer Berge“ und die geforderte Sicherstellung des Brandschutzes während der Bauzeit (hier speziell die Errichtung eines Wachgebäudes und der Einzug einer Werkfeuerwehr),
- der Beginn der Überarbeitung der Stabsdienstordnung und der damit einhergehende Ausbildungs- und Übungsbedarf des Verwaltungsstabes
- die Planung und Durchführung verschiedener Ausbildungen und Übungen der öffentlichen Feuerwehren und Katastrophenschutzeinheiten sowie der besonderen Führungseinrichtungen (bspw. Katastrophenschutz-Vollübung im November 2023 am Bärwalder See, Modulausbildungen Tunnel ab dem 2. Halbjahr 2023, ABC-Übung in Zusammenarbeit mit der Bundeswehr auf dem Truppenübungsplatz am 10. Juni 2023, usw.).

In 2022 wurde der Stabsbetrieb des Verwaltungsstabes aufgrund der abklingenden Corona-Pandemie zurückgefahren.

Im Ergebnis wurde klar, dass ein Großteil der grundsätzlichen Aufgaben zu ihrer schnellen und effektiven Erfüllung geübt werden muss. Auch dafür sollte das BKRA eintreten. Für das BKRA stellt dies eine Bindung der Personalressourcen von ca. 80% dar.

Leitstellen

Das Produkt erreicht mit 343,8 TEUR Mehrerträgen und 106,3 TEUR Mehraufwendungen einen positiven Abschluss. Die nicht geplante Rückerstattung aus dem Betrieb der IRLS-OSN in Höhe von 241.294,35 EUR ist in Folge einer Überzahlung durch die pauschalen Zahlungen im Jahr 2022 entstanden. Auf der Grundlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages zum Betrieb der Integrierten Regionalleitstelle zahlt der Landkreis Görlitz monatlich gleiche Abschläge an die Betreiberin. Im Betrieb und der personellen Situation liegende Gründe führen entweder zu einer Über- oder Unterzahlung durch die Pauschalen.

Der Landkreis Görlitz ist einer der Träger der Integrierten Regionalleitstelle Ostsachsen (IRLS-OSN) und hält die Infrastruktur für die Alarmierung von Einsatzkräften im gesamten Landkreis vor. Den Betrieb führt im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen dem Landkreis Bautzen und dem Landkreis Görlitz die Betreiberin, die Große Kreisstadt Hoyerswerda. Im Produkt werden die nach Vereinbarung anfallenden Kosten des Betriebes und der Ersatzinvestitionen vollzogen. Nach Prognosewerten aus 11/2023 über das voraussichtliche Ergebnis des Jahres

2023 werden die Betriebskosten die vereinbarten Kosten deutlich übersteigen. Der durch die Kostenträger (Krankenkassen) zu tragenden Kostenanteil wird über den Gebührenhaushalt des Rettungswesens realisiert. Der installierte Leitstellenbeirat dient der Steuerungsfunktionen und Aufsicht über den Betrieb und die Organisation der IRLS-OSN. Die medizinischen Aspekte des Leitstellenbetriebes werden über die ärztliche Leitung der Landkreise wahrgenommen.

Bis 2027 steht als Schwerpunkt das Projekt „Leitstelle 2025“ zur Planung und Realisierung an. Gegenstand des Projektes ist die Herauslösung der polizeilichen Aufgaben aus den bisher genutzten Infrastrukturen des Leitstellennetzwerkes und der damit einhergehenden neu zu beschaffenden technischen Infrastruktur der Integrierten Regionalleitstellen für die Notrufabfrage und das Einsatzleitsystem.

Die durch den Landkreis vorzuhaltende und zu betreibende Infrastruktur für die Alarmierung der Einsatzkräfte ist betriebsfähig zu halten (Ausfallsicherheit von 99,99%). Durch die Errichtung weiterer Rettungswachen im Rettungsdienst und der breiteren Einführung von Pagern in den Feuerwehren ist eine Erweiterung der Standorte (DAU`s) erforderlich geworden. Die erkennbaren Bedarfe zur Nutzung durch die Einsatzkräfte sind durch Verdichtung des Netzes anzupassen.

Ebenso ist ein gesicherter Betrieb bei Ausfall anderer Infrastrukturen (Energie) von 72 Stunden zu gewährleisten. Dieser Bedarf wird in den folgenden Jahren schrittweise bedient. Dazu wurde bereits in den vergangenen Jahren ein mit dem Landkreis Bautzen gemeinsames Projekt zur Modernisierung und Verbesserung der Ausfallsicherheit des digitalen Alarmierungsnetzes erarbeitet, für dessen Finanzierung eine Projektförderung beantragt wurde. Diese wurde im Juni 2023 durch die Landesdirektion Sachsen bewilligt. Das Produkt Leitstelle/ Infrastruktur erhält über die internen Leistungsverrechnungen mit dem Produkt Rettungswesen die in den Kassenverhandlungen vereinbarten Kostenanteile aus dem Gebührenhaushalt.

Rettungsdienst

Der Landkreis Görlitz ist gemäß § 3 SächsBRKG der Aufgabenträger für den bodengebundenen Rettungsdienst. Das Amt für BKR bzw. das SG Rettungswesen ist somit zuständig für die Sicherstellung einer bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung und des qualifizierten Krankentransportes, mit Ausnahme des Sicherstellungsauftrages nach § 28 Abs. 2 Satz 1 SächsBRKG, die Bestellung eines Bereichsbeirates für den Rettungsdienstbereich, Vorbereitung auf und Bewältigung von Großschadensereignissen nach Maßgabe des § 35 SächsBRKG und die Aufstellung von Schnell-Einsatz-Gruppen nach Maßgabe des § 12 SächsBRKG.

Im Produkt Rettungsdienst wurden im Jahr 2023 Gesamterträge in Höhe von insgesamt 35.983,3 TEUR erzielt. Das Rechnungsergebnis bei den Erträgen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten lag bei 35.842,5 TEUR, das sind 2.617,7 TEUR mehr Erträge als geplant. Die gebuchten Aufwendungen betragen insgesamt 36.076,0 TEUR. Daraus resultiert ein Zuschussbedarf i. H. v. 92,7 TEUR.

Maßgeblich für das Ergebnis des Produktes ist das Einsatzgeschehen. Das tatsächliche Einsatzgeschehen im Landkreis ist insgesamt höher ausgefallen als geplant.

Entgeltfähige Einsätze 2022								
KTW			RTW			NEF		
Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
23.400	22.998	- 1,72%	26.000	28.484	+9,55%	10.500	10.806	+2,19%

2.3.3 Budget 20 – Schulen und Sport

a) Teilhaushalt 20.01 – Schulverwaltung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.01 - Schulverwaltung	-2.280.284,83	-2.520.800	-2.536.568,95	-2.520.554,05	245,95
24.3.1.01 - Sonstige schulübergreifende Maßnahmen	-800.011,06	-883.000	-898.768,95	-862.935,48	20.064,52
24.3.1.04 - Wohnheime	710,00	0	0,00	0,00	0,00
24.3.1.99 - Verwaltungsprodukt Schul- und Sportamt	-268.929,89	-250.100	-250.100,00	-250.408,87	-308,87
35.1.6.01 - BAföG	-506.134,34	-563.100	-563.100,00	-572.137,94	-9.037,94
42.1.1.01 - Sportförderung	-705.919,54	-824.600	-824.600,00	-835.071,76	-10.471,76

Das Jahr 2023 war durch die vorläufige Haushaltsführung und den bis Dezember nicht genehmigten Haushalt des Landkreises Görlitz bestimmt. Dies stellte die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Schul- und Sportamtes (SSA) in der Kernverwaltung als auch an den Schulen vor große Herausforderungen in der Haushaltsbewirtschaftung und auch Mittelbereitstellung. Seit dem Jahr 2023 ist das SSA vollständig dem Dezernat III zugeordnet.

Schulbezogene Aussagen

Durch die bis zum Jahresende bestehende Haushaltssperre gestaltete sich die Haushaltsdurchführung an den Schulen im Jahr 2023 äußerst schwierig. Gesetzlich verpflichtende Ausgaben konnten nur unter hohem Personaleinsatz realisiert werden. Hierfür war eine enorme Anzahl an Antragstellungen erforderlich, durch die sowohl in der Kernverwaltung als auch an den Schulen selbst viele personelle Ressourcen gebunden wurden.

Aufgrund der angespannten Haushaltssituation konnten ausschließlich sicherheitsrelevante und zwingend erforderliche Baumaßnahmen durchgeführt werden. Es mussten Baumaßnahmen verschoben werden. Hauptsächlich erfolgten Mängelbeseitigungen, Reparaturen und Wartungen. Die Werterhaltung konnte erstmals nicht vollständig realisiert werden. Das Schul- und Sportamt führte fortwährend Gespräche mit Schulleitungen, um Vorhaben zu priorisieren und alternative Finanzierungsmethoden zu erörtern.

Das Förderprogramm „Aufholen nach Corona“ lief im Jahr 2023 aus. Die erhofften zusätzlichen Angebote konnten aufgrund widersprüchlicher Aussagen des Fördermittelgebers nicht wie geplant umgesetzt werden. Geplante Projekte mussten teilweise abgeändert oder gänzlich abgesagt werden. Das führte im Ergebnis zu einer hohen Rückzahlung von Fördermitteln. Zusätzlich erfolgte mit Beginn des Schuljahres 2022/2023 eine Kürzung des GTA-Budgets der Schulen um ca. 20% zu Gunsten des „Flexiblen Lernbudgets“, welches durch die Schulleiter und das Landesamt für Schule und Bildung (LaSuB) bewirtschaftet wird. Die Kürzung sorgte dafür, dass das GTA-Angebot an den Schulen eingeschränkt werden musste.

An den meisten Schulen ist eine Beitragssteigerung der Gebäudeversicherung durch die Erhöhung des Gebäudepreisindex zu verzeichnen. In den Schulen erfolgten 2023 hauptsächlich Mängelbeseitigungen, Reparaturen und Wartungen. Durch die geringere Fremdnutzung von Sporthallen (Nutzung durch Schulen anderer Schulträger und Sportvereine) sowie weiterer schulischer Räumlichkeiten (auch für Caterer/Essenversorger) kam es zu Ertragsminderungen bei nahezu allen Schulen. Dementsprechend reduzierte sich auch der Aufwand in der Sportförderung (Buchungen über interne Leistungsverrechnungen).

Begründet durch die Haushaltssperre fiel an nahezu allen Schulen der Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR geringer als geplant aus. Es wurden fast ausschließlich Ersatzbeschaffungen getätigt.

Die Preissteigerungen in fast allen Bereichen führten zu weiteren Sparzwängen. Insbesondere im Bereich der Reinigung, Reinigungs- und Verbrauchsmitteln aber auch bei Wartungs-, Service- und Dienstleistungen war im Jahr 2023 noch einmal ein massiver Preisanstieg zu verzeichnen. Im Ergebnis mussten die Schulen diese Preisanstiege durch Einsparungen kompensieren. Von den Preissteigerungen sind insbesondere auch die Förderschulen im Bereich der Unterrichtswegekosten aber auch die Nutzungsgebühren für den Schwimmunterricht betroffen.

Die Umsetzung des Digitalpaktes wurde weitergeführt und intensiviert. Damit wird eine Verbesserung der digitalen und technischen Infrastruktur sowie der Lehr- und Lerninfrastruktur an den Schulen erreicht. Nicht verbrauchte Mittel wurden in das Folgejahr übertragen und der Digitalpakt wird auch im Jahr 2024 weiter umgesetzt und planmäßig abgeschlossen.

Im Bereich der Heiz- und Stromkosten sind durch diverse Maßnahmen und Preisbremsen der Bundesregierung die zu erwartenden Kosten nicht so hoch ausgefallen, wie ursprünglich befürchtet und geplant. In diesen Bereichen konnten an allen Schulen Einsparungen verzeichnet werden.

Amtsbezogene Aussagen

Sonstige schulübergreifende Maßnahmen

Aufgrund der gestiegenen Anzahl der digitalen Endgeräte für Schüler und Lehrer sowie weiterer digitaler Ausstattung an den Schulen wurde eine Elektronikversicherung nötig, die in der Planung nicht berücksichtigt werden konnte.

Bei den Bildungsprojekten wurden die Projekte Komm auf Tour, Schau Rein!, Regionale Koordinierungsstelle KOS und INSIDER planmäßig durchgeführt und die entsprechenden Fördermittel analog der Vorjahre eingeworben. Neu dazugekommen ist der 4. Baustein der Berufs- und Studienorientierung mit der Beantragung der Förderung für den BSZ-Koordinator. Die Fördermittel in Höhe von 90 Prozent wurden über die Ergänzung des Betrauungsaktes an die ENO weitergeleitet und die ENO hat den Eigenmittelanteil von 10 Prozent selbst getragen.

Durch den Digitalpakt und die nun insgesamt 3.500 digitalen Endgeräte für Lehrer und Schüler an den Schulen wurde die Vereinbarung mit der KuWeit zu Wartung und Support angepasst und neu abgeschlossen.

Verwaltungsprodukt Schul- und Sportamt / BAföG

Bei den Verwaltungsgebühren konnte der Haushaltsansatz nicht erfüllt werden. Die geplanten Erträge aus den Zwangsgeldern im Bereich BAföG wurden um 400,00 EUR überschritten. Die Höhe von Zwangsgeldern ist nicht exakt planbar sondern kann nur abgeschätzt werden.

Bei dem Büromaterial kommt es, aufgrund der neuen Zuordnung der Sächsischen Landesstelle für Nachbarsprachen zur Abteilung SWIB ab 01.01.2023, zu Minderaufwendungen.

Sportförderung

Aufgrund der Haushaltssperre konnten zunächst nur zwei Abschlagsraten für die institutionelle Förderung an den Oberlausitzer Kreissportbund im Mai ausgezahlt werden. Mit der Genehmigung des Haushaltes des Landkreises Görlitz im Dezember konnte die Auszahlung der 3. und 4. Rate erfolgen. Auch die Förderbescheide für die Vereinsförderung konnten erst nach der Haushaltsgenehmigung an die Sportvereine versendet werden und die Auszahlung der Vereinsförderung erfolgte erst im Januar und Februar 2024.

b) Teilhaushalt 20.02 – Schülerbeförderung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.02 - Schülerbeförderung	-4.076.610,28	-6.246.400	-6.246.400,00	-5.910.764,82	335.635,18
24.1.1.01 - Schülerbeförderung	-4.076.610,28	-6.246.400	-6.246.400,00	-5.910.764,82	335.635,18

Die in der Planung prognostizierten Eigenanteile Schüler wurden erreicht.

Rein rechnerisch kommen 912 TEUR im Haushaltsjahr 2023 zusammen. Durch die Erhebung der Eigenanteile pro Schuljahr kam es aber zu einer Verschiebung der Einnahmen schon im Haushaltsjahr 2022. Die Monate Januar bis März wurden im Dezember vereinnahmt. Auch gab es Antragsteller, die eine Einmalzahlung im August geleistet haben.

Die Einnahmen für den Eigenanteil der Bildungstickets und Fahrscheine sind deutlich geringer ausgefallen, da sie nur noch für den freigestellten Schülerverkehr über das SSA erfolgen. Die Bestellung und Bereitstellung der Bildungstickets lief im Jahr 2023 generell direkt über die Verkehrsunternehmen und nicht mehr über das SSA.

Durch die neuen Fahrpläne konnten die Schüler aus dem freigestellten Schülerverkehr in den wesentlich günstigeren ÖPNV wechseln. Damit konnte eine sonst notwendige Kostensteigerung verhindert werden.

c) Teilhaushalt 20.03 – Gymnasien

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.03 - Gymnasien	-3.447.424,91	-5.316.800	-5.335.755,60	-4.178.108,28	1.138.691,72
21.7.1.01 - Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau	-1.046.751,39	-1.305.900	-1.219.364,00	-961.336,21	344.563,79
21.7.1.02 - Christian-Weise-Gymnasium Zittau	-784.142,14	-1.167.100	-1.314.841,95	-1.064.887,19	102.212,81
21.7.1.03 - Oberland Gymnasium Seiffhennersdorf	-616.278,97	-977.400	-872.004,52	-601.870,58	375.529,42
21.7.1.04 - Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky	-733.317,03	-921.700	-885.557,34	-843.942,72	77.757,28
21.7.1.05 - Landau-Gymnasium Weißwasser	-266.935,38	-944.700	-1.043.987,79	-706.071,58	238.628,42

Die Bereitstellung der Aufwendungen zur Erhaltung des erforderlichen Schulbetriebes konnte in allen Positionen und in allen Schulen gewährleistet werden. Das Budget Gymnasien schließt mit einem positiven Ergebnis von 1.138,7 TEUR im Jahr 2023 ab.

Die Schulen erhielten für die Förderprogramme Inklusion, GTA und Digitalpakt Zuweisungen vom Land. Mit der geänderten SächsGTAVO wurde für die Schuljahre 23/24 und 24/25 lt. § 5 Absatz 8 die GTA-Zuweisung der Schulen um 20 % gemindert. Dieser Differenzbetrag wird den Schulen über das „Flexible Lernbudget“ zur Verfügung gestellt. Das Verfahren dazu läuft über das Landesamt für Schule und Bildung.

Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau

Die in 2022 erhaltenen und nach 2023 übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden vollständig ausgegeben. Es konnte durch die Einspeisungsvergütung Strom, die Betriebskostenerstattung des Küchenbetreibers sowie durch den Schulbuchregress und den Verkauf von Taschenrechnern eine Mehreinnahme bei sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten erzielt werden. Für den Diebstahlschaden vom Juli 2022 erhielt die Schule vom Versicherer eine Ersatzleistung. Aufgrund eines Schlüsselverlustes wurde mit dem Austausch des äußeren Schließkreises der Schulgebäude begonnen.

Mit Zuwendungsbescheid vom 04.10.2022 begann die Fördermaßnahme Brandschutzertüchtigung Aula und Sporthalle, welche im Rahmen des Förderprogrammes VwVInvestSchule zu 75% gefördert wurde. Die Maßnahme wurde zum 22.09.2023 fertiggestellt und die Ausgaben betragen 129,0 TEUR. Des Weiteren konnte mit Fördermittelbescheid vom 15.05.2023 die Sanierung der Außensportanlagen begonnen werden.

Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Neuanschaffungen in Höhe von 6,5 TEUR im Ergebnishaushalt getätigt. Für einen weiteren Vermögenserwerb wurden Mittel i. H. v. 107,1 TEUR in den Finanzhaushalt umgebucht. Diese wurden für Neuanschaffungen über 800,00 EUR brutto in Verbindung mit der Umsetzung der Digitalpaktmaßnahmen verwendet.

Christian-Weise-Gymnasium Zittau

Durch die Stadtwerke Zittau erfolgten in dem Haushaltsjahr 2023 Guthabenerstattungen für die Jahre 2022/23, die als Mehreinnahmen bei sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten ausgewiesen wurden. Weitere Mehreinnahmen entstanden durch eine effektive Nutzungsauslastung der Turnhalle. Aufgrund der derzeitigen Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen vorangeschritten. Die in 2022 erhaltenen und übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden weiterverwendet. Die restlichen Mittel wurden ins Folgejahr für eine Rückzahlung an das Land übertragen.

Der eingereichte Fördermittelantrag für die Fassadensanierung Haus 1 wurde noch nicht genehmigt. Aufgrund dessen konnte mit den Arbeiten noch nicht begonnen werden.

Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Neuanschaffungen i. H. v. 63,0 TEUR getätigt, unter anderem 121 Apple iPads.

Oberland-Gymnasium Seifhennersdorf

Im Jahr 2023 wurde in der Schule eine neue Software für die Erstellung von Stunden- und Vertretungsplänen eingeführt. Da die Verlängerung der bereits bestehenden Software und Lizenzen eine Preissteigerung mit sich brachte, kam es zu nicht geplanten Mehrkosten. Durch die staatlich festgelegte Strom- und Gaspreisbremse wurden die geplanten Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom nicht in der geplanten Höhe benötigt. Aufgrund der derzeitigen Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen vorangeschritten. Aufgrund festgestellter Mängel an Fenstern der Häuser 1 und 2 mussten Instandhaltungsarbeiten durchgeführt werden. Die nach der Schullnfravo eingereichten Zuwendungsanträge für die Sanierung der Umkleiden, Sanitärräume und Oberlicht wurden noch nicht bewilligt, sodass mit den Arbeiten an der Sporthalle im Jahr 2023 noch nicht begonnen werden konnte.

Im Jahr 2023 wurden Neuanschaffungen i. H. v. 3,0 TEUR getätigt.

Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky

Im Jahr 2023 fanden zwei Schüleraustausche (Frankreich und Hockenheim) statt. In diesem Zusammenhang finanzierte die Schule im Rahmen ihrer Partnerschaft die Fahrtkosten. Vom Freistaat Sachsen erhielt die Schule eine Zuwendung für diese Projekte. Die in 2022 erhaltenen und übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden weiterverwendet. Die restlichen Mittel wurden ins Folgejahr für eine Rückzahlung an das Land übertragen. Durch die staatlich festgelegte Strom- und Gaspreisbremse wurden die geplanten Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom nicht in der geplanten Höhe benötigt. Eine effektive Nutzungsauslastung der Turnhalle führte bei Mieten und Pachten, im Bereich der internen Leistungsverrechnung durch die erhöhte Anzahl von Einzelveranstaltungen sowie beim regelmäßigen Training der Sportvereine zu einer Mehreinnahme.

Der Zuwendungsbescheid im Rahmen des Förderprogramms VwvInvestSchule zur Sanierung der historischen Fenster Aula konnte aufgrund zeitlich und finanziell nicht zu leistender Forderungen des Denkmalschutzes nicht in Anspruch genommen werden. Die Verwendung der Fördermittel wurde entsprechend der Zustimmung des Sächsischen Staatsministerium für Kultus (SMK) für die Sanierung der Außensportanlagen am Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau beantragt.

Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Anschaffungen i. H. v. 10,9 TEUR getätigt. Von dem Vermögenserwerb wurden die Mittel i. H. v. 222,3 TEUR auf Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen umgebucht. Diese Mittel wurden für Bauleistungen in Verbindung mit der Umsetzung der Digitalpaktmaßnahmen verwendet.

Landau-Gymnasium Weißwasser

Die in 2022 erhaltenen und übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden weiterverwendet. Die restlichen Mittel wurden ins Folgejahr für eine Rückzahlung an das Land übertragen. Die Guthabenerstattung beim Wasser aus 2022 wurde bei sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten gebucht. Die Schule erhielt von Privatpersonen (Eltern) als auch von Versicherungen Ersatzleistungen für Schadenfälle z.B. für den Überspannungsschaden durch Blitz, Wasserschaden und Sachbeschädigungen an Wänden und Möbeln im Klassenraum. Eine effektive Nutzungsauslastung der Turnhalle führte bei Mieten und Pachten, im Bereich der internen Leistungsverrechnung, durch die erhöhte Anzahl von Einzelveranstaltungen sowie beim regelmäßigen Training der Sportvereine ebenfalls zu einer Mehreinnahme. Eine größere Unterhaltungsmaßnahme am Gebäude stellte in 2023 der Austausch der Sprachanlage (12,6 TEUR) sowie die Erneuerung des Bremsmagneten (4,8 TEUR) dar. Die Beseitigung des Wasserschadens aus dem Jahr 2021 wurde am 12.06.2023 abgeschlossen. In diesem Zusammenhang wurde eine Restsumme i. H. v. 39,9 TEUR abgerechnet.

Die Schule tätigte Neuanschaffungen i. H. v. 21,9 TEUR. Aufgrund von nicht verbrauchten Fördermitteln des Digitalpaktes sind für das Haushaltsjahr 2024 weitere Neuanschaffungen geplant.

d) Teilhaushalt 20.04 – Berufsschulzentren

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.04 - Berufliche Schulzentren	-3.254.491,80	-5.373.400	-5.678.688,50	-3.635.780,09	1.737.619,91
23.1.1.01 - BSZ Löbau	-1.182.815,59	-1.005.100	-840.197,00	-523.385,59	481.714,41
23.1.1.02 - BSZ Zittau	-537.987,17	-1.001.900	-1.065.368,37	-734.939,43	266.960,57
23.1.1.03 - BSZ Weißwasser	-675.177,63	-887.100	-945.405,64	-652.408,23	234.691,77
23.1.1.05 - BSZ Christoph-Lüders Görlitz	-827.011,61	-1.873.800	-2.142.094,26	-1.451.650,20	422.149,80
23.1.3.01 - BSZ Löbau, Außenstelle "August Förster"	-39.140,50	-603.400	-683.523,23	-281.423,18	321.976,82
23.1.5.01 - Fachschule für Landwirtschaft Löbau	7.640,70	-2.100	-2.100,00	8.026,54	10.126,54

Das Budget Berufliche Schulzentren unterschreitet den geplanten Zuschussbedarf von -5.373,4 TEUR um 1.737,6 TEUR. Die Veränderungen im fortgeschriebenen Ansatz sind größtenteils auf übertragende oder in Abgang gebrachte Ermächtigungen zurückzuführen.

BSZ Löbau

Die Schule erhielt für das Förderprogramm Digitalpakt und Inklusion eine Zuweisung vom Land.

Aufgrund der Zahlung der Personalkosten für die Sozialpädagogen durch den Freistaat, konnte mit der Betreuung im BVJ eine Mehreinnahme erzielt werden.

Eine effektive Nutzungsauslastung der Turnhalle führte bei Mieten und Pachten, im Bereich der internen Leistungsverrechnung, durch die erhöhte Anzahl von Einzelveranstaltungen sowie beim regelmäßigen Training der Sportvereine ebenfalls zu einer Mehreinnahme.

Die angespannte Haushaltslage 2023 führte dazu, dass größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt wurden. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen vorangeschritten. Diese Mittel dienen der Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur der Schule.

Wie auch in den Vorjahren erhielt das BSZ Löbau von Bildungsträgern Gelder für Umschüler im erweiterten Bildungsangebot. Von dieser Summe wurden zwei Mal jährlich die vereinbarten 55% an das LaSuB abgeführt. Die restlichen 45% standen der Schule zur Finanzierung des Unterrichts zur freien Verfügung.

Im Jahr 2023 wurden Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten i. H. v. 29,7 TEUR durchgeführt (u. a. Beseitigungen von Mängeln und Austausch der Brandmeldeanlage, sowie Wartungen und Verlegung von Glasfaserkabeln).

BSZ Zittau

Das Förderprogramm Digitalpakt kam zum Tragen. Diese Mittel dienen der Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur der Schule. Die Mittel wurden u.a. für 40 neue Tablets verwendet. Insgesamt wurden Neuanschaffungen i. H. v. 12,9 TEUR getätigt. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen vorangeschritten.

Aufgrund der derzeitigen Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Durch den Schulbuchregress konnte eine Mehreinnahme bei sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten erzielt werden. Die Einspeisungsvergütung für Heizung wurde ebenfalls unter sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten ausgewiesen. Des Weiteren wurden wichtige Brandschutzmängel beseitigt und der Keller trockengelegt, die Flächeninjektion verhindert nun das Eindringen von Wasser in das Gemäuer.

Mit der Erneuerung der Beleuchtungsanlage in den Umkleide- und Sanitärräumen der Sporthalle des BSZ Zittau, einschließlich der malermäßigen Überarbeitung und Erneuerung des Zauns, wurde im 3. Quartal 2023 begonnen.

BSZ Weißwasser

Das BSZ Weißwasser erhält Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land für die Generalistik, den Digitalpakt und die Erzieherumschüler. Seit dem Jahr 2023 werden die Fördermittel für die Generalistik nicht mehr vom Sächsischen Ausbildungsfond für Pflegeberufe (SAFP) direkt ausbezahlt. Das LaSuB transferiert die Fördermittel an den Landkreis.

Wie auch in den Vorjahren erhielt das BSZ Weißwasser von Bildungsträgern Gelder für Umschüler im erweiterten Bildungsangebot. Von dieser Summe wurden zwei Mal jährlich die vereinbarten 66% an das LaSuB abgeführt. Die restlichen 34% standen der Schule zur Finanzierung des Unterrichts zur freien Verfügung. Nicht verbrauchte Fördermittel wurden ins Folgejahr übertragen.

Im Bereich der Personalkosten für die Sozialpädagogin an der Schule sowie im Bereich der Fördermittel für Umschüler konnten Mehreinnahmen erzielt werden.

Aufgrund der angespannten Haushaltssituation 2023 kam es in vielen Bereichen des alltäglichen Schulbedarfs zu geringeren Ausgaben als geplant.

Nach der Fertigstellung der neuen Ausbildungshalle auf dem Campus des Berufsschulzentrums wurde die alte Ausbildungshalle abgerissen. Dabei entstanden Aufwendungen i. H. v. 82,6 TEUR.

Die Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR (brutto) unterschreiten deutlich den Planansatz mit 20,0 TEUR, davon erfolgten 15,4 TEUR über Fördermittel des Projektes Digitalpakt. Nicht verbrauchte Fördermittel wurden ins Folgejahr übertragen.

BSZ Christoph Lüders Görlitz

Wie auch in den Vorjahren erhielt das BSZ Görlitz von der Bundesagentur für Arbeit und dem Berufsförderungswerk Dresden Gelder für Umschüler im erweiterten Bildungsangebot. Insgesamt konnten viele Anschaffungen (auch Verbrauchsmittel) mit Geldern aus Bildungsgutscheinen für Umschüler finanziert werden.

Generell sind deutliche Einsparungen bei den Betriebskosten aufgrund der staatlichen Gas- und Strompreisbremse zu verzeichnen. Die Einspeisungsvergütung Heizung sowie ein Guthaben für Wasser und Strom wurden bei den sonstigen Verwaltungseinnahmen erfasst und führten demzufolge, mit dem Schulbuchregress, zu Mehrerträgen.

Durch die erhöhte Anzahl von Einzelveranstaltungen in der Sporthalle sowie die effiziente Auslastung durch regelmäßiges Training der Sportvereine kam es über die internen Leistungsverrechnung zu weiteren Mehrerträgen.

Somit wird der geplante Zuschussbedarf von 1.873,8 TEUR um 442,1 TEUR unterschritten.

Im Februar kam es zu einem Sturmschaden am Dach, der durch die Versicherung übernommen wurde. Des Weiteren wurden wichtige Brandschutzmängel beseitigt und Elektroinstallationen für den Digitalpakt in Höhe von 371,7 TEUR umgesetzt.

Aufgrund der angespannten Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Hauptsächlich wurden neue Stühle, u.a. für das Friseurkabinett angeschafft. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen ist mit großen Schritten vorangekommen.

BSZ Löbau, Außenstelle „August Förster“

Eine genaue Planung der Zuweisung von Drittmitteln für Personalkosten vom Land (Sozialpädagogen) ist durch die jährliche Steigerung der BVJ-Zuweisung und der Klassenauslastung nicht möglich. Im Jahr 2023 kam es durch die Zahlung der Personalkosten vom Land für die Sozialpädagogen mit der Betreuung im BVJ zu einer Mehreinnahme.

Die Schule erhielt für das Förderprogramm Digitalpakt eine Zuweisung vom Land in Höhe von 129,6 TEUR, davon wurden 41 TEUR in den Finanzhaushalt umgebucht. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen vorangeschritten. Noch nicht verbrauchte Mittel wurden ins Folgejahr übertragen.

Durch die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführungen unterschritten bei dem BSZ Löbau nahezu alle Aufwandskonten den geplanten Ansatz. Größtenteils wurden nur Ersatzbeschaffungen, darunter z.B. ein Rasenmäher, eine Motosense, eine Sackkarre und Erste-Hilfe-Sets, getätigt.

Im Jahr 2023 kam es zu einem Stromunfall in der Lehrküche der Berufsförderschule, bei dem sich eine Schülerin verletzte. Im Zuge dessen wurde die Lehrküche aus Sicherheitsgründen durch die Schulleitung für den Schulbetrieb gesperrt. Eine lehrplangerechte Ausbildung einzelner Fachbereiche war somit nicht mehr gewährleistet. Zum Jahresende wurden noch verfügbare Gelder mittels Ermächtigungen und Rückstellungen in das Folgejahr übertragen, um sowohl die bauliche Sanierung als auch die neue Ausstattung zu finanzieren. Weitere Instandsetzungsmaßnahmen wurden ins Folgejahr verschoben.

Fachschule für Landwirtschaft Löbau

Vom Sächsischen Staatsministerium für Umwelt und Landwirtschaft erhielt die Fachschule für Landwirtschaft eine Ausgleichszuweisung für Sachausgaben gemäß dem SächsMBAG in Höhe von 11,1 TEUR. Für die Nutzung der Räumlichkeiten im BSZ Löbau während des Winterseminars wurde der vertraglich vereinbarte Betrag an das BSZ Löbau gezahlt. Zu geringen Aufwendungen kam es bei den Schulveranstaltungen, Projektarbeiten und bei den Lernmitteln für die Hand des Schülers, da im Schuljahr 2022/23 keine Klasse zustande gekommen ist, aufgrund von Lehrermangel. Demzufolge war von März 2022 bis November 2023 keine Klasse da, die hätte Schulveranstaltungen durchführen können. Erst ab November 2023 ist wieder eine Klasse zustande gekommen.

e) Teilhaushalt 20.05 – Förderschulen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.05 - Förderschulen	-2.808.969,00	-3.483.300	-3.551.181,36	-2.941.946,64	541.353,36
22.1.3.01 - Lisa-Tetzner Schule Zittau	-320.354,30	-398.700	-413.009,15	-316.222,17	82.477,83
22.1.3.02 - Astrid-Lindgren Schule Weißwasser	-328.862,24	-363.900	-262.651,19	-248.258,28	115.641,72
22.1.5.01 - Friedrich-Fröbel Schule Olbersdorf	-422.339,18	-596.300	-636.479,62	-580.444,36	15.855,64
22.1.5.02 - Förderzentrum Oberland "Albert Schweitzer"	-492.732,56	-747.400	-789.911,19	-788.078,05	-40.678,05
22.1.5.03 - Brüder-Grimm Schule Weißwasser	-553.964,70	-481.200	-544.519,60	-255.960,06	225.239,94
22.1.5.04 - Gutenbergschule Niesky	-291.351,15	-462.200	-470.007,84	-361.214,76	100.985,24
22.1.7.01 - Hans-Fallada Schule Rietschen	-296.448,67	-314.400	-351.062,77	-285.138,32	29.261,68
22.1.8.01 - Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz	-102.916,20	-119.200	-83.540,00	-106.630,64	12.569,36

Das Budget Förderschulen schließt mit einem Rechnungsergebnis von -2.941,9 TEUR im Jahr 2023 ab, somit weist es eine positive Entwicklung um 541,4 TEUR gegenüber dem Ansatz aus. Die Veränderungen im fortgeschriebenen Ansatz sind größtenteils auf übertragende oder in Abgang gebrachte Ermächtigungen zurückzuführen.

Lisa-Tetzner-Schule Zittau

Mit der geänderten SächsGTAVO wurde für die Schuljahre 23/24 und 24/25 lt. § 5 Absatz 8 die GTA-Zuweisung der Schulen um 20 % gemindert. Dieser Differenzbetrag wird den Schulen über das „Flexible Lernbudget“ zur Verfügung gestellt. Das Verfahren dazu läuft direkt über das Landesamt für Schule und Bildung.

Es kam zu Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten durch die gesetzliche Festlegung der Strom- und Gaspreisbremse. Seit 2023 wird die Hausmeisterleistung aufgrund der Schulhausmeisterversetzung von der KSG übernommen.

Bei den Baumaßnahmen kam es zu einigen Verschiebungen ins Folgejahr, es fanden hauptsächlich Mängelbeseitigungen, Reparaturen sowie Wartungsarbeiten statt. Insgesamt wurden für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 24,3 TEUR eingesetzt. Im Jahr 2023 wurde mit

der Erneuerung des Zaunes um das Schulgelände begonnen. Bei der Lisa-Tetzner-Schule handelt es sich um eine Schule mit dem Förderungsschwerpunkt geistige Entwicklung, dementsprechend sind hier den Sicherheitsvorkehrungen besondere Beachtung zu schenken. Der vorhandene Zaun war an vielen Stellen defekt und zu niedrig. Das Schulgelände (insbesondere auch der Schulhof) liegt zaunseitig unmittelbar an einer Bahntrasse. Durch die Zaunerneuerung soll die Sicherheit des Schulgeländes wiederhergestellt werden. Durch nur notwendige Ersatzbeschaffungen des beweglichen Vermögens und überwiegende Ausstattungen über den Digitalpakt kam es zu Einsparungen beim Erwerb von Gegenständen.

Astrid-Lindgren-Schule Weißwasser

In dem Produkt wurde die vorläufige, sparsame und notwendige Haushaltsführung beachtet und eingehalten. Durch die Übertragung der Verpflegungsleistungen auf den Förderverein kam es zu geringeren Einnahmen aus Verpflegungsleistungen (Frühstücksgeld) und damit zu geringeren Kosten für die Finanzierung von Lebensmitteln. Die größten Einsparungen sind im Bereich der Bewirtschaftungskosten, im Zusammenhang mit der Energiepreislage der Bundesregierung, zu verzeichnen.

Die geplanten Baumaßnahmen zum Einbau eines Verbrühungsschutzes und die Errichtung des 2. Rettungsweges wurden ins Folgejahr verschoben. Im Jahr 2023 wurden überwiegend Mängelbeseitigungen und Wartung umgesetzt.

Durch die angespannte Haushaltslage kam es zu Einsparungen beim Erwerb von Gegenständen. Lediglich Ersatzbeschaffungen und Ausstattungen über den Digitalpakt wurden angeschafft. Die großen Maßnahmen für den Digitalpakt (Verkabelung, Anschaffung Tafeln, PCs, etc.) sind abgeschlossen.

Die durchgängige Nutzung der Räumlichkeiten von der Logopädie, der Physiotherapie, der Ergotherapie und der Handwerklichen Keramik führte zu einer planmäßigen Erfüllung der Position Mieten und Pachten.

Friedrich-Fröbel-Schule Olbersdorf

Im Jahr 2023 wird der Schule das „Flexible Lernbudget“ zur Verfügung gestellt. Dieses resultiert aus der geänderten SächsGTAVO für die Schuljahre 23/24 und 24/25, wodurch die GTA-Zuweisung der Schulen um 20 % gemindert wurde.

Größere Maßnahmen über das Förderprogramm Digitalpakt (Verkabelung, Anschaffung Tafeln, PCs, etc.) sind abgeschlossen. Darunter wurden 68 neue Notebooks angeschafft. Ziel des Förderprogrammes ist es, eine Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur sowie der Lehr-Lern-Infrastruktur der Friedrich- Fröbel- Schule zu schaffen.

Des Weiteren wurden im Jahr 2023 nur Mängelbeseitigungen und bauliche Leistungen für den Digitalpakt umgesetzt. Die Kosten für die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke belaufen sich auf 97,7 TEUR, davon 48,1 TEUR für die Elektroinstallation Digitalpakt. Nicht verbrauchte Fördermittel aus dem Digitalpakt wurden ins Folgejahr übertragen.

Nicht verbrauchte GTA-Fördermittel wurden zurückgezahlt.

Förderzentrum Oberland „Albert Schweitzer“

Aus dem Jahr 2022 wurden nicht verbrauchte Mittel für Ganztagsangebote „Aufholen nach Corona“ nach 2023 übertragen, diese wurden im Laufe des Jahres komplett verausgabt.

Mit der geänderten SächsGTAVO wurde für die Schuljahre 23/24 und 24/25 lt. § 5 Absatz 8 die GTA-Zuweisung der Schulen um 20 % gemindert. Dieser Differenzbetrag wird den Schulen über das „Flexible Lernbudget“ zur Verfügung gestellt. Nicht verbrauchte GTA-Fördermittel wurden zurückgezahlt.

Durch die gesetzliche Festlegung der Strom- und Gaspreisbremse kam es zu Einsparungen in diesen Bereichen, sodass die geplanten Mittel nicht ausgeschöpft wurden. Zu Mehrerträgen führten Einzahlungen für Taschenrechner und Schulbücher sowie Schadensersatzleistungen der Versicherungen wegen kaputten Fassadenplatten und Paneelen und die Schulbücherstattungen durch die Eltern.

Bei den Hortbeiträgen und Mieten und Pachten wurden die geplanten Erträge nicht erreicht. Die Aufnahme von einem Hortkind aus einer anderen Gemeinde und die damit verbundene Weiterleitung der abgeforderten Landeszuschüsse führte zu einem Mehrertrag bei den Zuschüssen für laufende Zwecke von Gemeinden.

Größere Maßnahmen, welche im Jahr 2023 umgesetzt wurden, waren überwiegend der Ausbau des Datennetzes für den Digitalpakt und Mängelbeseitigungen. Für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden wurden Maßnahmen i. H. v. 157,6 TEUR getätigt. Ein Teil der Mittel wurde für bereits ausgelöste Aufträge, die nicht mehr ausgeführt werden konnten, auf das nächste Haushaltsjahr übertragen.

Durch die Haushaltslage kam es zu Einsparungen beim Erwerb von Gegenständen. Lediglich wurden Ersatzbeschaffungen vorgenommen und Ausstattungen über den Digitalpakt, darunter Notebooks, Switche, 38 Apple iPads, 33 Rechner, angeschafft.

Brüder-Grimm-Schule Weißwasser

Die Schule erhielt Zuwendungen im Rahmen des Digitalpaktes, Zuweisungen für Ganztagsangebote und Landeszuschüsse für den Hort. Aufgrund einer Nachzahlung bei den Landeszuschüssen Hort durch die Aktualisierung der Verordnungen kam es zu einem Mehrertrag.

Bei den Baumaßnahmen kam zu Kürzungen bzw. Verschiebungen ins Folgejahr. Größere Maßnahmen, welche im Jahr 2023 umgesetzt wurden, waren der Umbau eines Raumes zum Büroarbeitsplatz für den Schulverwaltungsassistenten und Mängelbeseitigungen. Die Baumaßnah-

me Sicherheitstechnik und Vorbereitung Digitalpakt befindet sich weiterhin im Vollzug. Die Reparaturarbeiten aufgrund eines größeren Wasserschadens in einem Fachkabinett durch Leitungswasser laufen auch in 2024 weiter.

Ein Großteil der geplanten Mittel für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (421108) wurde mittels Üpl/ Apl- Antrag auf die Hans-Fallada-Schule für die Reparatur der Sicherheitsbeleuchtung übertragen.

Bei den Hortbeiträgen und Mieten und Pachten wurden Mehrerträge erzielt. Es wurden mehr Kinder im Hort betreut als ursprünglich geplant und die Sporthalle wurde effektiv durch Sportvereine und die VHS genutzt.

Im gesamten Jahr 2023 gab es bei der Brüder-Grimm-Schule keinen Beschäftigten im freiwilligen sozialen bzw. ökologischen Jahr, sodass die dafür geplanten Aufwendungen nicht entstanden sind.

Durch eine Preissteigerung des Transportunternehmens und durch die erhöhte Schüleranzahl kam es bei den Aufwendungen für Unterrichtswegekosten zu einer Überschreitung des geplanten Ansatzes.

In 2023 wurden Neuanschaffungen i. H. v. 8,8 TEUR getätigt, darunter 15 Apple iPads 9 im Rahmen des Digitalpaktes.

Gutenbergschule Niesky

Die im Jahr 2023 nicht verbrauchten Mittel der Zuweisungen für Ganztagsangebote „Aufholen nach Corona“ wurden ins Folgejahr übertragen. Hiervon ist es möglich, Honorare sowie Sachkosten abzurechnen.

Bereits im Jahr 2022 begann das Förderprogramm für das Projekt Digitalpakt bei der Gutenbergschule. Dieses dient der Errichtung und Verbesserung digitaler technischer Infrastruktur sowie der Lehr-Lern-Infrastruktur. Die Schule investierte einen Teil der Zuwendung in den Ausbau der Datenleitung. Die nicht verbrauchten Fördermittel wurden in das Folgejahr übertragen.

Bei den Hortbeiträgen konnte ein Mehrertrag erzielt werden. Die Aufnahme von Hortkindern aus anderen Gemeinden und die damit verbundene Weiterleitung der abgeforderten Landeszuschüsse führte ebenfalls zu einem Mehrertrag bei den Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden.

Die Kostenerstattung für Beschäftigte im freiwilligen sozialen bzw. ökologischen Jahr fiel aufgrund der Nichtbesetzung der Stelle im Jahr 2023 komplett aus. Bei Updates/Wartungsverträgen kam es zu erhöhten Kosten durch Lizenzen, Softwareverlängerungen, Servicegebühren sowie Garantieverlängerungen.

Der Aufwand für Unterrichtswegekosten hat sich erhöht, da seit Mitte des Jahres 2023 die Kosten für die Fahrten zu Arbeit und Beruf nicht mehr über die Schülerbeförderung finanziert wurden.

Größere Maßnahmen, welche im Jahr 2023 umgesetzt wurden, waren Wartungen und der Ausbau des Datennetzes für den Digitalpakt (41,0 TEUR). Bei dem genannten Ausbau kam es zu einer deutlichen Kostensteigerung.

Hans-Fallada-Schule Rietschen

In dem Produkt wurde die vorläufige, sparsame und notwendige Haushaltsführung beachtet und eingehalten, sodass der geplante Zuschuss um 29,3 TEUR verringert wurde.

Mit der geänderten SächsGTAVO wurde für die Schuljahre 23/24 und 24/25 lt. § 5 Absatz 8 die GTA-Zuweisung der Schulen um 20 % gemindert. Dieser Differenzbetrag wird den Schulen über das „Flexible Lernbudget“ zur Verfügung gestellt. Nicht verbrauchte Fördermittel GTA wurden ins Folgejahr übertragen.

Durch die gesetzliche Festlegung der Strom- und Gaspreisbremse kam es zu Einsparungen in diesen Bereichen, sodass die geplanten Mittel nicht ausgeschöpft wurden.

Gestiegene Preise beim Verbrauchsmaterial (Falthandtücher, Toilettenpapier), Preissteigerungen bei den Reinigungskosten und die Erhöhung der Gebäudeversicherung verursachen Mehraufwendungen.

Im Jahr 2023 wurden keine größeren Baumaßnahmen umgesetzt, überwiegend wurden Mängel beseitigt und Wartungen durchgeführt (18,9 TEUR). Zudem wurde ein neues Grundstück für den Schulgarten gepachtet.

Das Förderprogramm für das Projekt Digitalpakt wurde in der Hans-Fallada-Schule umgesetzt und weitestgehend abgeschlossen. Dieses dient der Errichtung und Verbesserung digitaler technischer Infrastruktur sowie der Lehr-Lern-Infrastruktur. Die Schule investierte in neue Verkabelung, schaffte multifunktionale Tafeln sowie PC-Technik an. Die nicht verbrauchten Fördermittel wurden in das Folgejahr übertragen.

Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz

Die Entwicklung des Produktes ist planmäßig verlaufen. Die prognostizierten Preissteigerungen im Reinigungsgewerbe sind nicht in der geplanten Höhe eingetreten, sodass es in dem Bereich zu Einsparungen kam.

Durch die sparsame Haushaltsführung kam es bei der Klinik- und Krankenhausschule bei allen Aufwendungen zur Unterschreitung des geplanten Ansatzes.

Die nicht verbrauchten Digitalpaktfördermittel wurden in das Folgejahr übertragen.

2.3.4 Budget 30 – Kultur

Teilhaushalt 30.01 – Kultur

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
30.01 - Kultur	-7.991.947,30	-8.556.300	-8.556.300,00	-8.409.894,54	146.405,46
25.4.1.01 - Kulturförderung	-7.874.887,14	-8.441.000	-8.441.000,00	-8.409.483,02	31.516,98
25.4.1.02 - Kulturraum	-9.063,51	-109.600	-109.600,00	-411,52	109.188,48
25.4.1.11 - Kulturförderung_Zuschuss Beteiligungen (HP)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Kulturamt	-107.996,65	-5.700	-5.700,00	0,00	5.700,00

Der geplante Zuschussbedarf von 8.556,3 TEUR hat sich um 146,4 TEUR im Jahresergebnis verbessert.

Kulturförderung

Die Förderung der kulturellen Einrichtungen erfolgt auf der Basis der abgeschlossenen Verträge. Im Jahr 2023 wurden keine neuen Projekte begonnen oder durchgeführt. Einsparungen ergeben sich u.a. durch eine Verringerung der Kulturumlage auf der Grundlage des endgültigen Bescheides. Es konnten dennoch vier Projekte unterstützt werden. Bei drei Projekten konnte dadurch der Förderbetrag des Kulturraumes Oberlausitz-Niederschlesien zur Sicherung der Gesamtfinanzierung in Anspruch genommen werden.

Die Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gGmbH erhielt den vereinbarten Zuschuss des Landkreises Görlitz in Höhe von 157,7 TEUR zur gemeinsamen Betreibung der Museen im Verbund.

	Ansatz 2023	RE 2023	Abweichungen
- EUR -			
Zuschuss an Theater	3.296.900	3.396.832,00	99.932,00
Zuschuss an KUWEIT	2.575.000	2.475.000,00	-100.000,00
Summe:	5.871.900	5.871.832,00	-68,00

Die Partnerschaften mit dem Landkreis Schwandorf und dem Neckar-Odenwald-Kreis (NOK) konnten mit kulturellen Projekten weiter belebt werden. Vom Oberpfälzer Künstlerhaus in Schwandorf und dem Landratsamt des NOK wurden Künstler/Künstlerinnen zum Kunstbegegnungsort Schloss Königshain entsendet. Auch der Landkreis Görlitz hatte die Möglichkeit zum Oberpfälzer Künstlerhaus nach Schwandorf und nach Mosbach/NOK zu entsenden. Die Künstler/Künstlerinnen erhalten dabei einen 4-wöchigen Stipendenaufenthalt mit kostenfreier Unterkunft und Arbeitsraum.

Die Mitgliedschaft im UNESCO Welterbestätten Deutschland e.V. und im Verein Gedenkstätte Großschweidnitz e. V. wurden fortgeführt. Der Gedenkstätte Großschweidnitz e.V. befindet sich in Auflösung. Die Gedenkstätte zu Ehren der Euthanasieopfer in Großschweidnitz wurde im Sächsischen Gedenkstättenstiftungsgesetz als von der Stiftung Sächsische Gedenkstätten institutionelle geförderte Gedenkstätten aufgenommen und erhält somit eine jährliche institutionelle Förderung.

Gemäß § 1 Abs. 3 SächsKRG ist der Landkreis Görlitz zur Mitgliedschaft im Zweckverband Kulturraum Oberlausitz-Niederschlesien verpflichtet. Die ländlichen Kulturräume erheben auf der Grundlage von § 6 Abs. 3 SächsKRG i. V. m. § 27 Abs. 1 SächsFAG eine Kulturumlage, um die Mitglieder des Kulturraumes an den Lasten der kulturellen Aktivitäten von regionaler Bedeutung angemessen zu beteiligen.

Die Festsetzung der Kulturumlage für das Haushaltsjahr 2023 erfolgt gemäß § 27 Abs. 2 Satz 1 SächsFAG auf Basis der vom Sächsischen Staatsministerium für Finanzen bekannt zu machenden Umlagegrundlagen der Kulturraummitglieder für das Ausgleichsjahr 2023 und dem in der Haushaltssatzung des Kulturraumes festgesetzten Hebesatzes. Die zu zahlende Kulturumlage für das Jahr 2023 wurde auf den Betrag von 2.239.803,65 EUR festgesetzt. Hieraus ergab sich eine Einsparung gegenüber dem Planansatz von 1,3 TEUR.

Kulturraum

Der Zweckverband Kulturraum Oberlausitz-Niederschlesien nutzt für die Geschäftsstelle Räumlichkeiten und Leistungen des Landratsamtes Görlitz. Diese werden im Jahresverlauf durch den Zweckverband erstattet.

2.3.5 Budget 41 – Soziales

Teilhaushalt 41.01 – Sozialamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
41.01 - Sozialamt	-62.637.438,57	-77.917.400	-80.425.000,00	-80.098.698,80	-2.181.298,80
31.1.1.01 - Hilfe zum Lebensunterhalt	-2.471.776,05	-3.247.300	-2.497.200,00	-3.193.135,01	54.164,99
31.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Sozialamt	-348.731,98	-330.600	-335.600,00	-417.973,68	-87.373,68
31.1.2.01 - Hilfe zur Pflege	-9.383.072,02	-12.692.800	-16.016.500,00	-15.206.872,46	-2.514.072,46
31.1.3.01 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.1.3.02 - Feststellung Schwerbehinderteneigenschaft	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.1.4.01 - Hilfe bei Krankheit	-423.370,14	-3.293.000	-1.525.500,00	-1.531.147,97	1.761.852,03
31.1.6.01 - Hilfe in anderen Lebenslagen	-489.590,21	-585.000	-524.000,00	-505.854,99	79.145,01
31.1.7.01 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-471.194,90	-641.300	-282.800,00	-522.133,94	119.166,06
31.1.8.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB XII	-25.274,47	-32.300	-36.300,00	-27.372,80	4.927,20
31.4.1.01 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-6.654.593,40	-6.806.300	-8.784.300,00	-8.493.924,02	-1.687.624,02
31.4.1.02 - Feststellung Schwerbehinderteneigenschaft	-1.220.809,09	-1.322.400	-1.361.400,00	-1.319.858,18	2.541,82
31.4.1.11 - EGH für behinderte Menschen_Statistik (HP)	-2.063.988,57	-2.220.000	-2.273.000,00	-2.250.184,40	-30.184,40
33.1.1.01 - Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-257.832,90	-271.500	-271.500,00	-253.802,53	17.697,47
35.1.4.01 - Sonstige soziale Angelegenheiten - Komm. Sozialverband	-37.489.654,50	-44.610.000	-44.610.000,00	-44.583.120,76	26.879,24
35.1.5.01 - Wohngeld	-574.780,98	-992.100	-1.036.100,00	-970.814,77	21.285,23
35.1.7.01 - Landesblindengeld	-281.863,06	-290.200	-290.200,00	-288.804,89	1.395,11
36.3.6.01 - Erziehungsgeld	-480.906,30	-582.600	-580.600,00	-533.698,40	48.901,60

Der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 77.917,4 TEUR wurde um 2.181,3 TEUR überschritten, was eine prozentuale Abweichung von -2,80 % bedeutet.

Die größten Abweichungen sind bei den Produkten 31.1.2.01 Hilfe zur Pflege und 31.4.1.01 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen aufgetreten.

Die Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen (KSV) wurde für den Landkreis Görlitz lt. Bescheid zur Erhebung der Sozialumlage 2023 vom 09.08.2023 mit 44.583.121 EUR festgesetzt. Das sind 26,9 TEUR weniger als geplant.

Beim Produkt Hilfe zur Pflege (31.1.2.01) zeichnet sich ein erhöhter Zuschussbedarf ab. Der geplante Zuschuss i. H. v. 12.692,8 TEUR wird um 2.514,1 TEUR überschritten.

Mit der Steigerung der Pflegekosten, sowohl ambulant als auch stationär, ist es pflegebedürftigen zunehmend nicht mehr möglich, die Pflegeaufwendungen aus eigenem Einkommen und Vermögen zu decken, so dass die Antragszahlen stetig steigen. Dies entspricht der bekannten demografischen Entwicklung im Landkreis verbunden mit der begrenzten finanziellen Leistungsfähigkeit der betroffenen Leistungsberechtigten (gebrochene Erwerbsbiografien, geringes Einkommen, kaum bzw. keine Rücklagen). Auch die gesetzlichen Änderungen bei den Kosten der Pflege führen zu höheren (ungedeckten, und damit vom Sozialamt zu übernehmenden) Kosten. Entsprechend "potenziert" sich bei steigenden Fallzahlen und steigenden ungedeckten Pflegeaufwendungen die Kostenlast des Landkreises.

Darüber hinaus sind mit der Anhebung des monatlichen Regelbedarfs auch die Positionen in der Einkommensgrenzenberechnung gestiegen, so dass die Einkommensgrenze höher liegt als im Jahr 2022. Da das Einkommen der hilfebedürftigen Personen in der Regel unverändert geblieben ist - so vollzieht z.B. die Höhe der Rentenanpassung nicht die Anhebung des Regelbedarfs nach - können Erstattungsforderungen nicht geltend gemacht werden (es verbleibt kein anrechenbares Einkommen mehr).

Aufgabenmäßig sind Mehraufwendungen bei der Häuslichen Pflegehilfe bei den Pflegegraden (PG) 2,3,4 und 5 von ca. 2.901,0 TEUR entstanden. Somit wurde bei allen PG fast das Doppelte des geplanten Ansatzes verausgabt. Bei der stationären Pflege sind Minderaufwendungen bei den PG 4 in Höhe von 214,7 TEUR und bei PG 5 von 416,2 TEUR zu verzeichnen. Begründet wird dies mit den Fallzahlen. Im ambulanten Bereich sind die Fallzahlen um fast 200 Fälle gestiegen.

Das Produkt Hilfe bei Krankheit (31.1.4.01) schließt positiv ab, das Rechnungsergebnis hat sich um 1.761,9 TEUR verbessert. Der Grund dafür ist, dass bei den Aufwendungen für die Erstattungen an die Krankenkassen gem. § 264 SGB V noch nicht die Kosten für das gesamte Haushaltsjahr berücksichtigt werden konnten, da die Abrechnungen der Krankenkasse für das 4. Quartal teilweise noch nicht vorlagen.

Beim Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (31.4.1.01 und 31.4.1.11) liegt die Überschreitung bei 1.717,8 TEUR. Die Fallzahlen steigen stetig. Die Teilhabebeeinträchtigungen werden vielfältiger und verlangen immer speziellere Unterstützungs- und Assistenzleistungen. Die Zahl der Schulassistenzen stieg weiterhin an, die Kosten im Rahmen von § 35a SGB VIII, die für das Jugendamt durch das Sozialamt erbracht werden, werden durch die vereinbarte ILV nicht vollständig gedeckt, sodass ein Üpl/Apl-Antrag über 700 TEUR gestellt wurde. Im Bereich Hilfen für seelisch behinderte Kinder § 35a SGB VIII a. v. E. und Schulbegleiter/ Integrationshelfer sind u.a. die größten Mehraufwendungen zu verzeichnen.

Für die Prüfung der Notwendigkeit der beantragten Hilfe für Kinder und Jugendlichen wird die Klassifizierung ICF-CY herangezogen, um entsprechend der gesetzlichen Vorschriften des BTHG die betroffene Person in das Zentrum der Entscheidung zu stellen. Die Entscheidung wird

durch ein Team Fallmanager/ Teilhabeplaner getroffen, so dass sowohl Erforderlichkeit und Geeignetheit der Maßnahme einer genauen Prüfung unterliegen. Leistungen vorrangiger Leistungsträger werden hierbei entsprechend geprüft.

Neben den Fallzahlen führen auch die zu berücksichtigenden Tarifsteigerungen der Leistungserbringer zu einer weiteren Steigerung der Kosten.

Das Produkt Hilfe zum Lebensunterhalt (31.1.1.01) unterschritt im Rechnungsergebnis den Planansatz um 54,2 TEUR. Der geplante Kostenaufwuchs ist nicht im erwarteten Maße eingetreten, sodass der ursprüngliche Ansatz eingehalten werden konnte. Trotz grundsätzlich hoher Antragszahlen, die aufgrund der Regelbedarfserhöhung weiter angestiegen sind, wird besonders deutlich, dass im Bereich der Kosten für laufende Leistungen der HLU außerhalb von Einrichtungen für die ukrainischen Flüchtlinge ein erheblich über dem Ansatz liegender Kostenaufwuchs gegeben ist. Dies ist u.a. dem Umstand geschuldet, dass die Personen, die zunächst in Familiengemeinschaften gemeinsam in einer Wohnung untergekommen sind, sukzessive Wohnraum für die "eigene" Haushaltsgemeinschaft anmieten.

Im Bereich Wohngeld wurden mit der Einführung des Wohngeld-Plus-Gesetzes eine Verdreifachung der Antragszahlen erwartet. Tatsächlich hat sich die Zahl der Leistungsbezieher nahezu verdoppelt. Um innerhalb der gesetzlichen Fristen die gestellten Anträge zu bearbeiten, wurden zusätzliche – befristete – Stellen im Sachgebiet eingerichtet. Der Gesetzgeber hatte vorgesehen, dass durch das Jobcenter bis zum 30.06.2023 nicht auf die „Vorrangigkeit“ des Wohngeldes verwiesen werden konnte (§ 85 SGB II). Die Zahl der steigenden Anträge schlägt sich auch unmittelbar in den Gebühren für die Datenverarbeitung nieder, da diese an den Fallzahlen anknüpft.

Die Zuweisungen und Zuschüsse beim Produkt Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege (33.1.1.01) wurden im Jahr 2023 annähernd planmäßig ausgereicht. Bei der Finanzierung der Leistungen für die soziale Schuldnerberatung erfolgte im Konsens mit den Leistungserbringern zunächst eine Fortschreibung auf der Grundlage der ursprünglichen Modalitäten. Im Bereich der Hospizförderung wurden die Mittel aufgebracht, die für die ambulanten Hospize zur Erlangung der Förderung aus der Sächsischen Förderrichtlinie "Gesundheit und Versorgung" notwendig waren. Mit Bescheid vom 20.03.2023 erhielten vier Schuldnerberatungsstellen eine Förderung.

Schuldnerberatungsstellen	Zuschuss 2023 in EUR
Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Weißwasser e.V.	62.179,00
Caritasverband der Diözese Görlitz e.V	47.421,00
Diakonie Löbau-Zittau	91.690,00
ASB Görlitz, Betreuungs- und Sozialdienste gGmbH	47.421,00

2.3.6 Budget 45 - Jugend

Teilhaushalt 45.01 – Jugendamt

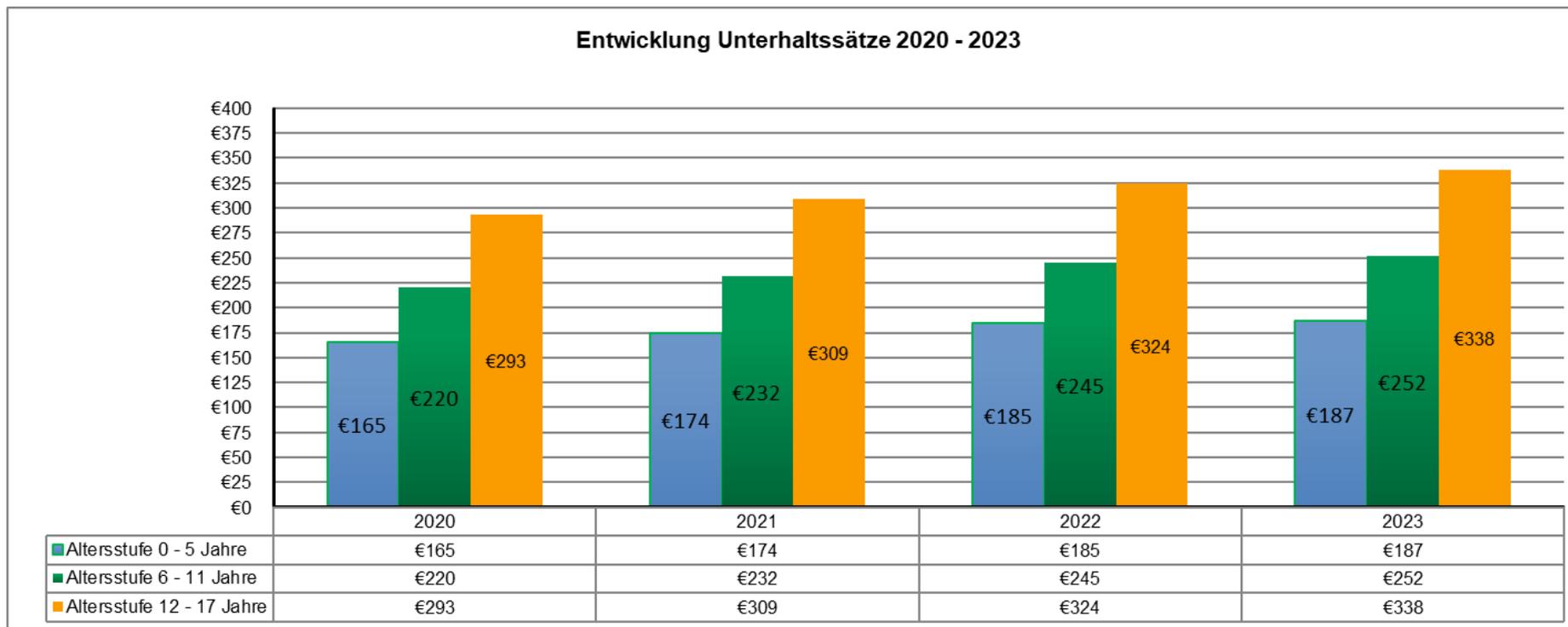
Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
45.01 - Jugendamt	-61.155.598,18	-67.808.100	-67.844.507,00	-67.256.319,13	551.780,87
34.1.1.01 - Unterhaltsvorschuss	-3.557.117,31	-4.186.800	-4.028.130,36	-3.944.278,48	242.521,52
36.1.1.01 - Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege	-6.105.542,87	-6.519.300	-6.826.620,38	-6.705.787,99	-186.487,99
36.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Jugendamt	-564.527,15	-729.900	-662.881,16	-593.464,79	136.435,21
36.2.1.01 - Jugendarbeit	-1.512.078,12	-1.349.400	-1.519.745,09	-1.566.630,23	-217.230,23
36.3.1.01 - Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Familienbildung	-850.175,98	-1.445.800	-1.089.818,16	-1.010.876,57	434.923,43
36.3.2.01 - Förderung der Erziehung in der Familie	-4.796.419,04	-5.876.900	-5.381.611,47	-5.377.832,55	499.067,45
36.3.3.01 - Leistungen für Kinder und Jugendliche	-33.601.616,47	-36.773.600	-36.566.394,71	-36.662.549,13	111.050,87
36.3.4.01 - Leistungen für junge Volljährige	-1.089.387,91	-1.501.500	-1.274.507,06	-1.251.528,01	249.971,99
36.3.4.02 - Inobhutnahme	-1.152.896,50	-1.291.300	-1.364.189,43	-1.362.322,33	-71.022,33
36.3.4.03 - Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII	-5.275.118,56	-5.474.000	-6.484.772,99	-6.477.252,22	-1.003.252,22
36.3.5.01 - Rechtliche Mitwirkung	-1.070.893,82	-1.103.200	-1.096.750,41	-1.074.427,90	28.772,10
36.3.5.02 - Rechtliche Vertretung	-1.250.422,51	-1.386.000	-1.378.685,78	-1.326.790,69	59.209,31
36.4.1.01 - Hilfen für UMA	-329.401,94	-170.400	-170.400,00	97.421,76	267.821,76

Unter dem Leitprinzip des Kinder- und Jugendhilfegesetzes, dass jeder junge Mensch ein Recht auf Förderung seiner Entwicklung und auf Erziehung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit hat, ist das Jugendamt verpflichtet, für Kinder und Jugendliche sowie deren Familien eine Vielzahl von Angeboten zur Verfügung zu stellen. Um dem individuellen Bedarf jeweils gerecht werden zu können, werden unterstützende, begleitende und ergänzende Leistungen vorgehalten. Dabei ist das Subsidiaritätsprinzip (gem. § 4 SGB VIII) zu beachten. Ambulante, teilstationäre und stationäre Angebote werden deshalb vorrangig von Trägern der freien Jugendhilfe erbracht.

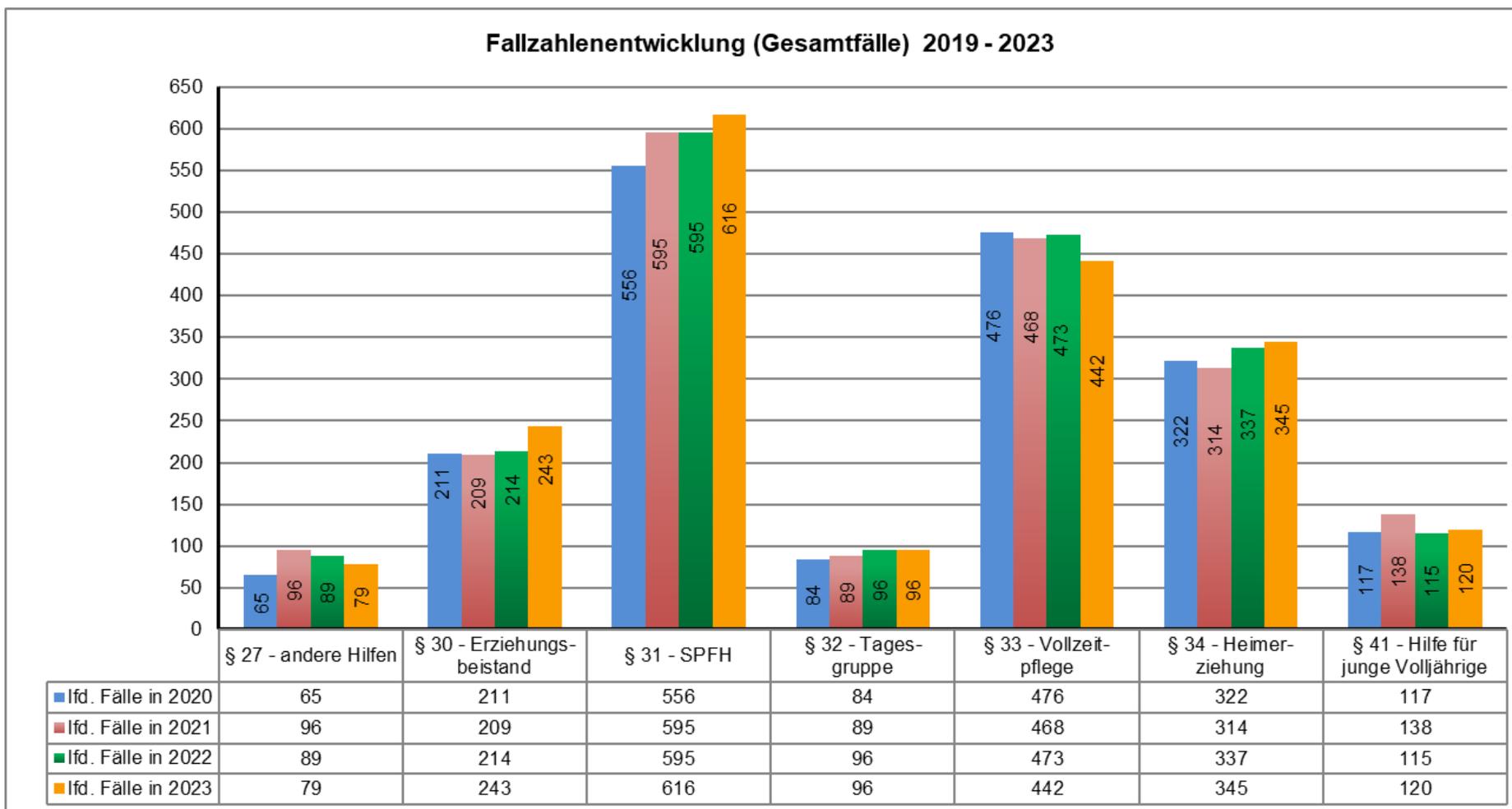
Das Jugendamt hat den gesetzlichen Auftrag, junge Menschen in ihrer Entwicklung zu fördern und zu unterstützen, Kinder und Jugendliche vor Gefahren zu schützen, sowie mitzuhelfen, positive Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien, wie auch eine kinder- und familienfreundliche Umwelt, zu erhalten bzw. zu schaffen. Die Erfüllung dieser Herausforderungen ist in einigen Bereichen nur durch die Bereitstellung z. T. sehr kostenintensiver Maßnahmen, Leistungen und Angebote zu erreichen.

Größere Abweichungen zum Plan 2023 sind in den Produkten 34.1.1.01 Unterhaltsvorschuss, 36.1.1.01 Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege, 36.3.3.01 Leistungen für Kinder und Jugendliche, 36.3.4.01 Leistungen für junge Volljährige, 36.3.4.02 Inobhutnahmen, 36.3.4.03 Eingliederungshilfe nach § 35a und 36.4.1.01 Hilfen für UMA zu verzeichnen.

Die Unterhaltssätze wurden zum 01.01.2023 mit Bekanntgabe gemäß der Fünften Verordnung zur Änderung der Mindestunterhaltsverordnung vom 30.11.2022 (BGBl. Teil I Nr. 47, S. 2130 vom 06.12.2022) nochmals erhöht, was zur Planung 2023/ 2024 noch nicht abzusehen war.



Im Bereich Hilfen zur Erziehung sind bei einigen Hilfearten die Fallzahlen gestiegen, aber auch bei einigen Hilfearten gesunken. So ist bei den ambulanten Hilfen ein Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen. Auch im stationären Bereich stiegen die Fallzahlen. Die Fälle werden immer komplexer und die Kinder haben einen hohen Hilfebedarf und damit einen höheren Personalbedarf in der Betreuung und Versorgung. Dies äußert sich dann in hohen Entgelten der unterbringenden Einrichtung.



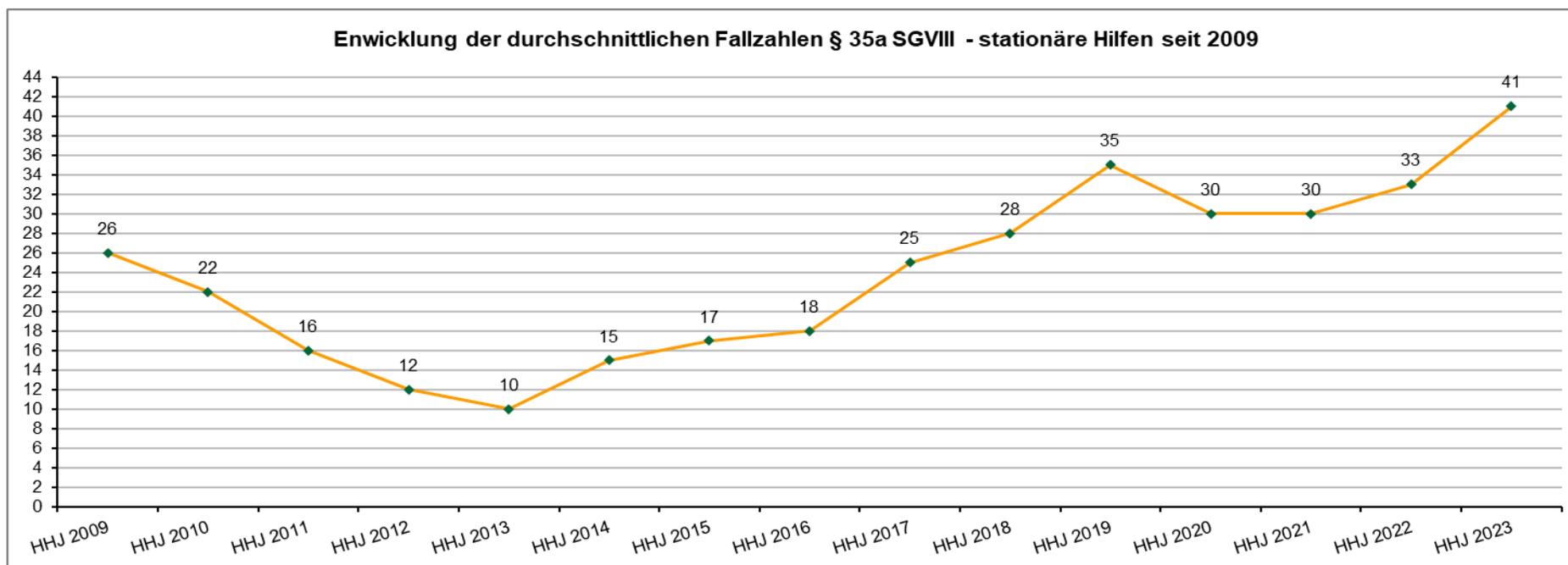
Einen hohen Anstieg der Aufwendungen gab es bei den Erstattungen an andere Gemeinden und Gemeindeverbände. Aus dieser Planungsstelle erfolgt die Erstattung für erbrachte Leistungen an andere Landkreise. Wählen Eltern bzw. Elternteile ihren neuen Wohnort im Landkreis Görlitz und befinden sich deren Kinder in Heimunterbringung, wird die Zuständigkeit nach § 86 Abs. 1 SGB VIII auf das Jugendamt des Landkreises Görlitz übertragen. Gleiches gilt für Pflegekinder, die bei Pflegeeltern außerhalb unseres Landkreises betreut werden.

Bei den stationären Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII sind die durchschnittlichen Fallzahlen gegenüber dem HHJ 2022 gestiegen.

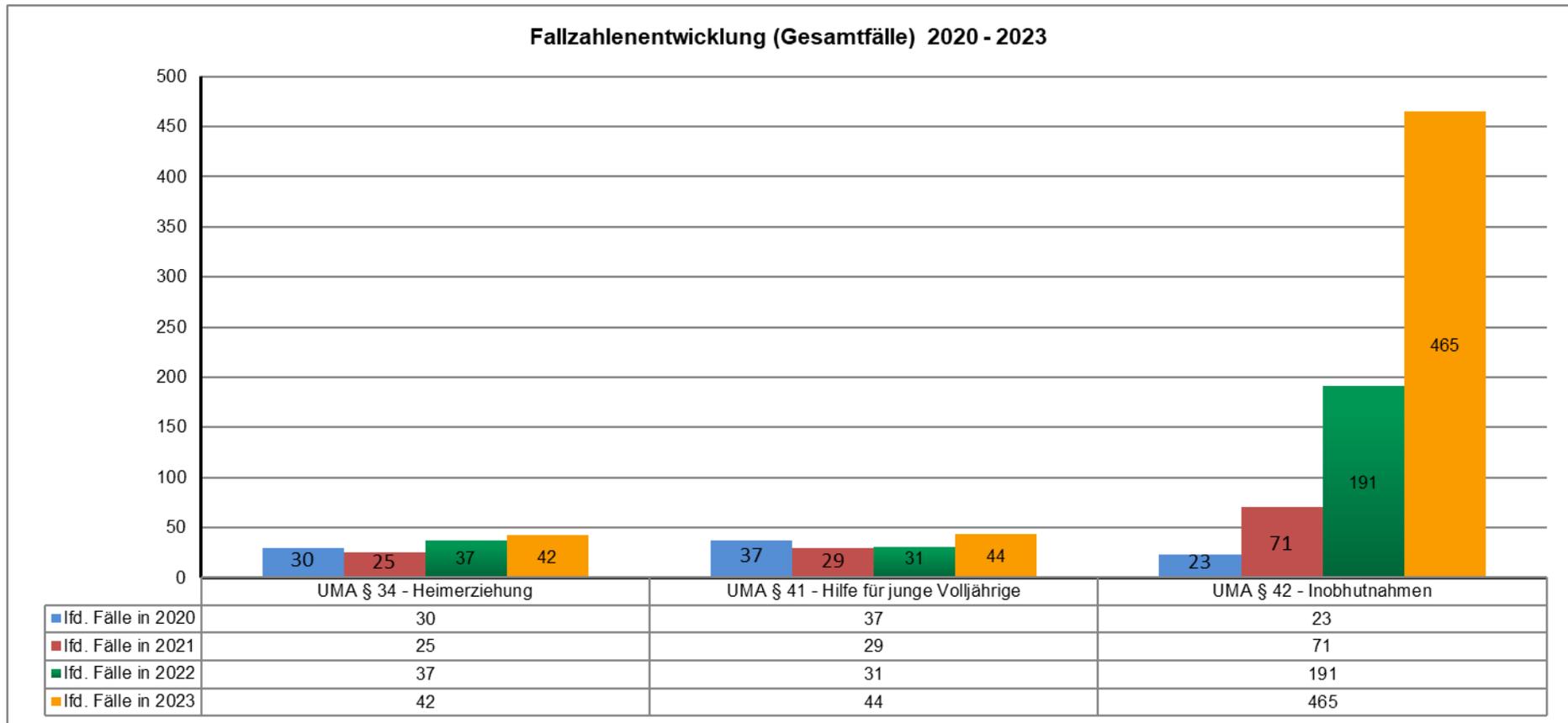
Grundlage für die Bewilligung ist nach § 35a Absatz 1a SGB VIII u.a. je eine Stellungnahme:

1. eines Arztes für Kinder- und Jugendpsychiatrie und -psychotherapie
2. eines Kinder- und Jugendpsychotherapeuten oder
3. eines Arztes oder psychologischen Psychotherapeuten, der über besondere Erfahrungen auf dem Gebiet seelischer Störungen bei Kindern und Jugendlichen verfügt.

Die Stellungnahmen basieren auf der Grundlage der Internationalen Klassifikation der Krankheiten (ICD 10).



Im Bereich Hilfen für UMA kam es durch die große Fluchtwelle seit Sommer des HH-Jahres 2022 und auch im HH-Jahr 2023 zu erheblichen Mehraufwendungen. Bei allen Hilfearten ist ein Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen.



Die Aufwendungen im Produkt 36.4.1.01. werden dem Landkreis durch das Landesjugendamt erstattet. Deshalb werden die entstandenen Mehraufwendungen durch Mehrerträge gedeckt.

2.3.7 Budget 48 – SGB II

Teilhaushalt 48.01 – Regiebetrieb Jobcenter Landkreis Görlitz

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
48.01 - Jobcenter Landkreis Görlitz	-5.522.107,84	-16.573.500	-16.722.518,01	-16.725.589,47	-152.089,47
31.2.1.01 - Leistungsbescheid KdU	-4.897.892,13	-15.646.400	-15.299.300,00	-15.771.938,57	-125.538,57
31.2.2.01 - Kommunale Eingliederungsleistungen	-24.830,78	0	0,00	28.590,24	28.590,24
31.2.3.01 - Einmalige kommunale Leistungen	-511.412,17	-395.500	-395.500,00	-592.495,52	-196.995,52
31.2.4.01 - Arbeitslosengeld II	10.517,05	0	0,00	222,15	222,15
31.2.5.01 - Eingliederungsleistungen Optionskommunen	67.513,49	0	0,00	5.134,80	5.134,80
31.2.5.02 - Sozialer Arbeitsmarkt - SAM	16.145,63	0	0,00	0,00	0,00
31.2.5.04 - Eingliederungsleistungen Perspektive 50plus	1.436,07	0	0,00	848,86	848,86
31.2.6.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	-183.558,50	-531.600	-531.600,00	-393.451,88	138.148,12
31.2.7.01 - SGB II-Verwaltungskosten im Jobcenter Görlitz	0,00	0	-496.118,01	-2.499,55	-2.499,55
34.5.1.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinderzuschlagsempfängern	-0,90	0	0,00	0,00	0,00
34.5.2.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeldempfängern	-25,60	0	0,00	0,00	0,00

Beim Jobcenter Landkreis Görlitz zeichnet sich im HHJ 2023 ein erhöhter Zuschussbedarf ab. Der geplante Zuschussbedarf von 16,7 Mio. EUR erhöhte sich im Rechnungsergebnis um 152,1 TEUR.

Das Jahr 2023 war im Bereich der Verwaltungskosten von vielen Unsicherheiten geprägt. Dazu zählten insbesondere die Entwicklung der Energiepreise, der Abschluss des Tarifvertrages im TVÖD sowie die Fertigstellung der Einführung des Fachprogrammes PROSOZ mit den damit verbundenen Kosten. Die Anstiege im Energiepreispereich erfolgten etwas moderater als erwartet und konnten somit einen Teil des Personalkostenaufwuchses kompensieren. Die Kosten für das Fachverfahren PROSOZ blieben weitgehend im finanziellen Rahmen. Die Sachkosten für die Digitalisierung, insbesondere Lizenzen, Wartungsverträge und Supporte übersteigen die abrechenbaren Sachkostenpauschalen des BMAS.

Zum 01. Januar 2023 wurde das SGB II durch die Einführung des Bürgergeldes vollständig novelliert. Das Jobcenter Landkreis Görlitz musste folglich erneut große Veränderungen bewältigen, die Auswirkungen auf alle Fachbereiche entfaltet haben. Somit wurden aufgrund der Einführung des Bürgergeldes ein Anstieg von Leistungsberechtigten und damit höhere Eingliederungsleistungen prognostiziert. Die gesetzliche Ände-

zung des Bürgergeldgesetzes zum 01.07.2023, der damit verbundenen Einführung des Bürgergeldbonus als Pflichtleistung und des Weiterbildungsgeldes, sollte die Bereitschaft zur Weiterbildung und Qualifizierung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten stärken und den Einstieg in Arbeit und vollqualifizierte Ausbildungen erleichtern. Der neue Kooperationsplan stellte eine erhebliche Vereinfachung gegenüber der ehemaligen Eingliederungsvereinbarung dar und sollte dazu beitragen, dass sich erwerbsfähige Leistungsberechtigte engagierter und motivierter an der Arbeits- und Ausbildungssuche beteiligen. Durch die geplanten Mehrausgaben wurde das Weiterbildungsbudget entsprechend aufgestockt. Der erwartete Anstieg blieb aus, da zum einen das Weiterbildungsangebot nicht in geplanten Maßen angenommen wurde und zum anderen keine Eingliederung in Arbeit oder Ausbildung von geflüchteten Menschen mangels fehlender Integrationskurse stattfinden konnte.

Im Bereich der passiven Leistungen ist ein enormer Anstieg der Aufwendungen zu verzeichnen. Im Bereich KdU ist ein Anstieg in Höhe von rd. 13% eingetreten, bei den Aufwendungen für Bildung und Teilhabe (BuT) sogar um rd. 25%. Diese Entwicklung ist auf die Gesetzesänderungen (Erhöhung der Regelsätze, Erhöhung der Einkommensfreigrenze, Erhöhung der Betriebskosten in Folge der Steigerung des Mindestlohns sowie des Heizkostenanstiegs etc.) sowie den weiteren Anstieg der Anzahl der Leistungsberechtigten zurückzuführen.

Bei den erwerbsfähigen Leistungsberechtigten ist ein Anstieg um rd. 4% zu verzeichnen, bei den nicht erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um rd. 12%.

Im Rahmen der Haushaltsplanung konnte diese Entwicklung antizipiert werden, sodass die tatsächlichen Produktergebnisse nicht signifikant vom Planansatz abweichen. Die Anwendung der Verwaltungsvorschrift KdU des Landkreises Görlitz entfaltete ihre Wirkung. Insgesamt konnte die Steigerung der KdU je Bedarfsgemeinschaft hierdurch auf einem vergleichsweise moderaten Niveau gehalten werden. In 2023 verzeichnete das Jobcenter Landkreis Görlitz einen der geringsten KdU-Anstiege aller sächsischen Jobcenter.

Eine weitere Herausforderung für den gesamten Landkreis bestand darin, dass die aus der Ukraine und anderen Herkunftsländern geflüchteten Menschen versorgt und untergebracht werden mussten. Dies hatte zur Folge, dass im Vergleich zum Vorjahr ein weiterer Anstieg von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten zu verzeichnen war.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden Mittel in Höhe von rd. 15,9 Mio. EUR zu Verfügung gestellt. Die tatsächlichen Ausgaben für Eingliederungsleistungen inklusive der Leistungen gemäß § 16 i SGB II belaufen sich auf rd. 11,5 Mio. EUR und liegen damit unter dem Planansatz.

Kosten der Unterkunft

Das Rechnungsergebnis im Produkt Leistungsbescheid KdU entspricht nahezu dem Saldo laut Planansatz. Es konnte eine minimale Einsparung erzielt werden, ohne die Änderungen durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen.

Die Aufwendungen für Leistungen nach § 22 Abs. 1 SGB II lagen im Jahr 2023 bei 43,26 Mio. EUR, was eine Einsparung um 4,57 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz darstellt.

Im Vergleich zum Vorjahresergebnis sind die Aufwendungen jedoch um rd. 5,05 Mio. EUR (rd. 13%) gestiegen. Durch die Aufnahme der ukrainischen Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB II im Juni 2022 erfolgte eine Trendumkehr. Diese Tendenz bestand weiterhin im Jahr 2023. Die

durchschnittlichen monatlichen Aufwendungen stiegen von rd. 3,57 Mio. EUR im ersten Halbjahr 2023 auf rd. 3,65 Mio. EUR im zweiten Halbjahr an. Die Entwicklung ist unter anderem auf den Anstieg der Leistungsberechtigten im Vergleich der Jahre 2022 und 2023 zurückzuführen. Der Mittelwert der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten stieg um 539, der Mittelwert der nicht erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um 416.

Zu Mindererträgen kommt es durch den Sonderlastenausgleich (Wohngeldeinsparung und Sonderbedarfsbundesergänzungszuweisung), diese bleiben um 545,2 TEUR unter dem Planansatz. Die endgültige Festsetzung dieser Zuweisungen erfolgt voraussichtlich im Jahr 2024.

Durch Minderaufwendungen bei den Leistungen nach § 22 Abs. 1 SGB II kommt es entsprechend zu Mindererträgen bei der Bundesbeteiligung. Mit Verkündung der BBFestV 2023 wurde die Bundesbeteiligung gemäß § 3 Abs. 3 BBFestV 2022 auf 71,30% im Freistaat Sachsen festgelegt, wobei der Anteil für BuT 8,5% beträgt. Damit erhöhte sich der Bundesbeteiligungsanteil für BuT um 1,8%.

Einmalige kommunale Leistungen

Im Produkt der einmaligen kommunalen Leistungen erfolgt die Verbuchung der abweichenden Leistungen des § 24 SGB II in kommunaler Trägerschaft.

Seit der Aufnahme der ukrainischen Flüchtlinge in den Geltungsbereich des SGB II zum 01.06.2022 sind die Aufwendungen für Erstausstattungen extrem gestiegen. Im Jahr 2023 sind Mehraufwendungen für die Erstausstattung von Wohnungen i. H. v. 288,2 TEUR zu verzeichnen.

Die Spätaussiedlereingliederungspauschale führt zu einer Steigerung der Erträge i. H. v. 79,3 TEUR und wirkt sich positiv auf das Rechnungsergebnis aus, kann die Mehraufwendungen in diesem Produkt jedoch nicht kompensieren.

Arbeitslosengeld II

Im Produkt Arbeitslosengeld II erfolgt die Verbuchung der Leistungen des SGB II, welche sich in Trägerschaft des Bundes befinden. Daher können zum Produktausgleich Mittel bei der Bundeskasse abgerufen werden.

Durch die Aufnahme der ukrainischen Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB II zum 01.06.2022 sind bereits im Vorjahr die Aufwendungen für Arbeitslosengeld II deutlich gestiegen. Im Mittelwert ist die Anzahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten im Vergleich der Jahre 2022 und 2023 um 545 gestiegen, die Zahl der nicht erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um 427. Zusätzlich wurden durch die Einführung des Bürgergelds zum 01.01.2023 die Regelbedarfe erhöht. Ein alleinstehender Erwachsener erhält nun beispielsweise monatlich 53 EUR mehr als im Vorjahr. Außerdem wurden die Einkommens- und Vermögensfreibeträge erhöht und der Sofortzuschlag nach § 72 SGB II beibehalten.

Aufgrund des hohen Planansatzes von 65 Mio. EUR sind Minderaufwendungen von 4,15 Mio. EUR zu verzeichnen. Demzufolge ist eine geringere Leistungsbeteiligung des Bundes zur Finanzierung der Leistungen im Produkt Arbeitslosengeld II notwendig.

Eingliederungsleistungen in Optionskommunen

Die Höhe der Zuweisung von Bundesmitteln für das Haushaltsjahr 2023 ist um etwa 10 Prozent geringer als im Vorjahr. Die Bundesbeteiligung der §§ 16 e,f und h SGB II werden dem EGT zugeordnet.

Im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung wurden die vorhandenen Mittel zur Erfüllung der Pflichtaufgaben verwendet und Eingliederungsleistungen im Sinne des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit verausgabt.

Aufgrund der Einführung des Bürgergeldes war mit einem Anstieg von Leistungsberechtigten und damit höheren Eingliederungsleistungen zu rechnen. Der erwartete Anstieg trat nicht ein und damit wurden nur notwendige, das Tagesgeschäft betreffende, und Pflichtleistungen erbracht. Aus diesem Grund liegen die Ausgaben des Eingliederungsproduktes unterhalb des Planansatzes.

In Summe gleichen sich die Minderaufwendungen mit den Mindererträgen aufgrund der 100%-igen Finanzierung aus Bundesmitteln aus.

Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Mit Verkündung der BBFestV 2023 wurde der Beteiligungssatz des Bundes an den Leistungen für Bildung und Teilhabe auf 8,5% der saldierten KdU festgelegt und somit um 1,8% erhöht. Trotz der Minderung des tatsächlichen Beteiligungsanteils durch die Spitzabrechnung gemäß § 19 SächsAGSGB entstehen Mehrerträge durch die Interne Leistungsbeziehungen im Produkt 31.2.6.01 i. H. v. 66,1 TEUR.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 mussten die noch vorhandenen Rückstellungen vollständig aufgelöst werden, sodass diese Option zum Ausgleich des Zuschussbedarfs ab dem Jahr 2023 nicht mehr besteht.

Die tatsächlichen Aufwendungen bleiben unter dem Planansatz, jedoch im Vergleich zum Vorjahresergebnis ist eine signifikante Steigerung um rd. 23% zu verzeichnen.

Im Produkt führen Minderaufwendungen und Mehrerträge aufgrund der Erhöhung des Bundesbeteiligungsanteils zu einer positiven Abweichung zum Planansatz i. H. v. 138,1 TEUR.

2.3.8 Budget 50 – Gesundheit

Teilhaushalt 50.01 – Gesundheitsamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
50.01 - Gesundheitsamt	-4.810.225,23	-5.491.000	-5.491.000,00	-4.606.709,29	884.290,71
34.3.1.01 - Betreuungsleistungen	-725.469,45	-706.200	-706.200,00	-711.501,10	-5.301,10
41.4.1.01 - Amtsärztlicher Dienst	-655.288,00	-556.000	-556.000,00	-717.953,42	-161.953,42
41.4.1.02 - Hygiene	-955.950,59	-1.087.400	-1.087.400,00	-1.026.908,30	60.491,70
41.4.1.03 - Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	-1.200.155,18	-1.293.200	-1.293.200,00	-1.245.948,76	47.251,24
41.4.1.04 - Gesundheitsförderung und -vorsorge	-436.485,40	-638.300	-644.800,00	-517.663,35	120.636,65
41.4.1.05 - Sozialpsychiatrischer Dienst/ Beratungsdienste	-640.473,44	-436.800	-430.300,00	-605.046,35	-168.246,35
41.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Gesundheitsamt	-196.403,17	-773.100	-773.100,00	218.311,99	991.411,99

Der geplante Zuschussbedarf wurde mit 884,3 TEUR unterschritten, was einer prozentualen Erfüllung von 83,9% entspricht.

Durch die vorläufige Haushaltsführung wurden insbesondere die Kosten Aus- und Fortbildung sowie fortbildungsbezogene Reisekosten, medizinischer Sachbedarf, Literaturkosten, vermischte Ausgaben, Vermögensunterhaltung, Büromaterial u. ä. Positionen gemäß der haushaltsrechtlichen Vorgaben nur sehr restriktiv in Anspruch genommen und Bestände genutzt.

Aufwendungen für Dolmetscherkosten oder Tbc-Fürsorge sind vom Migrationsgeschehen abhängig und schwer planbar.

Gründe für die Mehraufwendungen bei den Reisekosten sind u. a. höhere Erstattungsbeträge nach dem SächsRKG. Des Weiteren gab es größeren Abstimmungsbedarf für den „Pakt ÖGD“.

Die Zuweisung von Drittmitteln für die Personalkosten „Pakt ÖGD“ vom Bund in Höhe von 905,5 TEUR wurde im Verwaltungsprodukt 41.4.1.99 vereinnahmt. Die Schaffung und Besetzung von 15 Stellen, davon 11 im Gesundheitsamt, hat, verbunden mit den vom SMS veranschlagten Personalkostenpauschalen, zu deutlich höheren Zuweisungen geführt.

Der Freistaat Sachsen stellt dem Landkreis Görlitz seit dem Jahr 2019 über die Kommunalpauschalenverordnung (SächsKomPauschVO) jährlich eine zweckgebundene Zuwendung als Festbetrag zur Verfügung. Die erhaltene Zuwendung von der SAB mit Bescheid vom 06.02.2023 in Höhe von insgesamt 2.504,9 TEUR ist nach verbindlichen Einzelansätzen zweckentsprechend zu verwenden.

Aufgrund der Pauschale war 2023 eine stabile Fördermittellage vorhanden. Auszugsweise nachstehende Übersicht für die Bereiche des Gesundheitsamtes:

Förderbereiche	Produkt	Gesamtausgaben	davon zuwendungsfähig
Angaben in EUR			
§ 2 Ehrenamt - Selbsthilfegruppen	41.4.1.04	15.352,02	15.352,02
§ 4 Gesundheit und Versorgung	41.4.1.05	3.070,40	3.070,40
§ 5 Psychiatrie und Suchth.- sozialpsy. Dienste	41.4.1.04 /41.4.1.05	282.477,17	282.477,17
§ 5 Psychiatrie und Suchth.- Behandlungsstellen		343.885,26	343.885,26

Betreuungsleistungen

Die Entwicklung verlief größtenteils planmäßig. Bei den Verwaltungsgebühren wurde der geplante Ansatz in Höhe von 6,8 TEUR um 1,7 TEUR übererfüllt. Aufgrund der demographischen Entwicklung im Landkreis Görlitz und durch die letzte Änderung des BtOG, wodurch weitere Aufgaben an den Landkreis Görlitz übertragen worden, kommt es zu einem Aufwuchs der Fälle. Im Jahr 2023 fanden 6.296 Betreuungen statt. Im Jahr 2022 waren es 6.240 Betreuungen.

Amtsärztlicher Dienst

Seit Mai 2023 war die Arztstelle im AÄD für die Begutachtungen des JC unbesetzt. Nur einmal wöchentlich wurden dringende Gutachten durchgeführt. Somit fielen viele Termine für Begutachtungen weg und es wurden wesentlich weniger Gutachten für das Jobcenter erstellt. Bei zwei weiteren Ärzten sind Arbeitszeitreduzierungen erfolgt, so dass dadurch weniger abrechnungsfähige Leistungen erbracht werden konnten. Insbesondere führt es zu einer geringeren Anzahl an durchgeführten und abrechenbaren Impfungen.

Um einen Vergleich zum Vorjahr herzustellen, aber auch die Entwicklung aufzuzeigen dient folgende Tabelle mit den Impffzahlen. Hier ist insbesondere die pandemiebedingte Situation erkennbar. Die Zahlen sind seit 2023 wieder weiter gestiegen.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Impfungen	3.763	3.046	1.623	2.081	2.391

Als weitere Aufgabe des AÄD nach dem SächsBestG wurden im Jahr 2023 3.435 zweite Leichenschauen durchgeführt.

Hygiene

Im Bereich der Hygieneüberwachung lag der Schwerpunkt in der Überwachung der Eingänge von Meldungen über übertragbare Krankheiten und Ermittlungen und Beratung nach dem IfSG (ohne TBC) mit 9.833 Fällen. Im Vergleich zu 2022 (79.560 Fälle) und 2021 (38.433 Fälle) stellt dies einen deutlichen Rückgang dar, wobei die starken Abweichungen der vergangenen Jahre in der Covid-19 Pandemie begründet lagen. Die prognostizierte Steigerung an TBC-Untersuchungen aufgrund Flüchtlingsströme und umfangreichen Umgebungsuntersuchungen blieb aus, sodass es zu Minderaufwendungen kam.

Im Jahr 2023 wurden 1.459 Belehrungen nach dem IfSG sowie 2.097 Wasseruntersuchungen auf Legionellen durchgeführt.

Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Die Entwicklung im Produkt verlief größtenteils planmäßig. Der geplante Zuschuss von 1.293,2 TEUR wurde um 47,3 TEUR unterschritten.

Im Bereich des kinder- und jugendärztlichen Dienstes wurden v. a. die folgenden gesetzlichen Aufgaben durchgeführt:

Untersuchungen	Anzahl 2023
Einschulungsuntersuchungen	2.411
Sportbefreiungen	704
Untersuchungen in KITA/KIZ	197
jugendärztliche Gutachten	182
UMA-Untersuchungen	79

Der jugendzahnärztliche Dienst hat im Jahr 2023 17.316 zahnärztliche Untersuchungen, im Vergleich zum Vorjahr 3.342 mehr, sowie 7.999 Prophylaxen, ebenfalls 1.876 mehr als im Jahr 2022, im Kreisgebiet durchgeführt.

Gesundheitsförderung und -vorsorge

Das Produkt schließt positiv ab. Minderaufwendungen ergeben sich hauptsächlich bei den Zuweisungen und Zuschüssen an übrige Bereiche für Gesundheitsförderung, darin enthalten sind u.a. Zuschüsse für die Suchtberatungsstellen, Kontakt- und Beratungsstellen, Selbsthilfegruppen und Eigenmittel für Projektförderungen im Bereich Sucht und Psychiatrie. Gründe dafür sind der Rückgang von Projektanträgen im Bereich Sucht und Psychiatrie und die Auszahlung geringer Zuwendungen wegen nicht zeitnah nachbesetzter Stellen in der Suchtberatungsstelle Zittau.

Zu einem Mehrertrag führte der Rückfluss als Rückforderung von nicht verbrauchten Zuschüssen der Suchtberatungs- und -behandlungsstellen aus dem Jahr 2022 i. H. v. 27.000 EUR und ein Zuschuss der Stadt Görlitz i. H. v. 25.000 EUR für die örtliche Suchtberatungs- und -behandlungsstelle.

Im Jahr 2023 erfolgten 595 Überprüfungen der Anwärter für den Heilpraktiker.

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023
Anzahl Überprüfungen	596	399	599	586	595

Sozialpsychiatrischer Dienst/ Beratungsdienste

Im Bereich der Beratungsdienste gab es im Jahr 2023 u. a. 340 Beratungen im Bereich der sexuellen Gesundheit, 656 Tumorberatungen sowie 643 Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatungen.

Der sozialpsychiatrische Dienst hat 4.973 Beratungen von 832 Klienten vorgenommen (inkl. Mitwirkung bei der Unterbringung nach dem SächsPsychKG).

Die Zuweisung von Drittmitteln für Personalkosten „Pakt ÖGD“ vom Bund in Höhe von 905,5 TEUR wurde im Verwaltungsprodukt 41.4.1.99 vereinnahmt.

2.3.9 Budget 60 – Bau-, Wohnungswesen und Verkehr

a) Teilhaushalt 60.01 – Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.01 - Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung	-5.631.870,64	-6.169.000	-6.181.280,80	-5.821.864,55	347.135,45
51.1.2.01 - Flurneuordnung	-2.717.729,16	-2.842.700	-2.854.980,80	-2.720.902,30	121.797,70
51.2.1.02 - Grundstückswertermittlung	-321.884,06	-453.400	-453.400,00	-450.130,99	3.269,01
51.2.1.06 - Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Vermessungsbehörden	-1.961.530,38	-2.201.300	-2.201.300,00	-2.037.791,73	163.508,27
51.2.1.99 - Verwaltungsprodukt AVF	-349.999,35	-368.600	-368.600,00	-355.426,85	13.173,15
55.5.1.01 - Aufgaben der Unteren Landwirtschaftsbehörde	-280.727,69	-303.000	-303.000,00	-257.612,68	45.387,32

Die Flurbereinigungsbehörden sind zuständig für die Neuordnung ländlicher Grundstücke. Ziel der Verfahren ist die Entwicklung einer leistungsfähigen und vielfältig strukturierten Land- und Forstwirtschaft, die Schaffung von BGB-konformen Grundstücken (Zusammenführung von getrenntem Eigentum von Grund und Boden und der sich darauf befindlichen Gebäude und Anlagen), die Beseitigung von Landnutzungskonflikten, die Verbesserung der Erschließung, der Schutz vor Erosion und Hochwasser sowie der Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen. Damit leisten sie einen wichtigen Beitrag zur Entwicklung des ländlichen Raumes im Landkreis.

Das SG Obere Flurbereinigungsbehörde ist zuständig für die Ausübung der Fachaufsicht, Prüfung und Genehmigung im Bereich der Flurneuordnung, Bewilligungsbehörde sowie Widerspruchsausschuss.

Dabei spielt die Bearbeitung von Verfahren nach dem Landwirtschaftsanpassungsgesetz (LwAnpG) im Landkreis Görlitz eine wichtige Rolle. Derzeit sind 16 Verfahren zur Regelung der Eigentumsverhältnisse nach dem 8. Abschnitt des LwAnpG angeordnet.

Die Obere Flurbereinigungsbehörde des Landkreises Görlitz wird territorial in die SG Flurbereinigung Nord, Mitte und Süd unterteilt.

Das SG Flurbereinigung Nord befasste sich mit acht LNO- Verfahren, darunter z.B. die Verlegung Weißer Schöps, Reichwalde, Klitten-Nord und Süd und Bertsdorf- Hörnitz. Weitere zehn LNO-Verfahren, darunter z.B. Kunnersdorf- Nord und Süd, B178 Mittelherwigsdorf, Jänkendorf und Königshain, bearbeitete das SG Flurbereinigung Mitte. Das SG Flurbereinigung Süd beschäftigte sich schwerpunktmäßig mit LNO- Verfahren zur B178 Bereich Löbau, Zittau, Kittlitz und Niedercunnersdorf. Dabei werden u.a. Vor-Ort Begehungen und Vermessungen (ggf. auch mittels Drohnen) bis hin zur Berichtigung der Grundbücher durchgeführt.

Die Aufgabe des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Landkreis Görlitz und dessen Geschäftsstelle ist die Schaffung von Transparenz auf dem Grundstücksmarkt für Grundstückseigentümer und Investoren.

Im Jahr 2023 wurde das Marktgeschehen hauptsächlich von verschiedenen äußeren Faktoren maßgeblich beeinflusst und verändert.

Der Ukrainekrieg und der „Klimawandel“ haben zunehmend Wirkung auf Immobilienpreise und Anzahl der geschlossenen Verträge gezeigt. Die Ausweisung der BRW im Zusammenhang mit der neu zu erhebenden Grundsteuer ab 2025 erforderte weiterhin einen nicht unerheblichen Mehraufwand insbesondere bei Beratung und Datenabgabe an die Bürger. Viele der aufgetretenen Probleme haben zu einer weiteren Überarbeitung der Bodenrichtwertkarte geführt, welche in Vorbereitung der neuen BRW zum 01.01.2024 erfolgt ist.

Im Jahr 2023 wurden insgesamt ca. 2.300, knapp 1.000 Verträge weniger, zur Bearbeitung in der Kaufpreissammlung registriert. Es wurden Nachbewertungen von über 500 Kauffällen zur Vorbereitung des neuen Grundstücksmarktberichtes durchgeführt. Des Weiteren wurden durch den Gutachterausschuss insgesamt ca. 420 Gutachten sowie Stellungnahmen und Auskünfte bearbeitet. Außerdem wurden noch 9 Genehmigungen nach der GVO erteilt.

Der unteren Vermessungsbehörde obliegt als gesetzliche Aufgabe die Führung und Berichtigung des Liegenschaftskatasters sowie die Bereitstellung von Informationen daraus.

Im SG-Katasterführung wurden im Jahr 2023 von den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern 444 von ÖbVI durchgeführte Katastervermessungen und Abmarkungen sowie 319 amtseigene Vorgänge in das Liegenschaftskataster übernommen. Bei der Übernahme von ÖbVI eingereichten Vermessungsschriften wurde der langjährige Durchschnitt (453) zwar nur knapp unterschritten, jedoch wuchs der Antragsstau, der aus den Coronajahren zu Beginn des Jahres 2023 bestand, bei einem Eingang von 470 Vermessungsschriften um weitere 26 Anträge an. Das Absinken der absoluten Anzahl der amtseigenen Vorgänge um 79 (von 398) gegenüber 2022 begründet sich im Wesentlichen mit dem Abschluss der Arbeiten im Zusammenhang mit der Beseitigung der Überhakenflurstücke.

Mit der Übernahme von Katastervermessungen und Abmarkungen (der ÖbVI) und der Übernahme amtseigener Vorgänge waren im SG bis 31.08.2023 sechs Mitarbeiterinnen beschäftigt gewesen, ab 01.09.2023 nur noch fünf Mitarbeiterinnen. Der vom GeoSN vorgegebene Zielwert von drei Monaten zwischen Einreichung der Vermessungsschrift bis zur Fortführungsentscheidung konnte 2023 wiederum nicht eingehalten werden. Der Mittelwert liegt dennoch moderat bei 3,3 Monaten. Dabei zusätzlich zu berücksichtigen ist, dass im Jahr 2023 außergewöhnlich viele, wenig arbeitsintensive Gebäudeeinmessungen (94) übernommen wurden (langjähriges Mittel: 68) und zusätzlich dringliche Übernahmen auf Antrag in aller Regel innerhalb der Dreimonatsfrist übernommen wurden.

Weitere drei Beschäftigte haben sich im Jahr 2023 mit der Harmonisierung von ALKIS und ATKIS befasst. Dabei handelt es sich um ein Projekt der Vermessungsverwaltung, bei dem redundante Datenführung in beiden bisher völlig unabhängig voneinander existierenden Bereichen abgeschafft werden soll. Die Datenharmonisierung auf ALKIS-Seite ist eine Pflichtaufgabe der UVB, der Prozess wird sich noch über Jahre erstrecken. Im Jahr 2023 wurde mit der Anpassung der Gebäudedaten begonnen.

Das SG-Service stellte während der Öffnungszeiten der Geschäftsstelle die persönlichen und telefonischen Beratungen zu Themen des sächsischen Liegenschaftskatasters sicher und bearbeitete 3.055 schriftliche Anträge auf Auszüge von Daten des Liegenschaftskatasters (Flurkarten, Bauwerberlisten, Flurstücks- und Eigentüternachweise, Fortführungsrisse, Fortführungsnachweise). Ein nicht unbedeutender Anteil war die Bearbeitung von digitalen Datenabgaben an die Bürger und Jagdvereine des Landkreises zur Führung des Jagdkatasters. Des Weiteren wurden 440 Fortführungsrisse der ÖbVI sowie amtseigene Messungen in das DMS-Karibu eingearbeitet.

Im SG Kreisvermessung wurden 29 amtseigene Vermessungen unterschiedlichen Umfangs bearbeitet und durch Übernahme in das Liegenschaftskataster abgeschlossen, darunter das Großprojekt Passpunktbestimmung in Waldbereichen der LNO-Königshain, bestehend aus fünf Einzelprojekten, zwei Katastervermessungen für LwAnpG-Verfahren, ein Lageplan für ein LwAnpG sowie eine Ersatzvornahme auf Weisung des GeoSN. Die Übernahmedauer für amtseigene Vermessungen in das Liegenschaftskataster liegt derzeit deutlich über der für ÖbVI-Vermessungen angestrebten 3-Monatsfrist.

Mehrere Anfragen des Schulamtes und des Amtes für Hoch- und Tiefbau zur Aufdeckung von Grenzpunkten an kreiseigenen Grundstücken wurden im Jahr 2023 bearbeitet. Ein Projekt zur Erfassung von Bachmauern und Sohlbauwerken im Goldbach Olbersdorf wurde für das Umweltamt (Wasserbehörde) begonnen und erste Lagepläne und Gewässerlängsschnitte erstellt und geliefert.

Seit 01.09.2023 fungiert das SG Kreisvermessung als Praxispartner für eine Studentin des Dualen Studiengangs Geomatik an der HTW Dresden sowie als Ausbildungsstelle für einen künftigen Vermessungstechniker. Einer Schülerpraktikantin und drei Schülerpraktikanten wurde im Rahmen zweiwöchiger Praktika, das Amt, dessen Aufgaben und das Berufsbild eines Vermessungstechnikers vorgestellt.

Die Hauptaufgabe der unteren Landwirtschaftsbehörde ist der Vollzug des Grundstückverkehrsgesetzes, welches Maßnahmen zur Verbesserung der Agrarstruktur und zur Sicherung land- und forstwirtschaftlicher Betriebe regelt. Weiterhin stellt die Umsetzung des Landpachtverkehrsgesetzes, die Erteilung von Genehmigungen zur Erstaufforstung sowie eine im Umfang enorm gestiegene Anzahl von Beteiligungen und damit abzugebenden Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange als Untere Landwirtschaftsbehörde eine große Anforderung dar.

Im Grundstücksverkehr und Landpachtverkehr wurden ca. 3.000 Vorgänge bearbeitet, dies entspricht dem gleichen Niveau wie in den Vorjahren.

Als Träger öffentlicher Belange wurden in ständig weiter steigender Anzahl und Qualität, Stellungnahmen abgegeben, von einfachen Bauanträgen bis hin zu umfangreichen Planungsverfahren, sowie zur Privilegierung nach § 35 BauGB sowie im Rahmen der Privatisierung durch die BVVG.

Im Zuge der Antragstellung zur Erstaufforstung nach dem Sächsischen Waldgesetz wurden 23 Anträge bearbeitet. Dazu kamen noch zahlreiche Anfragen durch Ingenieur- und Planungsbüros, betroffene Bürger und Landwirte. Diese erforderten einen enormen Zeitaufwand zur Klärung, durch telefonische oder persönliche Beratung, Vor-Ort-Termine oder schriftliche Stellungnahmen und fachliche Zuarbeiten.

b) Teilhaushalt 60.03 – Bauaufsichtsamt

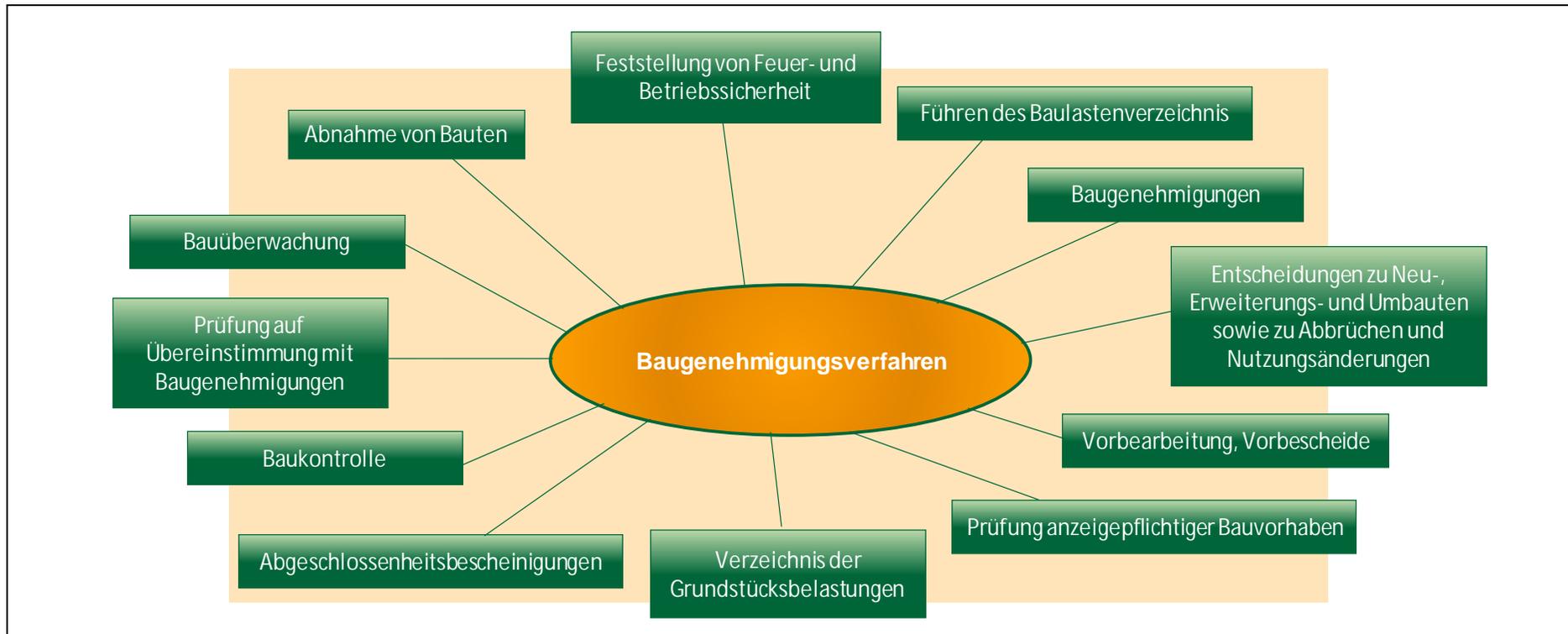
Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.03 - Bauaufsichtsamt	-1.231.142,41	-1.495.800	-1.495.800,00	-1.351.956,77	143.843,23
52.1.1.01 - Baugenehmigungsverfahren	-556.242,90	-692.500	-692.500,00	-603.243,90	89.256,10
52.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bauaufsicht	-198.205,93	-240.500	-240.500,00	-226.010,47	14.489,53
52.3.1.01 - Denkmalschutz und -pflege	-476.693,58	-562.800	-562.800,00	-522.702,40	40.097,60

Im Teilhaushalt Bauaufsicht wird eine Zuschussabsenkung von 143,8 TEUR erreicht.

Baugenehmigungsverfahren

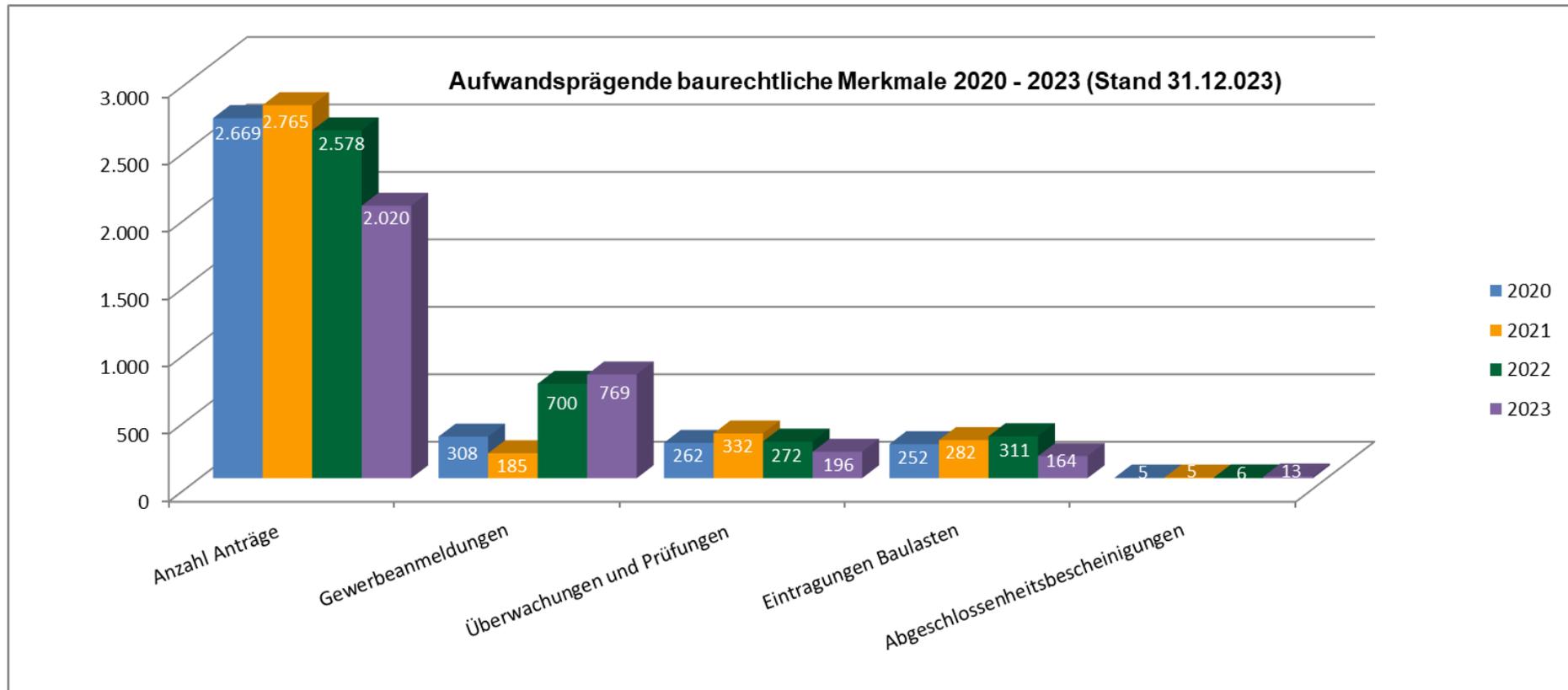
Zu den Baugenehmigungsverfahren gehören

- Baugenehmigungen,
- Entscheidungen zu Neu-, Erweiterungs- und Umbauten sowie zu Abbrüchen und Nutzungsänderungen,
- Vorbearbeitung, Vorbescheide,
- Prüfung anzeigepflichtiger Bauvorhaben,
- Verzeichnis der Grundstücksbelastungen,
- Abgeschlossenheitsbescheinigungen,
- Baukontrolle,
- Prüfung auf Übereinstimmung mit Baugenehmigungen.
- Bauüberwachung,
- Abnahme von Bauten,
- Feststellung von Feuer- und Betriebssicherheit,
- Führen des Baulastenverzeichnis



In der Übersicht ist die Entwicklung der Einnahmen 2019 bis 2023 dargestellt (Stand 31.12.2023):

	2020	2021	2022	2023
	- in EUR -			
Baurecht	506.188,86	699.169,67	695.603,81	618.599,29
Denkmalrecht	29.699,90	52.172,62	55.661,62	42.609,28
verlorene Gebühren Baurecht	95.209,65	86.043,23	128.796,62	23.435,61
verlorene Gebühren Denkmalrecht	6.284,74	11.422,03	4.965,70	1.793,17

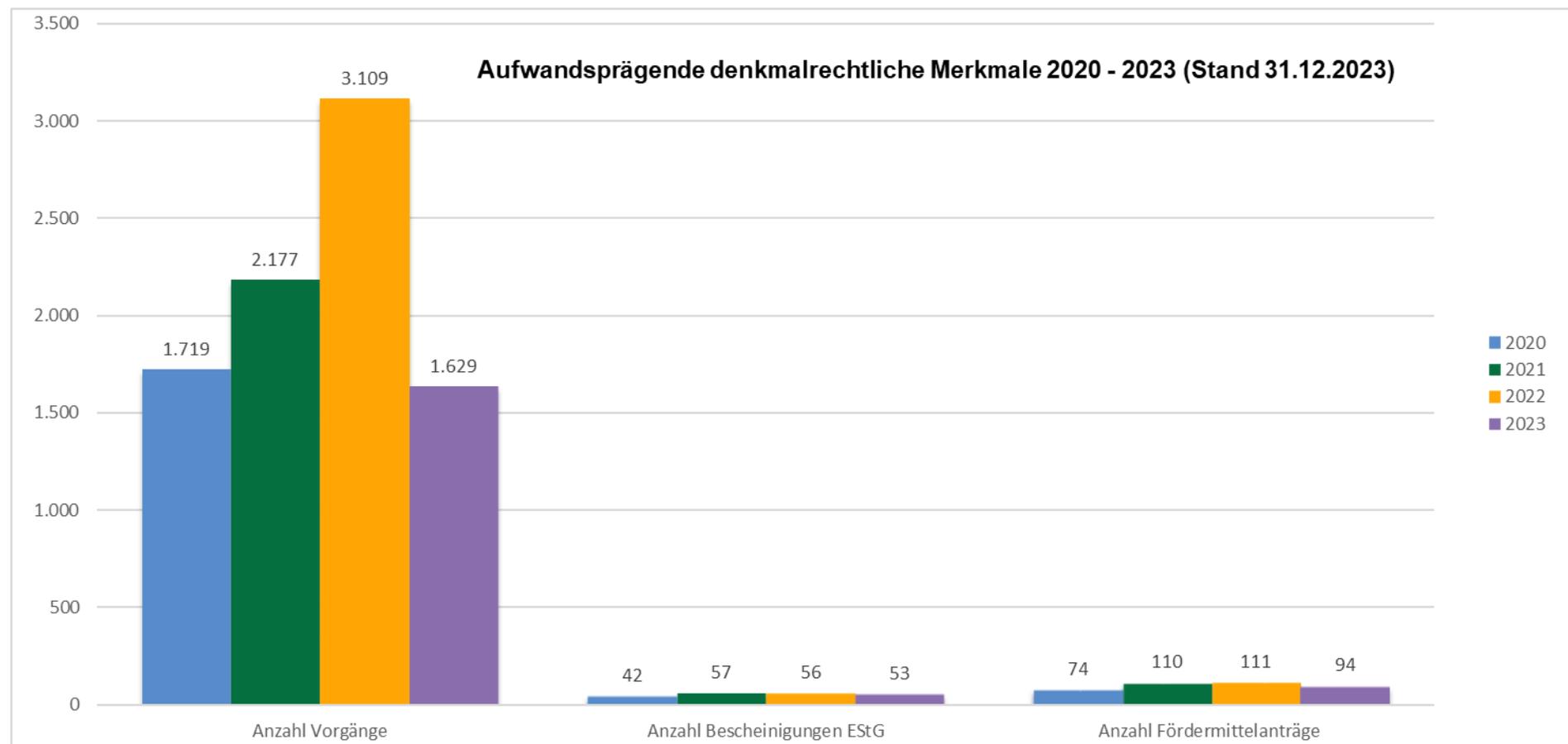


Verwaltungsprodukt

Das Bauaufsichtsamt als untere Bauaufsichts- und Denkmalschutzbehörde ist für den Vollzug des öffentlichen Baurechts (Bauplanungs- und Bauordnungsrecht) sowie des Denkmalschutzes zuständig. Neben der Bearbeitung von Bauanträgen und Baukontrollen erfolgt die Beratung von Gemeinden, Unternehmen, Planern, Bauausführenden und Bürgern. Das Bauaufsichtsamt versteht sich als Partner zu den Bauherren und ist bestrebt, die eingereichten Anliegen kompetent, rechtssicher und schnell zu bearbeiten. Beim Verwaltungsprodukt werden die Personal- und Sachkosten der Amtsleitung geplant.

Denkmalschutz und -pflege

Feststellen und Prüfen der Denkmaleigenschaft nach Art und Umfang; Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen und Zustimmungen; Bescheinigungen nach EStG; Entscheidung über die Bewilligung und Vergabe von finanziellen Zuwendungen beim Erhalt von Denkmälern, Kontrolle auf Denkmalverträglichkeit (Umgebungsschutz) und Überwachung der Denkmalsubstanz.



d) Teilhaushalt 60.04 – Amt für Hoch- und Tiefbau

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.04 - Amt für Hoch- und Tiefbau	-10.238.659,48	-10.804.700	-11.231.867,69	-10.998.008,59	-193.308,59
11.1.2.09 - Baumanagement	-1.103.912,04	-1.089.100	-1.128.062,45	-1.162.001,50	-72.901,50
54.2.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	-4.967.466,45	-4.890.600	-5.278.805,24	-5.324.834,36	-434.234,36
54.2.1.02 - Straßenmeistereien	-1.154.856,65	-1.624.100	-1.734.100,00	-1.706.730,57	-82.630,57
54.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Hoch- und Tiefbau	-526.121,46	-570.900	-570.900,00	-575.602,14	-4.702,14
54.3.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Staatsstraßen	-1.620.017,76	-1.670.000	-1.640.000,00	-1.567.077,27	102.922,73
54.4.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Bundesstraßen	93.714,88	0	80.000,00	298.237,25	298.237,25
54.5.3.01 - Winterdienst an Kreisstraßen	-200.000,00	-200.000	-200.000,00	-200.000,00	0,00
54.5.4.01 - Winterdienst an Staatsstraßen	-760.000,00	-760.000	-760.000,00	-760.000,00	0,00
54.5.5.01 - Winterdienst an Bundesstraßen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
75.4.1.01 - Besond.Schadensereignisse im B Verkehrsflächen, ÖPNV	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Im Amt für Hoch- und Tiefbau ist der geplante Ansatz um 193,3 TEUR überschritten worden, wobei geplante Erträge und geplante Aufwendungen einen unterschiedlichen Erfüllungsstand ausweisen.

Im Haushaltsjahr 2023 hatte die angespannte Haushaltssituation Auswirkungen auf die Arbeitsweise des Amtes für Hoch- und Tiefbaus, sodass keine neuen Vorhaben begonnen wurden und Planungsleistungen nicht beauftragt wurden. Zusätzlich waren auch im Haushaltsjahr 2023 die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine insbesondere im Energiesektor deutlich spürbar. Extreme Preissteigerungen bei Kraftstoffen, verlängerte Lieferzeiten, verzögerte Verfügbarkeiten von Geräten und Materialien sowie Preissteigerungen sämtlicher Energieanbieter mussten kompensiert werden.

Die Budgetauslastung entsprach im Wesentlichen der Planung. Der Landkreis ist zuständig für die Unterhaltung und Instandsetzung der Bundes-, Staats- und Kreisstraßen. Die Aufwendungen im Gemeinschaftsaufwand werden anteilig durch den Freistaat Sachsen sowie dem Bund erstattet. Die Abrechnung erfolgt nach einem jährlich anhand der angefallenen Aufwendungen zu berechnenden Verteilerschlüssel.

Der Anteil am Gemeinschaftsaufwand für die Unterhaltung/ Instandsetzung im Jahr 2023 beträgt:

- o 30,29 % Kreisstraßen
- o 43,36 % Staatsstraßen und
- o 26,35 % Bundesstraßen.

Mehraufwendungen durch Leistungen im Winterdienst wurden mit Erstattungen Bund und Land abgedeckt.

Mit Festsetzungsbescheid vom 09.02.2023 wurden dem Landkreis Görlitz für den Erhalt und die Instandsetzungsmaßnahmen an Kreisstraßen die finanziellen Mittel in Form einer pauschalen Zuweisung aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 17 Absatz 1 Nummer 2 SächsFAG in Höhe von 1.480.046,48 EUR zugewiesen.

Folgende Erneuerungs- und Instandsetzungsmaßnahmen an Kreisstraßen wurden durchgeführt:

- K 8613 OD Berthelsdorf, 3. Bauabschnitt Fahrbahn fräsen und Deckenerneuerung
- K 8613 OD Berthelsdorf, Rückbau Stützmauer und Errichtung Böschung
- K 8432 OD Biehain, Instandsetzung Bankette und Straßenentwässerung
- K 8655 OD Hainewalde, Fahrbahn fräsen und Deckenerneuerung
- K 8677 OD Schönbach, Deckenerneuerung
- K 8677 Schönbach – Beiersdorf, Bankette herstellen, Bankettplatten einbauen, Deckenbau
- K 8478 OD Kromlau, Fahrbahn fräsen und Deckenerneuerung
- K 8473 Uhyst – Mönau, Deckenerneuerung

Weitere Instandsetzungen (Pflasterarbeiten, Asphalteinbau, Grabenregulierungen, Bordsteinabsenkung, Schutzplankenerrichtung) wurden an den Kreisstraßen K8413, K8480, K8481, K8415 und K8478 durchgeführt.

Instandsetzungsmaßnahmen an Gebäuden der kreisangehörigen Schulen sind in den jeweiligen Teilhaushalten erläutert.

c) Teilhaushalt 60.05 – Amt für Infrastruktur und Mobilität

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.05 - Amt für Infrastruktur und Mobilität	-6.323.498,66	-10.269.600	-10.351.175,69	-13.134.062,56	-2.864.462,56
12.2.2.01 - Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse	-355.062,34	-405.000	-387.166,00	-478.225,18	-73.225,18
51.1.1.01 - Bauleitplanung	-208.202,08	-223.400	-223.400,00	-222.121,13	1.278,87
51.1.1.02 - Sonstige Planung	-161.246,37	-168.500	-168.500,00	-143.484,67	25.015,33
51.1.1.08 - Infrastruktur und Mobilität	0,00	-125.000	-133.000,00	-68.868,20	56.131,80
51.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Infrastruktur und Mobilität	-183.715,09	-223.300	-223.300,00	-228.127,27	-4.827,27
51.2.1.05 - Geoinformationssystem (GIS)	-258.654,81	-295.100	-295.100,00	-180.556,05	114.543,95
53.6.1.01 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-37.370,49	-55.100	-128.675,69	-565.725,35	-510.625,35
54.7.1.01 - ÖPNV	-4.326.558,29	-8.156.100	-8.173.934,00	-10.635.089,51	-2.478.989,51
55.5.3.01 - Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	-792.689,19	-618.100	-618.100,00	-611.865,20	6.234,80

Durch Strukturänderungen wurde ab dem Haushaltsjahr 2023 ein neues Budget 60.05 für das Amt für Infrastruktur und Mobilität geschaffen, dadurch wurden vereinzelte Produkte aus dem ehemaligen Budget 60.02 Amt für Kreisentwicklung in diesem neuen Budget integriert.

Das HH-Jahr 2023 war geprägt von einer stringenten Haushaltsführung, die hauptsächlich dem Grundsatz der Einsparung folgte. Dazu mussten erhebliche Mehraufwendungen bei der Bewirtschaftung / Berichterstattung / Begründung verzeichnet werden. In allen Bereichen wurde sich dabei auf die reinen Kernaufgaben bzw. rechtlich/ formellen Verpflichtungen (KT-Beschlüsse, Verträge, Entscheidungen der Dienststelle) konzentriert.

Im Produkt Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse ist die Anzahl der gebührenpflichtigen Anordnungen nach § 45 StVO im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Die Erlaubnisse nach § 29 StVO haben wieder auf einem normalen Stand, wie vor der Corona-Pandemie, erreicht (Veranstaltungsverbot).

Im Jahr 2023 waren ca. 1/3 der Antragsteller Behörden, welche nach der Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOSt) von der Zahlung befreit sind.

Änderungen zur örtlichen Zuständigkeit im Großraum- und Schwerlastverkehr in § 47 StVO „Örtliche Zuständigkeit“ führten im Jahr 2023 zum Rückgang bei den Bescheiden und Gebührenertrag im Bereich Großraum- und Schwerlastverkehr. Im Gegenzug stiegen die Anhörungen in diesem Bereich auf das Dreifache an.

Aufgrund dieser Sachverhalte konnte die Höhe der Verwaltungsgebühren im Rahmen der GebOSt nicht wie geplant erreicht werden.

Maßnahme	Ertrag in EUR
Gebührenpflichtige Anordnung nach § 45 StVO	40.815,00
Gebührenpflichtige Anordnung nach § 46 StVO	30.077,60
Erlaubnisse nach § 29 StVO	4.750,00
Erlaubnisse gewerblicher Personen- und Güterverkehr	61.998,90
➤ davon Personenverkehr	28.947,50
➤ davon Güterverkehr	33.051,40
Gebühreneinnahmen für den Großraum- und Schwerlastverkehr	66.168,20

Zu Minderaufwendungen kam es im Produkt Infrastruktur und Mobilität wegen zeitlicher Verschiebung von begleiteten Großprojekten und der Evaluierung Mobilität auf 2025/2026, sowie wegen Nichtzustandekommen von Projekten.

Im Rahmen der FR-Regio-Förderung zur Implementierung einer Knotenpunktwegweisung am Radwegenetz des Landkreises wurde zum 2023 ein Teil der Gesamtfördersumme von der Landesdirektion Sachsen an den Landkreis überwiesen. Der Landkreis hat sich hier nachhaltig um eine Förderquote von 75 % bemüht (Schreiben Landrat an LD / Zustimmung RPV / Abstimmung mit Lk BZ), jedoch ohne Erfolg, sodass die Förderquote bei 60% blieb. Wegen der Wichtigkeit des Vorhabens auch im kommunalen Kontext und der langen Planungsphase (mehrere Anläufe seit 2022) wurde das Vorhaben durch die Hausleitung bestätigt und wird 2023/2024 als Bestandteil der Radverkehrskonzeption (KT-Beschluss) umgesetzt.

Das Produkt Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur weist zum 31.12.2023 eine negative Veränderung aus. Der geplante Bedarf hat sich von 55,1 TEUR auf 565,7 TEUR verschlechtert.

2023 lagen die tatsächlichen Aufwendungen bei den Beratungsleistungen durch Verschiebungen und weniger Prüfaufwand unter dem Ansatz. Auf Grund dieser Verschiebungen, des damit verbundenen erhöhten Abstimmungsbedarfes bei der Prüfung und die Eingabe der Endverwendungsnachweise sind Mehraufwände an Monitoring-Leistungen des Beraters in 2024 zu erwarten. Demzufolge sind auch Mindererträge bei den Zuwendungen von Bund und Land für die Beratungsleistungen Hellgraue Fleckenprojekte (Bundesmittel), Weiße Fleckenprojekte (Landesmittel) und 5-G-Waldwächterprojekt (Bundesmittel) zu verzeichnen.

Der Bereich ÖPNV war im Jahr 2023 geprägt vom Neustart der zwei Verkehrsunternehmen und aller damit verbundenen internen und externen Problemlagen. Letztendlich ist es aber auch durch den Einsatz der Verwaltung und in enger, guter und vor allem lösungsorientierter Zusammenarbeit mit den Verkehrsunternehmen gelungen, einen stabilen und fahrbaren ÖPNV im gesamten Landkreis zu sichern und damit die beabsichtigte Aufwertung durch ein besseres Angebot zu etablieren. Nach erfolgter Vergabe hat der Landkreis Görlitz als Aufgabenträger für den ÖPNV seit 2023 einen Bruttoverkehrsvertrag mit der moVeas GmbH (Los 1 und 2 Nord) und der DB Regio Bus Ost GmbH (Los 3 Süd) abgeschlossen. Für den Zeitraum 01.01.2023 bis 30.06.2023 erfolgte eine Notvergabe für die Verkehrsleistungen im südlichen Landkreis Görlitz.

Auf der Ertragsseite ist leider zu verzeichnen, dass die Einwohnerzahl im Landkreis Görlitz weiterhin rückläufig ist, dies ist ausschlaggebend für die Entwicklung der Erträge (Fahrgastzahlen) und Zuweisungen von Fördermitteln. Verstärkt wird dies durch formelle und strukturelle Zuordnungsprobleme beim Deutschlandticket bzw. im Übergang bei den Schülertickets.

Der geplante Zuschuss beim Produkt ÖPNV verschlechtert sich im Jahr 2023 um 2.479 TEUR.

Trotz Mehrerträge durch zusätzliche Zuweisungen vom Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien - Energiekostenzuschuss für die Jahre 2022 und 2023 - und Erstattungen vom Landesamt für Straßenbau und Verkehr konnten die notwendigen Veränderungen in der Verkehrsleistung (Lösung von Problemen im Rahmen der Anpassungsklausel Verkehrsvertrag) nicht kompensiert werden. Die Umlage zur Förderung des ÖPNV 2023 und zusätzliche Mittel Energiekostenzuschuss 2023 gem. Haushaltsplan ZVON und Schreiben v. 24.05.2023 wurden im Budget vereinnahmt.

Im Jahr 2023 wurden beim Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum gemäß Teil 2 Besondere Regelungen Punkt IV. Investitionsprogramm "*Barrierefreies Bauen - Lieblingsplätze für alle*" Nummer 5.2 der Richtlinie Investitionen Teilhabe vom 13.12.2022 insgesamt 16 Vorhaben, davon 4 im Ergebnishaushalt, gefördert. Von der Sächsischen Aufbaubank wurden Fördermittel abgefordert und ausgezahlt.

2.3.10 Budget 72 – Abfallwirtschaft

Teilhaushalt 72.03 – Regiebetrieb Abfallwirtschaft

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
72.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	593.692,15	0	10.734,53	-90.164,20	-90.164,20
53.7.1.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	593.692,15	0	10.734,53	-90.164,20	-90.164,20

Das Budget des Regiebetriebes Abfallwirtschaft weist im Jahresabschluss 2023 ein negatives Ergebnis in Höhe von 90,2 TEUR aus.

Die angenommenen Verkaufserlöse für Altpapier wurden weit unterschritten. Der Papierpreis am Markt war ganzjährig auf einem niedrigen Niveau, teilweise auch im Negativbereich. Des Weiteren hat ein Großteil der dualen Systeme von ihrem Wahlrecht auf Herausgabe der Altpapiermengen Gebrauch gemacht, was das Ergebnis ebenfalls stark beeinflusst hat.

Die Kosten für Vertragsleistungen der beauftragten Entsorger wurden auf Grund stark gestiegener Betriebskosten (Personalkosten, Kosten für Betriebsstoffe, Mautgebühren, etc.) deutlich überschritten. Auch der Planansatz für Nachsorgemaßnahmen für Altdeponien wurde weit überschritten.

Im Gegenzug konnten Einsparungen im Bereich der Zentralen Kosten erzielt werden. Ebenso wirken sich Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen ausgleichend auf kleinere Ansatzunterschreitungen aus.

Abrechnungszeitraum	Hausmüll	Sperrmüll	Biomüll	E-Schrott NOL	Papier/Pappe
	Menge in t				
I. Quartal 2023	5.652,3	2.247,3	4.752,9	125,5	3.131,0
II. Quartal 2023	5.582,6	2.488,2	6.287,8	133,3	2.807,6
III. Quartal 2023	5.206,6	2.285,7	6.014,1	128,7	2.731,7
IV. Quartal 2023	5.719,1	2.505,7	5.642,6	129,0	2.884,6
Gesamt	22.160,6	9.526,9	22.697,4	516,5	11.554,9

2.3.11 Budget 80 – Zentrale Steuerung

a) Teilhaushalt 80.01 – Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.01 - Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	-1.854.060,51	-2.413.000	-2.414.025,50	-2.107.752,90	305.247,10
11.1.1.01 - Kreistag	-349.387,17	-395.400	-396.425,50	-383.397,06	12.002,94
11.1.1.02 - Landrat	-1.030.785,58	-1.463.400	-1.463.400,00	-1.187.549,35	275.850,65
11.1.1.07 - Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben	-220.215,41	-260.900	-260.900,00	-247.117,81	13.782,19
11.1.1.88 - Verwaltungsprodukt Bereich Landrat	-18.406,62	-16.300	-16.300,00	-27.001,03	-10.701,03
11.1.2.04 - Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte	-235.265,73	-277.000	-277.000,00	-262.687,65	14.312,35

Zum 31.12.2023 wird eine Zuschussverbesserung in diesem Budget um 305,2 TEUR erreicht. Das Produkt Landrat trägt mit 275,9 TEUR schwerpunktmäßig zu der Verbesserung bei.

Im Produkt Kreistag haben sich die Kosten für die Durchführung der Kreistage erhöht. Zum einen durch zusätzliche Sonderkreistage und zum anderen durch die Einführung des Livestreams durch die Änderung der Geschäftsordnung. Insgesamt fanden im Jahr 2023 sechs Kreistage statt, davon zwei Sonderkreistage. Der Jugendhilfeausschuss hat zu seinen vier regulären Sitzungen zwei Klausurberatungen durchgeführt. Ein Kreisrat hat im Jahr 2023 eine Fraktion verlassen und ist seitdem als fraktionsloser Kreisrat im Kreistag tätig. Zu Minderaufwendungen kam es bei ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (9,8 TEUR) und bei den Geschäftsführungskosten Fraktionen.

Unter dem Produkt Landrat wurden erstmalig Erträge für das Bürgerbeteiligungsbudget im Rahmen der KommPauschalVO verbucht. Es wurden Fördermittel an Städte und Gemeinden für Beteiligungsformate weitergereicht. Ein neues Format „Mit Landrat Dr. Meyer am Feuer“ fand mit 5 Veranstaltungen im Landkreis Görlitz statt, ebenfalls finanziert über die Fördermittel der KommPauschVO. Durch die Umstellung des Amtsblattes auf die digitale Ausgabe zum 1. Januar 2023 konnten Aufwendungen von 132,1 TEUR eingespart werden.

Im Produkt Hauptamtliche Beauftragte für besondere Angelegenheiten sind geringere Aufwendungen für nicht durchgeführte Veranstaltungen der Beauftragten zu verzeichnen. Aufgrund dessen wurden geringere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land abgerufen und ausgegeben, da die Arbeit zwischen der neuen Gleichstellungsbeauftragten (Amtsantritt zum 01.01.2023) und den Kooperationspartnern erst noch anlaufen muss und neue Aktivitätsinhalte abgestimmt werden müssen. Geplanter Frauenaktionstag fand aufgrund zu vielen Absagen der Teilnehmenden

nicht statt. Aufgrund der angespannten Haushaltslage des Landkreises wurden im Bereich Öffentlichkeitsarbeit Aufgaben an Kooperationspartner abgeben und auf weitere Veranstaltungen verzichtet.

Das Produkt Personalrat, Schwerbehindertenvertretung und Frauenbeauftragte konnte positiv abgeschlossen werden, was größtenteils auf geringere Aufwendungen zurückzuführen ist. Durch zeitweise digitale Sitzungen konnten Reisekosten eingespart werden. Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten, welche fallabhängig sind, fielen im Jahr 2023 weniger als geplant an.

Die geplanten Mittel wurden vor allem verwendet, um die Arbeit des Personalrates sicherzustellen. Einmal jährlich wird eine Personalversammlung durchgeführt und der Personalrat beteiligt sich aktiv an der Organisation der jährlichen Mitarbeiterbegegnung.

Für das Jahr 2023 sind folgende Angaben erwähnenswert:

	Anzahl
Vorstellungsgespräche	209
Personalrats-Sitzungen	47
gefasste Beschlüsse, davon z. B. 358 Einstellungen, 21 Beschlüsse Dienstliche Regelungen, 9 Kündigungen	437
regelmäßige Gespräche mit Dienststellenleitung/Personalamt	22
Stellenbewertungskommissionssitzungen	17

b) Teilhaushalt 80.02 – Dezernat I

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.02 - Dezernat I	-1.460.557,78	-1.908.300	-1.844.577,03	-1.515.700,54	392.599,46
11.1.1.03 - 1.BGO Leitung Dezernat I	-425.304,78	-510.100	-510.561,90	-299.838,06	210.261,94
11.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bereich Dezernat I	-2.746,16	-9.600	-9.475,00	-1.841,59	7.758,41
11.1.2.01 - Organisationsangelegenheiten	-842.675,82	-1.243.800	-1.094.781,99	-953.580,84	290.219,16
11.1.2.05 - Stabsstelle Strategische Steuerung	-189.831,02	-144.800	-229.758,14	-260.440,05	-115.640,05

Mehrerträge und Minderaufwendungen führen in diesem Teilhaushalt zu einer Ergebnisverbesserung um 392,6 TEUR.

Der geplante Zuschussbedarf im Produkt 11.1.1.03 – 1.BGO Leitung Dezernat I hat sich insbesondere durch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen positiv entwickelt. Erträge aus dem Managementvertrag 2023 (50 TEUR) waren nicht in diesem Produkt geplant, sondern im Produkt 11.1.2.05.

Das positive Ergebnis im Verwaltungsprodukt kann mit Einsparungen beim Büromaterial, dem Bezug von Büchern und Zeitschriften sowie geringeren ILV-Aufwendungen begründet werden.

Im Bereich der Organisationsangelegenheiten sind insbesondere höhere ILV-Erträge zu verzeichnen. Durch weitere Einsparungen bei den Dienstaufwendungen, den sonstigen Gutachten und Analysen und gesunkenen Mitgliedsbeiträgen schließt das Produkt mit einem positiven Ergebnis von 290,2 TEUR zum geplanten Ansatz ab.

Zu einer Zuschusserhöhung kommt es im Produkt – Stabsstelle Strategische Steuerung, Beteiligungen. Die ILV-Erträge liegen mit 253,9 TEUR unter dem geplanten Ansatz. Des Weiteren kam es zu hohen Aufwendungen für Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0. Im Jahr 2022 wurden für noch nicht abgeschlossene Projekte im Rahmen des Verwaltungsmodernisierungsprogrammes 4.0 Ermächtigungen gebildet.

Detaillierte Begründungen zur ILV siehe Teil 2, Anhang 2023, Punkt 2.2 Teilergebnisrechnung.

c) Teilhaushalt 80.03 – Dezernat II

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
80.03 - Dezernat II	-524.830,64	-688.500	-688.500,00	-540.674,10	147.825,90
11.1.1.04 - 2.BGO Leitung Dezernat II	-524.830,64	-688.500	-688.500,00	-540.674,10	147.825,90

Die Mittel im Budget 80.03 wurden planmäßig ausgegeben und das Budget eingehalten.

Der Freistaat Sachsen stellt dem Landkreis Görlitz seit dem Jahr 2019 über die Kommunalpauschalenverordnung (SächsKomPauschVO) jährlich ein Kommunales Pflegebudget zur Verfügung. Die erhaltene Zuwendung von der SAB mit Bescheid vom 06.02.2023 in Höhe von 380 TEUR wurde zweckentsprechend eingesetzt.

Das Regionale Pflegebudget ist mit 100,0 TEUR, die Pflegekoordinatoren mit 40,0 TEUR, die Regionalkoordination Medizinische Versorgung 90,0 TEUR und das kommunale Ehrenamtsbudget mit 150,0 TEUR festgelegt worden. Zweckentsprechend wurden Aufwendungen in zulässiger Höhe getätigt. Die Mittel für Regionalkoordination wurden nur zu einem Teil genutzt, nicht verwendete Zuwendungen wurden 2024 dem Freistaat zurückerstattet.

d) Teilhaushalt 80.04 – Dezernat III

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
80.04 - Dezernat III	-568.916,27	-729.400	-755.984,56	-737.185,20	-7.785,20
11.1.1.05 - Leitung Dezernat III	-568.916,27	-729.400	-755.984,56	-737.185,20	-7.785,20

Das Jahresergebnis 2023 beim Produkt Leitung Dezernat III begründet sich mit Mindereinnahmen von 12,5 TEUR und Mehraufwendungen von 4,7 TEUR.

Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten wurden nicht in Anspruch genommen. Auch wurden fast keine Veranstaltungen durchgeführt.

Im Bereich der sonstigen Gutachten und Analysen wurde der Planansatz um 23,5 TEUR überschritten aufgrund von zusätzlichen Beratungsleistungen für den Ausbau der technischen Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur.

Das Produkt Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur wurde durch hausinternen Strukturänderungen 2023 dem Budget 60.05 Amt für Infrastruktur und Mobilität zugeordnet.

e) Teilhaushalt 80.05 – Rechnungsprüfungsamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.05 - Rechnungsprüfungsamt	-447.481,30	-403.400	-403.400,00	-390.545,72	12.854,28
11.1.4.01 - Rechnungsprüfung	-447.481,30	-403.400	-403.400,00	-390.545,72	12.854,28

Im Teilbudget 80.05 wird für 2023 eine Ergebnisverbesserung von 12,9 TEUR gegenüber dem Plan/fortgeschriebenen Plan ausgewiesen.

Die Erträge haben sich im Rechnungsergebnis um 46,0 TEUR verbessert. Durch Mehreinnahmen bei den internen Leistungsverrechnungen (ILV) von 49,2 TEUR konnten die Mehraufwendungen ausgeglichen werden.

Die Planung, Berechnung und Verteilung der ILV kann durch das Fachamt nicht beeinflusst werden.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden verschiedene thematische Prüfungen (u.a. zum Haushaltsvollzug in einzelnen Ämtern sowie zur Einhaltung der Vorschriften der vorläufigen Haushaltsführung gemäß §78 SächsGemO), Bau- und Vergabeprüfungen (u.a. Sanierung der Turnhalle BSZ Löbau, Anschaffung Drohnen), die Prüfung der zweckentsprechenden Fördermittelverwendung (u.a. Breitbandausbau sowie Projekt „Partnerschaften Demokratie leben“), die Abrechnung der Leistungen gegenüber dem Bundesministerium für Arbeit und Soziales (u.a. SGB II: Grundsicherung, Eingliederungsleistungen und Verwaltungskosten) sowie sechs unangekündigte Kassenprüfungen vorgenommen.

Gemäß § 104 SächsGemO wurde der Jahresabschluss 2022 des Landkreises Görlitz durch das Rechnungsprüfungsamt geprüft und ein Prüfbericht zur Vorlage an den Kreistag fristgemäß erstellt.

Von maximal vier geplanten Jahresabschlussprüfungen von Zweckverbänden, Anstalten und Verbänden konnten nur zwei (SAKD und Regionaler Planungsverband) durchgeführt werden. Ursächlich ist die nicht fristgerechte Fertigstellung der entsprechenden Jahresabschlüsse durch die jeweiligen Institutionen (ZV Allwetterbad, ZVON, RAVON).

f) Teilhaushalt 80.06 – Rechts- und Kommunalamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.06 - Rechts- und Kommunalamt	-1.403.723,16	-1.554.400	-1.554.400,00	-1.439.062,24	115.337,76
11.1.2.03 - Rechtsamt	-829.872,79	-945.200	-945.200,00	-829.607,44	115.592,56
11.1.5.01 - Kommunalaufsicht	-559.713,50	-609.100	-609.100,00	-609.454,80	-354,80
12.1.2.01 - Wahlen	-14.136,87	-100	-100,00	0,00	100,00

Der geplante Zuschuss im Budget 80.06 Rechts- und Kommunalamt weicht im Rechnungsergebnis zum Ansatz um 115,3 TEUR ab, das entspricht -7,42%. Beim Produkt Wahlen wurde der Ansatz nicht in Anspruch genommen.

11.1.2.03 Rechtsamt

Eine genaue Kalkulation der Kosten für die Planungsstelle Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten ist nicht möglich, da zum Zeitpunkt der Planung sowie während des laufenden HH-Jahres nicht vorhersehbar bzw. planbar ist, in welcher Anzahl Rechnungen für Widerspruchs- und Gerichtsverfahren eingehen, noch in welcher Höhe. Für das ÖPNV-Vergabeverfahren vor der Vergabekammer - KVGD ./ Landkreis Görlitz fielen Kosten an.

11.1.5.01 Kommunalaufsicht

Bei der Wahrnehmung der Aufgabe der Rechtsaufsicht über die Städte und Gemeinden des Landkreis Görlitz wurden folgende Vorgänge bearbeitet:

Vorgang	Gesamt
Haushalt Gemeinden	49
Haushalt Zweckverbände	15
Bestätigung von Frühwarnsystemen	64
Bearbeitung Anfragen/ Beschwerden	370
Erteilung gemeindegewirtschaftliche Stellungnahmen	30
Entscheidungen über Widersprüche	34
Prüfung von Satzungen	135
Bürgermeisterwahlen	3
Bearbeitung sonstiger Vorgänge	178
Betreuung Auszubildende	10
Berichts-anforderungen Landesdirektion	15
Beratung mit Gemeinden/ Bürgermeistern	43

g) Teilhaushalt 80.07 – Corona

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.07 - Corona	-793.127,60	0	0,00	8.374,64	8.374,64
71.1.1.01 - Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	-54.077,07	0	0,00	10.902,92	10.902,92
71.1.1.02 - Bereich Innere Verwaltung-Personalangelegenheiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
71.2.2.01 - Bereich Ordnungsangelegenheiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
71.2.7.01 - Bereich Rettungsdienst	0,00	0	0,00	0,00	0,00
71.2.8.01 - Bereich Katastrophenschutz	0,00	0	0,00	0,00	0,00
72.4.1.01 - Bereich Schülerbeförderung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
73.1.2.01 - Bereich SGB II	-142.256,36	0	0,00	0,00	0,00
73.1.3.01 - Bereich Asyl	0,00	0	0,00	0,00	0,00
73.1.4.01 - Bereich Eingliederungshilfe SGB IX	0,00	0	0,00	0,00	0,00
73.6.1.01 - Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-27.765,37	0	0,00	0,00	0,00
74.1.1.01 - Bereich Krankenhäuser	0,00	0	0,00	0,00	0,00
74.1.4.01 - Bereich Gesundheitspflege	-569.028,80	0	0,00	-2.528,28	-2.528,28
76.1.1.01 - Bereich Allgem. Finanzwirtschaft	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Im Budget 80.07 – Corona wurden alle Aufwendungen und Erträge welche im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie stehen auf den 7er Produkten für außergewöhnliche Schadensereignisse erfasst. Grundlage dafür ist der Erlass des Sächsischen Staatsministeriums des Innern zur Anwendung des Gemeindefinanzrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Bewältigung der Corona-Pandemie im Freistaat Sachsen vom 20.03.2020 sowie vom 21.07.2021.

h) Teilhaushalt 80.08 – Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.08 - Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale	-1.918.087,90	-2.061.200	-2.125.222,17	-1.539.284,30	521.915,70
24.3.1.03 - Regionale Bildungsprojekte	-65.697,56	8.100	-43.978,82	-74.987,64	-83.087,64
51.1.1.04 - Dorfentwicklung, Dorferneuerung	-2.451,68	-4.000	-4.000,00	-684,80	3.315,20
51.1.1.05 - Strategie- und Kreisentwicklung	-464.418,28	-716.500	-721.443,35	-357.708,77	358.791,23
51.1.1.07 - Regionaler Strukturwandel	-89.819,79	-156.900	-156.900,00	-96.766,25	60.133,75
57.1.1.01 - Wirtschaftsförderung	-672.748,42	-591.200	-591.200,00	-535.723,08	55.476,92
57.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Abteilung SWIB	0,00	-124.600	-124.600,00	-105.647,37	18.952,63
57.5.1.01 - Tourismusförderung	-511.452,17	-426.100	-433.100,00	-367.766,39	58.333,61
57.5.1.02 - Unterstützung der Erlebnisbäder	-111.500,00	-50.000	-50.000,00	0,00	50.000,00

24.3.1.03 Regionale Bildungsprojekte (Sächsische Landesstelle für nachbarsprachige Bildung)

Der Landkreis Görlitz ist Träger der Sächsischen Landesstelle für nachbarsprachige Bildung (LaNa). Seit dem Jahr 2023 erfolgt die Mittelzuwendung an die LaNa im Rahmen einer institutionellen Förderung durch das Sächsische Staatsministerium der Justiz und für Demokratie, Europa und Gleichstellung (SMJusDEG).

Wesentliche Aktivitäten und Ergebnisse der LaNa im Jahr 2023 waren:

- Weiterführung der Beratung und Begleitung von Kitas
- Weiterführung der fachlichen Begleitung der Euroregionen beim Aufbau Euroregionaler Kita-Netzwerke
- Weiterentwicklung der nachbarsprachigen Bildung im Kontext des Lebenslangen Lernens und der Europabildung

Gleichzeitig fungiert die LaNa als Zentralstelle des Deutsch-Polnischen Jugendwerkes (DPJW) für das Förderprogramm "Kind trifft dziecko". Sächsische Kitas werden individuell beraten und von der Antragstellung bis zur Abrechnung begleitet. Im Jahr 2023 erhielten 3 Kitas über das Förderprogramm Beträge in Höhe von insgesamt 2.277,95 EUR ausgezahlt.

Des Weiteren wurden im Jahr 2023 Anträge für zwei Interreg-Projekte fristgerecht gestellt. Beide Projekte starten erst im Jahr 2024.

51.1.1.04 Dorfentwicklung, Dorferneuerung

Der Landkreis Görlitz ist Mitglied im Bundesverband der Regionalbewegung e.V.. Als Dachverband ist er Sprachrohr und Interessenvertretung gleichermaßen für all diejenigen Akteure, die regionale Wirtschaftskreisläufe stärken und regionale Wertschöpfung fördern wollen und vertritt rund 360 Mitgliedsorganisationen.

Der Aufruf zur Teilnahme am 28. Bundeswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ wurde vom Bundesministerium für Ernährung und Landwirtschaft im September 2023 veröffentlicht. In diesem 3-stufigen Auswahlverfahren ist die Bewerbung meist auf Landkreisebene einzureichen. Dazu wurde durch den Freistaat Sachsen der 12. Landeswettbewerb aufgerufen. Es fanden Vorbereitungstreffen und organisatorische Abstimmungen mit dem SMR und LfULG statt.

51.1.1.05 Strategie- und Kreisentwicklung

Das Modellvorhaben der Raumordnung (MORO): A future for lagging regions wurde mit einer Bundesförderung fortgeführt. Der Landkreis Görlitz fungiert als Kompetenzstelle für lokale Initiativen und interkommunale Kooperation. Seit vielen Jahren werden Herausforderungen der Daseinsvorsorge wie Mobilität, Versorgung, Erreichbarkeit und Landlogistik im Rahmen eines strukturierten Dialoges mit relevanten Gemeindeakteuren adressiert. Um besser auf die spezifischen Bedürfnisse von Kommunen einzugehen und lokale Kooperationsprozesse und Strukturen des lokalen Engagements weiter zu unterstützen, wurde innerhalb des Landratsamtes eine neue Kompetenzstelle in Form der Abt. SWIB eingerichtet. Die Abteilung wirkt dezernatsübergreifend und bündelt unterschiedliche Zuständigkeiten und Bedürfnisse. Sie dient als zentrale Anlaufstelle für Kommunen und Akteure aus der Region und hilft dabei, Projekte und Ideen von Bürgerinnen und Bürgern sowie Kommunen zur Verbesserung der Daseinsvorsorge in die Umsetzung zu bringen und die dafür notwendige Fachkompetenz zu vermitteln.

Das Modellvorhaben der Raumordnung (MORO)- Integrierte Planung im deutsch-polnischen Verflechtungsraum: Drei Länder - eine Zukunft - Zusammenarbeit im deutsch-polnisch-tschechischen Verflechtungsraum wurde im Jahr 2023 abgeschlossen.

Insgesamt wurden die Projektziele und die vordefinierten Outputs in Form einer Analyse von Studien und raumplanerischen Dokumenten aus Deutschland, Tschechien und Polen sowie in Form eines EVTZ-Gutachtens zur rechtsverbindlichen Zusammenarbeit erfüllt. Durch die Etablierung einer Koordinierung bei der Raumplanung über eine Arbeitsgruppe der wichtigsten Stakeholder der Regionalplanung und die gemeinsame Definition von 10 Themenschwerpunkten der zukünftigen Zusammenarbeit im Verflechtungsraum wurden ein erheblicher Mehrwert geschaffen und nachhaltige Ergebnisse erreicht.

Der Landkreis Görlitz als Mitglied im Regionalen Planungsverband Oberlausitz-Niederschlesien hat für das Jahr 2023 eine Umlage in Höhe von 46,5 TEUR gezahlt. Der Verband erhält zur Erfüllung der ihm übertragenen Pflichtaufgaben vom Freistaat Sachsen eine jährliche Zuwendung nach Maßgabe des SächsLPIG. Soweit der Finanzbedarf des Verbandes darüber hinaus geht, erhebt er von den Mitgliedern eine Umlage. Sie ist in ihrer Höhe in der jeweiligen Haushaltssatzung festzulegen.

51.1.1.07 Regionaler Strukturwandel

Das Modellvorhaben "Unternehmen Revier" gestaltet seit 2017 aktiv den Strukturwandel in den Braunkohleregionen Lausitzer Revier, dem Mitteldeutschen Revier, dem Rheinischen Revier und dem Helmstedter Revier. Der Landkreis Spree-Neiße ist als Abwicklungspartner im Bundesmodellvorhaben „Unternehmen Revier“ benannt und infolgedessen mit der gesamten Abwicklung der Fördermaßnahme durch das BMWi beauftragt. Die Wirtschaftsregion Lausitz GmbH tritt in diesem Prozess als Regionalpartner des Bundes auf und übernahm u.a. das Projektmanagement, Beratung von Akteuren und die Geschäftsführung des Regionalen Empfehlungsgremiums. Zur Finanzierung der Geschäftsstelle wurde ein Kooperationsvertrag abgeschlossen.

Seit 2020 werden durch den Bund in den Braunkohlerevieren über das InvKG Finanzhilfen zur Bewältigung des Strukturwandels und der Sicherung der Beschäftigung im Zuge des Ausstiegs aus dem Braunkohleabbau und der Verstromung von Braunkohle gewährt. Die Umsetzung in Sachsen erfolgt dabei durch die Richtlinie InvKG. Hierüber werden z.B. Projekte von Kommunen, die zur Verbesserung der wirtschaftlichen Infrastruktur beitragen, gefördert. Neben der Entwicklung und Umsetzung eigener Projekte ist der Landkreis zugleich Vorprüfstelle für die Projektideen der Gemeinden und nimmt in diesem Zusammenhang Aufgaben entsprechend der Ziffer VIII RL InvKG wahr.

57.1.1.01 Wirtschaftsförderung

Im Landkreis Görlitz entwickelt sich die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit pro Erwerbstätigen besser als im sächsischen bzw. bundesdeutschen Durchschnitt. Aktuell ist die Bruttowertschöpfung in den Bereichen Bergbau, Energie- und Wasserversorgung noch überproportional höher als im Bundesgebiet. Obwohl der Anteil der Bruttowertschöpfung im produzierenden Gewerbe am höchsten ist, ist im Verhältnis die Mehrzahl der Beschäftigten im Bereich Dienstleistung tätig. Sowohl das Primär- als auch das verfügbare Einkommen entwickeln sich – im Vergleich zu anderen Regionen - weiterhin negativ. Der Landkreis steht dabei vor dem Erzgebirgskreis auf dem vorletzten Platz bei den Arbeitnehmerentgelten in Sachsen.

Auch die Steuerkraft kann nicht mit der Wirtschaftskraft in Einklang gebracht werden. Das liegt vor allem an den zu geringen Einnahmen aus der Einkommensteuer, bedingt durch das geringe Lohnniveau, sowie die absolute Zahl der steuerpflichtigen Erwerbstätigen. Darüber hinaus stieg die Arbeitslosenquote überproportional im Vergleich sowohl zum Freistaat als auch bundesweit, obwohl im Vergleich zu 2021 mehr Bewohner einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgingen. Der Anteil der Schulabgänger ohne Abschluss oder mit Hauptschulabschluss liegt noch immer über dem sächsischen Durchschnitt, der Anteil der Absolventen mit Abitur dagegen darunter.

Bezogen auf den Kaufkraftindex weist der Landkreis Görlitz weiterhin einen der niedrigsten Werte Deutschlands auf. Jedoch der Strukturwandel und die potenziellen Chancen, die sich aus ihm bieten sorgen für eine positive Entwicklung, sodass der Landkreis nicht mehr das Schlusslicht in der Statistik ist.

Im Jahr 2023 hat die Wirtschaftsförderung 31 Stellungnahmen zu Investitionsvorhaben mit einem Gesamtvolumen von 45,29 Mio. EUR über die GRW-Richtlinie im Landkreis Görlitz verfasst. Dies stellt im Vergleich zu 2022 ein Plus von 25% im Investitionsvolumen dar.

Des Weiteren wurden insgesamt 27 Ansiedlungsvorhaben im Landkreis angefragt, wovon sich eine Ansiedlung mit einem Volumen von 7,5 Mio. EUR (Schaffung von 20 Arbeitsplätzen) bisher in der konkreten Umsetzung befindet.

Der Landkreis Görlitz bedient sich zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes LKGR der Flächenentwicklungsgesellschaft Landkreis Görlitz mbH (FG). Die FG ist mit der Wahrnehmung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse zur Verbesserung der sozialen, ökologischen und ökonomischen Struktur des Landkreises Görlitz durch Förderung einer nachhaltigen Wirtschaftsstruktur und aller damit im Zusammenhang stehenden Aufgaben im Landkreis Görlitz betraut. Ebenso ist die ENO mbH mit der Wahrnehmung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse zur Stärkung des Images und der Wirtschaftskraft des Landkreises Görlitz in Form der allgemeinen und besonderen Wirtschaftsförderung und aller damit im Zusammenhang stehenden Aufgaben betraut.

57.1.1.99 Verwaltungsprodukt Abt. SWIB

Die Positionen Büromaterial und Reisekosten wurden unter den Maßgaben der Sparsamkeit und Erforderlichkeit bewirtschaftet, was zu einer Einsparungen von 18,9 TEUR führte.

57.5.1.01 Tourismusförderung

Die Tourismuskoooperation bestehend aus beiden Touristischen Gebietskörperschaften (TGG), der Europastadt GörlitzZgorzelec GmbH (EGZ) und dem Landkreis Görlitz bilden jährlich ein Tourismusbudget, um die Handlungsempfehlungen sowie Maßnahmen aus der Tourismuskonzeption der touristischen Regionen im Landkreis Görlitz umzusetzen. Hierbei stellt der Landkreis Görlitz 25 TEUR zur Verfügung und die touristischen Regionen leisten Umlagen, welche sich im Jahr 2023 von 12,6 auf 15 TEUR erhöht haben.

Der Landkreis stellt als Mitgesellschafter der Marketinggesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH (MGO) Mittel in Höhe von insgesamt 175 TEUR zur Aufgabenerfüllung zur Verfügung. Diese Mittel werden von der MGO u.a. als Eigenanteile für Förderprojekte im Bereich Destinationsmarketing sowie -entwicklung über den Förderplan Tourismus des Freistaates Sachsens eingesetzt und damit um ein Vielfaches multipliziert.

Des Weiteren ist der Landkreis Görlitz Mitglied in den Touristischen Gebietsgemeinschaften Neißeland und Zittauer Gebirge.

Damit die touristischen Premiumprodukte (lt. Tourismuskonzeption) explizit beworben werden können, unterstützt der Landkreis Görlitz die TGGs zusätzlich mit dem sogenannten Marketingzuschuss.

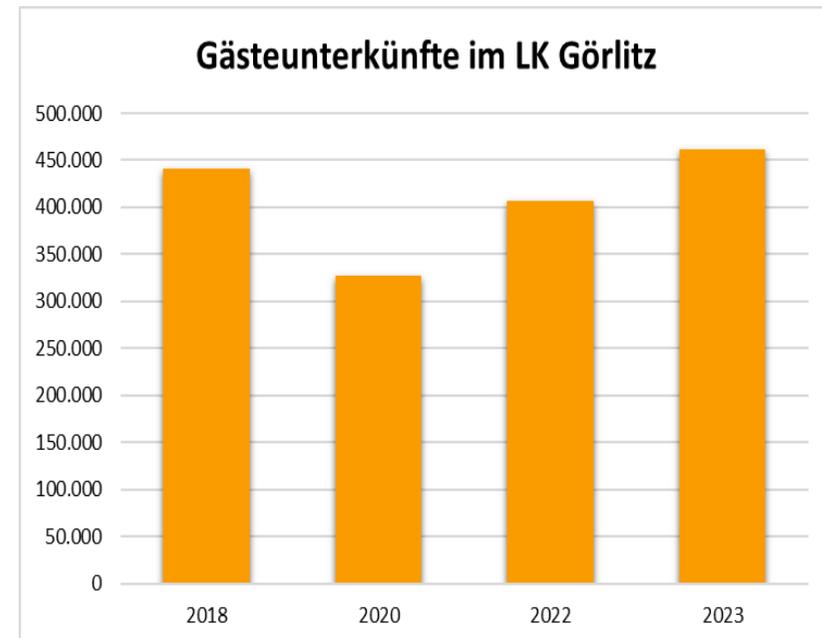
Die Waldeisenbahn wurde durch den Landkreis Görlitz i. H. v. 49,8 TEUR unterstützt. Die Grundlage für die Erhöhung des Zuschusses zur Defizitdeckung bildet der Kreistagsbeschluss Nr. 110/2021.

Im Ergebnis der Prüfung des Verwendungsnachweises zum INTERREG-Projekt Abenteuer Neiße aus dem Jahr 2022 wurde die Abschlussrate durch den Zuwendungsgeber dem Landkreis Görlitz in Höhe von 40,2 TEUR in 2023 überwiesen.

Tourismusentwicklung im Landkreis Görlitz 2018 bis 2023

Jahr	Übernachtungszahlen
2018	1.144.285
2020	932.012
2022	1.102.271
2023	1.236.064

Jahr	Gästeunterkünfte im LK Görlitz
2018	440.782
2020	327.033
2022	406.534
2023	460.973



2.3.12 Budget 90 – Allgemeine Finanzverwaltung

a) Teilhaushalt 90.01 – Allgemeine Finanzverwaltung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
90.01 - Allgemeine Finanzverwaltung	47.125,08	-2.339.500	-2.416.353,17	2.999.338,47	5.338.838,47
57.3.1.01 - Gewinnausschüttung Sparkasse und anderer Beteiligungen des Landkreises	746.406,97	937.600	848.746,83	2.593.220,20	1.655.620,20
61.2.1.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-699.281,89	-3.277.100	-3.265.100,00	406.118,27	3.683.218,27

Das Produkt Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Anteile am Bilanzgewinn der Sparkassen überschreitet die geplanten Ansätze mit insgesamt 1.655,6 TEUR. Im Jahr 2023 wurde keine Gewinnausschüttung der Sparkasse vorgenommen, sodass ein Minderertrag von 840,0 TEUR zu verzeichnen ist. Die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen in Höhe von 499,5 TEUR konnten um 81 TEUR gesteigert werden. Im Bereich der Verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurde ein Nichtzahlungswirksamer Ertrag in Höhe von 3.686,7 TEUR EUR aus der Zuschreibung des Finanzanlagevermögens erzielt.

Im Bereich der Aufwendungen wirken sich die ILV-Aufwendungen für Abschreibung auf sonstiges Finanzanlagevermögen negativ aus und können durch die Minderaufwendungen aufgrund von geringeren Aufwendungen zur Kapitalertragssteuer nicht kompensiert werden.

Bei der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft wurden die geplanten Erträge und Aufwendungen im Rechnungsergebnis insgesamt unterschritten. Zu dem größten Mehrertrag führt der Energiekostenzuschuss für den ÖPNV des Jahres 2022.

- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen 2.828,4 TEUR
- ILV-Schuldendienst - 220,7 TEUR
- Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich) - 149,1 TEUR

- Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - 329,0 TEUR
- Zinsaufwendungen für Kassenkredite - 541,9 TEUR
- Einzelwertberichtigung - 200,0 TEUR
- Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen - 147,6 TEUR

b) Teilhaushalt 90.02 – Allgemeine Finanzquellen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
90.02 - Allgemeine Finanzquellen	200.429.731,79	226.417.600	226.417.600,00	239.946.073,01	13.528.473,01
61.1.1.01 - allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	200.429.731,79	226.417.600	226.417.600,00	239.946.073,01	13.528.473,01

Zum 31.12.2023 schließt dieser Teilhaushalt positiv ab, es werden Mehrerträge von 13.528,5 TEUR ausgewiesen.

Mit Festsetzungsbescheid zum Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2023 vom 07.03.2023 hat der Landkreis Görlitz u.a. nachfolgende Zuweisungen erhalten:

- o Allgemeine Schlüsselzuweisung 64.442,9 TEUR,
- o Wahrnehmung für übertragene Aufgaben 8.813,7 TEUR,
- o Mehrbelastungsausgleich 10.811,7 TEUR.

Des Weiteren erfolgte mit Bescheid vom 12.06.2023 eine Zuweisung nach § 22, 22a Nr. 2 Sächsisches Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG) in Höhe von insgesamt bis zu 3.265,1 TEUR für die außergewöhnliche Belastung im Zusammenhang mit der Afrikanischen Schweinepest (ASP) für die Jahre 2023 und 2024.

	Zuweisung 2023
Bedarfszuweisungen vom Land nach §§ 22, 22a Nr.4 SächsFAG (Ukraine)	1.996.567,99 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.2 SächsFAG (ASP)	1.596.642,15 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.2 SächsFAG (Wohngeld)	2.877.596,61 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.5 SächsFAG (Verwaltung 4.0)	1.160.446,08 €

Zur Unterstützung der Landkreise und Kreisfreien Städte bei der Erledigung ihrer kreislichen Aufgaben im Zusammenhang mit den Folgen des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine wurde der im kommunalen Finanzausgleich zusätzlich für 2022 entstandene Abrechnungsbetrag in Höhe von 133.140.000 Euro bereits im Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Damit bekam der Landkreis Görlitz eine Entlastung in Höhe von 10,2 Mio. EUR für die Jahre 2023 und 2024. Dieser Betrag floss vollständig im Jahr 2023 an die Landkreise und wurde somit als Gesamtbetrag unter sonstige allgemeine Zuweisungen im Jahr 2023 eingestellt.

Der Ertrag bei der Kreisumlage in Höhe von 131.418,6 TEUR ist um 66,3 TEUR niedriger als der Planansatz ausgefallen, ebenso wurde der Ansatz bei der allgemeinen Schlüsselzuweisung um 87,1 TEUR verfehlt.

Bei der Finanzausgleichsumlage konnte ein Mehrertrag in Höhe von 5.145,40 EUR erzielt werden.

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen wirken sich ergebnisverschlechternd aus.

2.3.13 Budget 91 – Globale Minderaufwendung

a) Teilhaushalt 91.01 – Globale Minderaufwendung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
91.01 - Globale Minderaufwendung	0,00	3.600.000	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00
11.1.2.80 - Globale Minderaufwendung	0,00	3.600.000	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00

Im Budget 91.01 wurde die Globale Minderaufwendung veranschlagt. In der Durchführung wird diese bei den jeweiligen Budgets dargestellt.

2.4 Teilfinanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Teilfinanzrechnung ist in der Doppik ein Rechnungsabschluss über die im Rechnungsjahr tatsächlich realisierten Ein- und Auszahlungen des jeweiligen Teilbereiches. Die Teilfinanzrechnung und die Teilergebnisrechnung sind Bestandteile des doppischen Jahresabschlusses.

In den nachfolgenden Übersichten erfolgt eine Darstellung aller zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen für den Bereich der laufenden Verwaltung einschließlich der Maßnahme 1014 - Verkaufserlöse Umlaufvermögen, der Maßnahme 9500 - Altersteilzeit sowie der Maßnahme 9502 - Entnahme Rückstellung flexible Arbeitszeit. Nicht enthalten sind somit die Konten der Internen Leistungsbeziehung, der nicht zahlungswirksamen Erträge, der Auflösung von Sonderposten sowie der Abschreibungen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
01 - Zentraler Service	-16.190.391,72	-18.986.500	-20.238.120,55	-17.164.169,45	1.822.330,55
01.01 - Hauptamt	-9.605.207,53	-11.682.700	-12.795.104,33	-10.330.705,57	1.351.994,43
11.1.6.01 - Zentrale Dienste	-2.178.891,60	-3.192.400,00	-3.151.003,48	-2.275.381,66	917.018,34
11.1.6.02 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	-1.108.040,61	-2.355.700,00	-2.841.921,82	-1.344.176,86	1.011.523,14
11.1.6.03 - IT-Informationstechnik	-5.328.454,32	-4.978.100,00	-5.645.079,03	-5.450.995,19	-472.895,19
11.1.6.99 - Verwaltungsprodukt Hauptamt	-320.909,79	-264.800,00	-265.900,00	-263.514,41	1.285,59
12.2.2.02 - Bürgerservice	-668.911,21	-891.700,00	-891.200,00	-996.637,45	-104.937,45
01.02 - Personalamt	-4.138.577,04	-4.774.400	-4.901.616,22	-4.329.080,41	445.319,59
11.1.2.02 - Personalangelegenheiten	-2.648.494,48	-3.114.000,00	-3.222.264,05	-2.801.093,65	312.906,35
11.1.2.11 - Aus- und Fortbildung	-1.207.757,95	-1.367.900,00	-1.386.852,17	-1.265.543,22	102.356,78
11.1.2.99 - Verwaltungsprodukt Personalamt	-282.324,61	-292.500,00	-292.500,00	-262.443,54	30.056,46
01.03 - Finanzverwaltung	-2.446.607,15	-2.529.400	-2.541.400,00	-2.504.383,47	25.016,53
11.1.3.01 - Finanzverwaltung	-2.446.607,15	-2.529.400,00	-2.541.400,00	-2.504.383,47	25.016,53

Im Hauptbudget 01 - Zentraler Service wird zum Jahresende eine Verbesserung im Zuschussbedarf in Höhe von 1.822,3 TEUR ausgewiesen, den größten Anteil tragen die Produkte – Zentrale Dienste und Gebäude- und Liegenschaftsmanagement dazu bei. Bei den Betriebs- und Unterhaltungskosten kam es zu Einsparungen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
10 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-8.742.382,73	-16.129.200	-16.490.921,42	-10.269.554,69	5.859.335,12
10.01 - Ordnungsamt	157.372,58	-3.189.700	-3.189.700,00	-2.050.885,25	1.138.814,75
12.2.1.01 - Ordnungsaufgaben	-439.231,12	-613.000	-613.000,00	-482.477,93	130.522,07
12.2.1.02 - Melde- und Personenstandswesen	-205.901,97	-253.800	-253.800,00	-154.719,24	99.080,76
12.2.1.03 - Aufenthaltsregelungen (Ausländer)	-857.925,01	-1.197.500	-1.197.500,00	-1.121.936,91	75.563,09
12.2.1.04 - Ordnungswidrigkeitenrecht	3.289.200,96	2.136.700	2.136.700,00	3.380.505,81	1.243.805,81
12.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Ordnungsamt	-447.530,75	-406.300	-406.300,00	-402.405,31	3.894,69
31.3.1.01 - Asylangelegenheiten	-1.341.787,42	-2.653.100	-2.653.100,00	-3.074.507,62	-421.407,62
31.3.1.02 - Asylangelegenheiten Ukraine	-158.167,60	-161.700	-161.700,00	-256.435,30	-94.735,30
35.1.8.02 - Soziale Integration	318.715,49	-41.000	-41.000,00	61.091,25	102.091,25
10.02 - LÜVA	-3.396.396,98	-3.597.900	-3.748.545,00	-3.566.065,05	31.834,95
12.2.3.01 - Lebensmittelüberwachung , Strahlenschutzvorsorge	-792.903,37	-924.700	-922.130,00	-904.286,91	20.413,09
12.2.3.02 - Fleischhygiene / Tiernebenprodukte	-515.834,73	-662.600	-658.800,00	-636.123,03	26.476,97
12.2.3.03 - Tiergesundheit, Cross Compliance	-1.190.356,77	-1.101.900	-1.260.045,00	-1.221.144,51	-119.244,51
12.2.3.04 - Tierschutz und Tierarzneimittel	-462.519,83	-501.300	-510.840,00	-467.178,63	34.121,37
12.2.3.99 - Verwaltungsprodukt LÜVA	-434.782,28	-407.400	-396.730,00	-337.331,97	70.068,03
10.04 - Umweltamt	-5.501.695,57	-5.926.500	-5.964.756,74	-5.508.149,86	418.350,14
11.1.2.12 - Verwaltungsbeauftragte für besondere Aufgaben (Flut)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
51.1.1.03 - Naturpark Zittauer Gebirge	-45.808,00	-46.300	-46.300,00	-46.224,16	75,84
55.2.1.01 - Schutz Grund- und Oberflächenwasser	-1.662.861,89	-1.699.300	-1.699.324,87	-1.601.844,55	97.455,45
55.4.1.01 - Naturschutz	-1.336.904,38	-1.427.200	-1.464.423,15	-1.377.369,55	49.830,45
55.4.1.02 - Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)	-521.926,35	-572.900	-573.100,00	-553.575,12	19.324,88
56.1.1.01 - Abfallrechtliche Maßnahmen	-386.349,66	-426.000	-426.100,00	-426.820,36	-820,36
56.1.1.02 - Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-1.079.743,21	-1.277.200	-1.277.908,72	-1.052.693,70	224.506,30
56.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Umweltamt	-468.102,08	-477.600	-477.600,00	-449.622,42	27.977,58
10.05 - Kreisforstamt	-1.620.439,50	-2.027.000	-2.101.513,56	-1.760.862,41	266.137,59
55.4.1.03 - Naturschutzgroßprojekt	105.694,08	8.100	-33.965,73	17.327,82	9.227,82
55.4.1.04 - Wolfsbüro	14.326,62	0	0,00	-35.966,31	-35.966,31
55.5.5.01 - Forst- und Jagdbehörde	-1.740.460,20	-2.035.100	-2.067.547,83	-1.742.223,92	292.876,08
10.06 - Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	1.618.776,74	-1.388.100	-1.486.406,12	2.616.407,88	4.004.507,88
12.5.1.01 - Leitstellen	-3.020.566,21	-3.354.500	-3.367.500,00	-3.085.170,10	269.329,90
12.6.1.01 - Brandschutz	-482.440,18	-659.900	-664.088,92	-483.164,51	176.735,49
12.6.1.99 - Verwaltungsprodukt BKR	-254.996,30	-273.800	-273.800,00	-208.147,46	65.652,54
12.7.1.01 - Rettungsdienst	5.876.986,72	3.626.300	3.545.182,80	6.996.218,23	3.369.918,23
12.7.1.02 - Leitstellen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12.8.1.01 - Katastrophen- und Zivilschutz	-500.207,29	-726.200	-726.200,00	-603.328,28	122.871,72

Im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung hat sich der geplante Zuschussbedarf von 16.129,2 TEUR auf insgesamt 10.269,6 TEUR verbessert.

Die Ergebniserfüllung innerhalb der einzelnen Budgets und Produkte fällt dabei unterschiedlich aus. Die größte positive Abweichung zeigt sich im Budget 10.06 Brandschutz/ Katastrophenschutz und Rettungswesen mit 4.004,5 TEUR, wobei der Hauptanteil auf das Produkt Rettungsdienst entfällt. Die Benutzungsgebühren überschreiten den geplanten Ansatz um insgesamt 2.496,4 TEUR. Des Weiteren kam es zu Einsparungen bei den Auszahlungen. So sind u.a. Erstattungen für Auszahlungen an Übrige Bereiche, Instandsetzungen an Gebäuden und sonstige Bewirtschaftungskosten geringer als geplant angefallen.

Eine negative Abweichung spiegelt sich im Budget 10.01 Ordnungs- und Straßenverkehrsamt wider. Das Produkt Asylangelegenheiten überschreiten mit 421,4 TEUR den geplanten Zuschussbedarf. Im Bereich Asyl weichen die geplanten Auszahlungen für Grundleistungen und Krankenkosten für dezentral untergebrachte Personen mit -795,8 TEUR bzw. -454,3 TEUR vom Ergebnis ab. Einsparungen sind hingegen bei den Kosten für zentral untergebrachte Personen zu verzeichnen. Die Zahl der Asylsuchenden ist im Vergleich zum Vorjahr weiter angestiegen. Es wurden weitere Wohnungen angemietet. Preissteigerungen im Energiesektor und die Anhebung der Mindestlohnvergütung führen zu gestiegenen Unterbringungskosten.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
20 - Schulen und Sport	-13.328.044,18	-21.708.900	-22.116.794,41	-20.519.845,01	1.189.054,99
20.01 - Schulverwaltung	-2.034.148,25	-1.962.600	-1.978.368,95	-1.978.369,75	-15.769,75
24.3.1.01 - Sonstige schulübergreifende Maßnahmen	-993.290,10	-909.800	-925.568,95	-1.020.427,53	-110.627,53
24.3.1.04 - Wohnheime	452,80	0	0,00	257,20	257,20
24.3.1.99 - Verwaltungsprodukt Schul- und Sportamt	-241.923,16	-219.500	-219.500,00	-230.451,26	-10.951,26
35.1.6.01 - BAföG	-478.220,69	-531.400	-531.400,00	-541.748,51	-10.348,51
42.1.1.01 - Sportförderung	-321.167,10	-301.900	-301.900,00	-185.999,65	115.900,35
20.02 - Schülerbeförderung	-938.762,92	-6.250.300	-6.250.300,00	-10.299.114,81	-4.048.814,81
24.1.1.01 - Schülerbeförderung	-938.762,92	-6.250.300	-6.250.300,00	-10.299.114,81	-4.048.814,81
20.03 - Gymnasien	-3.632.577,37	-4.991.800	-5.010.755,60	-3.138.848,83	1.852.951,17
21.7.1.01 - Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau	-876.724,58	-1.207.400	-1.120.864,00	-797.427,28	409.972,72
21.7.1.02 - Christian-Weise-Gymnasium Zittau	-849.480,30	-1.101.400	-1.231.180,45	-905.795,18	195.604,82
21.7.1.03 - Oberland Gymnasium Seifhennersdorf	-512.977,38	-880.100	-774.704,52	-437.415,73	442.684,27
21.7.1.04 - Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky	-777.386,78	-938.800	-918.862,84	-810.014,82	128.785,18
21.7.1.05 - Landau-Gymnasium Weißwasser	-616.008,33	-864.100	-965.143,79	-188.195,82	675.904,18
20.04 - Berufliche Schulzentren	-4.102.959,27	-5.224.400	-5.529.688,50	-2.413.175,75	2.811.224,25
23.1.1.01 - BSZ Löbau	-1.849.115,25	-893.400	-713.039,73	343.848,77	1.237.248,77
23.1.1.02 - BSZ Zittau	-663.914,44	-984.700	-1.048.168,37	-638.899,54	345.800,46
23.1.1.03 - BSZ Weißwasser	-603.046,18	-817.000	-875.305,64	-512.395,39	304.604,61
23.1.1.05 - BSZ Christoph-Lüders Görlitz	-923.920,35	-1.935.900	-2.219.651,53	-1.407.479,83	528.420,17
23.1.3.01 - BSZ Löbau, Außenstelle "August Förster"	-71.522,34	-592.000	-672.123,23	-207.074,53	384.925,47
23.1.5.01 - Fachschule für Landwirtschaft Löbau	8.559,29	-1.400	-1.400,00	8.824,77	10.224,77
20.05 - Förderschulen	-2.619.596,37	-3.279.800	-3.347.681,36	-2.690.335,87	589.464,13
22.1.3.01 - Lisa-Tetzner Schule Zittau	-268.409,00	-338.400	-352.709,15	-246.797,92	91.602,08
22.1.3.02 - Astrid-Lindgren Schule Weißwasser	-329.430,69	-334.800	-233.551,19	-177.950,83	156.849,17
22.1.5.01 - Friedrich-Fröbel Schule Olbersdorf	-412.851,34	-550.400	-587.563,60	-471.234,36	79.165,64
22.1.5.02 - Förderzentrum Oberland "Albert Schweitzer"	-506.614,59	-759.900	-802.411,19	-716.748,17	43.151,83
22.1.5.03 - Brüder-Grimm Schule Weißwasser	-477.214,12	-475.900	-539.219,60	-427.962,39	47.937,61
22.1.5.04 - Gutenbergschule Niesky	-234.063,35	-414.100	-424.923,86	-308.136,06	105.963,94
22.1.7.01 - Hans-Fallada Schule Rietschen	-292.059,57	-293.500	-330.162,77	-243.865,06	49.634,94
22.1.8.01 - Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz	-98.953,71	-112.800	-77.140,00	-97.641,08	15.158,92

Im Bereich Schulen und Sport hat sich der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 21.708,9 TEUR um 1.189,1 TEUR verbessert, innerhalb der einzelnen Teilhaushalte und Produkte wird jedoch ein unterschiedlicher Erfüllungsstand ausgewiesen.

Im Bereich der Schülerbeförderung wurde der Planansatz 2023 deutlich überschritten. Grund dafür sind Mindereinzahlung bei den Eigenanteilen der Schüler in Höhe von 598 TEUR und Mehrauszahlungen hauptsächlich bei den Kostenerstattungen Schülerbeförderung und auf die Auszahlungen für das Bildungsticket von insgesamt 3.376 TEUR.

Bei Gymnasien, Beruflichen Schulzentren und Förderschulen hat sich der geplante Zuschussbedarf zum 31.12.2023 um 5.253,6 TEUR verbessert. Innerhalb der einzelnen Schulen wird ein unterschiedlicher Erfüllungsstand ausgewiesen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
30 - Kultur	-7.914.465,66	-8.505.300	-8.505.300,00	-8.063.970,49	441.329,51
30.01 - Kulturamt	-7.914.465,66	-8.505.300	-8.505.300,00	-8.063.970,49	441.329,51
25.4.1.01 - Kulturförderung	-7.833.661,39	-8.393.500	-8.393.500,00	-8.073.454,80	320.045,20
25.4.1.02 - Kulturraum	24.724,09	-109.600	-109.600,00	9.484,31	119.084,31
25.4.1.11 - Kulturförderung Zuschuss Beteiligungen (HP)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Kulturamt	-105.528,36	-2.200	-2.200,00	0,00	2.200,00

Der geplante Zuschussbedarf konnte um 441,3 TEUR abgesenkt werden.

Im Produkt Kulturförderung war der Mittelabfluss für kulturelle Projekte geringer als angenommen. Die Kulturumlage wurde in Höhe von 2.239,8 TEUR gezahlt, eine Einsparung von 1,3 TEUR liegt vor. Die geringere Inanspruchnahme bei den Auszahlungen führte zu einer Ergebnisverbesserung.

Der Zuschuss an das Theater und die KUWEIT wurde über das Produkt 25.4.1.01 ausgezahlt, jedoch zu einem geringeren Anteil als ursprünglich geplant.

Durch die Mehreinzahlungen und geringeren Auszahlungen bei den Dienstaufwendungen konnte der Zuschussbedarf beim Produkt Kulturraum um 119,1 TEUR verbessert werden.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
41 - Soziales	-65.742.342,02	-79.093.400	-81.601.000,00	-79.261.909,97	-168.509,97
41.01 - Sozialamt	-65.742.342,02	-79.093.400	-81.601.000,00	-79.261.909,97	-168.509,97
31.1.1.01 - Hilfe zum Lebensunterhalt	-2.605.220,29	-3.246.300	-2.496.200,00	-3.229.370,22	16.929,78
31.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Sozialamt	-286.471,44	-254.700	-259.700,00	-355.915,50	-101.215,50
31.1.2.01 - Hilfe zur Pflege	-10.179.800,70	-12.691.600	-15.715.300,00	-13.438.314,78	-746.714,78
31.1.3.01 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.1.3.02 - Feststellung Schwerbehinderteneigenschaft	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.1.4.01 - Hilfe bei Krankheit	-277.091,88	-3.293.000	-1.825.500,00	-979.466,08	2.313.533,92
31.1.6.01 - Hilfe in anderen Lebenslagen	-500.838,15	-585.000	-524.000,00	-523.038,60	61.961,40
31.1.7.01 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-1.858.654,40	-639.200	-280.700,00	-1.271.943,80	-632.743,80
31.1.8.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB XII	-26.124,36	-32.300	-36.300,00	-27.072,56	5.227,44
31.4.1.01 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-7.684.405,50	-8.084.500	-10.062.500,00	-9.225.120,83	-1.140.620,83
31.4.1.02 - Feststellung Schwerbehinderteneigenschaft	-1.232.168,96	-1.320.300	-1.359.300,00	-1.316.571,92	3.728,08
31.4.1.11 - EGH für behinderte Menschen_Statistik (HP)	-2.024.755,19	-2.220.000	-2.273.000,00	-2.286.126,45	-66.126,45
33.1.1.01 - Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-259.047,74	-271.500	-271.500,00	-253.445,75	18.054,25
35.1.4.01 - Sonstige soziale Angelegenheiten - Komm. Sozialverband	-37.489.654,50	-44.610.000	-44.610.000,00	-44.583.120,76	26.879,24
35.1.5.01 - Wohngeld	-557.057,01	-974.100	-1.018.100,00	-951.450,08	22.649,92
35.1.7.01 - Landesblindengeld	-281.457,75	-289.700	-289.700,00	-288.243,79	1.456,21
36.3.6.01 - Erziehungsgeld	-479.594,15	-581.200	-579.200,00	-532.708,85	48.491,15

Der Finanzhaushalt des Sozialamtes weist eine Abweichung zwischen dem Planansatz und dem Ergebnis in Höhe von 168,5 TEUR aus. Diese ist im Wesentlichen u.a. auf geringere Erstattungen an die Krankenkassen zurückzuführen, dem entgegen stehen jedoch die stetig anwachsenden Fallzahlen in fast allen Bereich des Sozialamtes somit auch Mehrauszahlungen für Hilfen.

Der fortgeschriebene Planansatz weicht vom Planansatz ab, da überplanmäßige Mittelbereitstellungen u.a. zur Deckung der Auszahlungen für die Leistungen der Häuslichen Pflegehilfe und für die Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder in Höhe von insgesamt 2.507,6 TEUR erfolgten.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
45 - Jugend	-59.692.283,81	-66.278.900	-66.315.307,00	-64.414.024,13	1.864.875,87
45.01 - Jugendamt	-59.692.283,81	-66.278.900	-66.315.307,00	-64.414.024,13	1.864.875,87
34.1.1.01 - Unterhaltsvorschuss	-3.586.345,67	-4.228.300	-4.069.630,36	-4.250.414,60	-22.114,60
36.1.1.01 - Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege	-5.870.297,26	-6.394.300	-6.701.620,38	-6.598.128,19	-203.828,19
36.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Jugendamt	-447.429,51	-606.500	-539.481,16	-488.632,72	117.867,28
36.2.1.01 - Jugendarbeit	-1.493.827,62	-1.348.300	-1.518.645,09	-1.563.536,08	-215.236,08
36.3.1.01 - Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Familienbildung	-957.314,38	-1.444.200	-1.088.218,16	-954.299,63	489.900,37
36.3.2.01 - Förderung der Erziehung in der Familie	-5.101.534,33	-5.876.100	-5.380.811,47	-5.421.821,68	454.278,32
36.3.3.01 - Leistungen für Kinder und Jugendliche	-33.158.068,19	-36.758.800	-36.551.594,71	-35.503.272,17	1.255.527,83
36.3.4.01 - Leistungen für junge Volljährige	-1.112.057,29	-1.501.500	-1.274.507,06	-1.144.510,63	356.989,37
36.3.4.02 - Inobhutnahme	-1.151.503,41	-1.291.300	-1.364.189,43	-1.344.475,68	-53.175,68
36.3.4.03 - Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII	-3.874.971,69	-4.174.000	-5.184.772,99	-4.839.635,69	-665.635,69
36.3.5.01 - Rechtliche Mitwirkung	-1.069.650,31	-1.102.100	-1.095.650,41	-1.009.825,68	92.274,32
36.3.5.02 - Rechtliche Vertretung	-1.246.784,36	-1.383.700	-1.376.385,78	-1.325.368,74	58.331,26
36.4.1.01 - Hilfen für UMA	-622.499,79	-169.800	-169.800,00	29.897,36	199.697,36

Der Zuschussbedarf im Jahr 2023 wurde im Budget Jugendamt mit -66.278,9 TEUR geplant. Das erzielte Rechnungsergebnis von -64.414,0 TEUR stellt eine Differenz von 1.864,9 TEUR dar.

Der Hauptanteil der Minderauszahlungen entfällt auf den Bereich Leistungen für Kinder und Jugendliche. Mehrauszahlungen sind im Produkt Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII und Förderung der Erziehung in der Familie zu verzeichnen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
48 - SGB II	-3.996.046,42	-14.079.500	-14.079.500,00	-13.966.985,07	112.514,93
48.01 - Jobcenter Landkreis Görlitz	-3.996.046,42	-14.079.500	-14.079.500,00	-13.966.985,07	112.514,93
31.2.1.01 - Leistungsbescheid KdU	879.475,69	-8.399.200	-8.052.100,00	-7.610.395,71	788.804,29
31.2.2.01 - Kommunale Eingliederungsleistungen	5.458,80	0	0,00	30.981,86	30.981,86
31.2.3.01 - Einmalige kommunale Leistungen	-472.011,31	-395.500	-395.500,00	-600.454,18	-204.954,18
31.2.4.01 - Arbeitslosengeld II	224.773,46	0	0,00	10.608,31	10.608,31
31.2.5.01 - Eingliederungsleistungen Optionskommunen	69.620,40	0	0,00	-2.364,78	-2.364,78
31.2.5.02 - Sozialer Arbeitsmarkt - SAM	-150.451,71	0	0,00	0,00	0,00
31.2.5.04 - Eingliederungsleistungen Perspektive 50plus	1.436,07	0	0,00	848,86	848,86
31.2.6.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	-1.591.042,83	-2.146.500	-2.146.500,00	-2.022.919,48	123.580,52
31.2.7.01 - SGB II-Verwaltungskosten im Jobcenter Görlitz	-1.966.948,59	-1.871.600	-2.218.700,00	-2.491.925,53	-620.325,53
34.5.1.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinderzuschlagsempfängern	-274.710,72	-332.500	-332.500,00	-348.939,49	-16.439,49
34.5.2.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeldempfängern	-721.645,68	-934.200	-934.200,00	-932.424,93	1.775,07

Das Hauptbudget 48.01 Jobcenter Landkreis Görlitz wurde planungsseitig mit einem Zuschussbedarf in Höhe von 14.079,53 TEUR veranschlagt. Das Rechnungsergebnis weist zum 31.12.2023 ein positives Ergebnis in Höhe von 112,5 TEUR aus. Der Mehrbedarf des Verwaltungsproduktes wird mit dem Minderbedarf bei den Kosten der Unterkunft gedeckt. Hier konnten die Mindereinzahlungen in Höhe von 3.594,2 TEUR durch die Minderauszahlungen von 4.383,0 TEUR kompensiert werden.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
50 - Gesundheit	-4.496.533,72	-5.490.700	-5.490.700,00	-4.558.539,39	932.160,61
50.01 - Gesundheitsamt	-4.496.533,72	-5.490.700	-5.490.700,00	-4.558.539,39	932.160,61
34.3.1.01 - Betreuungsleistungen	-700.899,87	-731.800	-731.800,00	-736.893,85	-5.093,85
41.4.1.01 - Amtsärztlicher Dienst	-666.532,21	-551.600	-551.600,00	-734.435,67	-182.835,67
41.4.1.02 - Hygiene	-900.325,08	-1.090.700	-1.090.700,00	-1.022.638,69	68.061,31
41.4.1.03 - Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	-1.181.955,28	-1.320.900	-1.320.900,00	-1.273.351,70	47.548,30
41.4.1.04 - Gesundheitsförderung und -vorsorge	-472.256,05	-636.900	-643.400,00	-492.308,81	144.591,19
41.4.1.05 - Sozialpsychiatrischer Dienst/ Beratungsdienste	-637.521,40	-435.500	-429.000,00	-603.715,68	-168.215,68
41.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Gesundheitsamt	62.956,17	-723.300	-723.300,00	304.805,01	1.028.105,01

Beim Gesundheitsamt konnte das Rechnungsergebnis um 932,2 TEUR auf -4.558,5 TEUR abgesenkt werden. Im Haushaltsjahr 2023 wurden gegenüber dem Planansatz Mehreinzahlungen aus nicht geplanten Zuweisungen im Bereich Verwaltungsprodukt ausgewiesen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
60 - Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	-20.241.655,63	-24.121.500,00	-24.642.524,18	-23.699.813,52	421.686,48
60.01 - Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung	-5.561.493,59	-6.212.300,00	-6.224.580,80	-5.775.813,72	436.486,28
51.1.2.01 - Flurneuordnung	-2.718.406,02	-2.966.500,00	-2.978.780,80	-2.866.537,71	99.962,29
51.2.1.02 - Grundstückswertermittlung	-323.755,89	-452.300,00	-452.300,00	-440.734,59	11.565,41
51.2.1.06 - Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Vermessungsbehörden	-1.954.071,30	-2.198.900,00	-2.198.900,00	-1.926.658,98	272.241,02
51.2.1.99 - Verwaltungsprodukt AVF	-290.826,13	-310.500,00	-310.500,00	-293.373,27	17.126,73
55.5.1.01 - Aufgaben der Unteren Landwirtschaftsbehörde	-274.434,25	-284.100,00	-284.100,00	-248.509,17	35.590,83
60.03 - Bauaufsichtsamt	-1.254.988,26	-1.457.700,00	-1.457.700,00	-1.311.836,31	145.863,69
52.1.1.01 - Baugenehmigungsverfahren	-516.807,06	-688.700,00	-688.700,00	-585.269,97	103.430,03
52.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bauaufsicht	-171.104,47	-207.900,00	-207.900,00	-206.774,07	1.125,93
52.3.1.01 - Denkmalschutz und -pflege	-567.076,73	-561.100,00	-561.100,00	-519.792,27	41.307,73
60.04 - Amt für Hoch- und Tiefbau	-5.621.874,54	-6.095.400,00	-6.522.567,69	-6.287.987,75	-192.587,75
11.1.2.09 - Baumanagement	-1.100.976,63	-1.086.400,00	-1.125.362,45	-1.125.529,23	-39.129,23
54.2.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	1.955.366,32	2.144.500,00	1.756.294,76	1.585.734,95	-558.765,05
54.2.1.02 - Straßenmeistereien	-9.327.699,75	-10.297.500,00	-10.407.500,00	-10.279.367,85	18.132,15
54.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Hoch- und Tiefbau	-502.238,12	-546.000,00	-546.000,00	-548.346,61	-2.346,61
54.3.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Staatsstraßen	707.277,06	900.000,00	930.000,00	1.002.922,73	102.922,73
54.4.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Bundesstraßen	1.356.396,58	1.500.000,00	1.580.000,00	1.786.598,26	286.598,26
54.5.3.01 - Winterdienst an Kreisstraßen	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
54.5.4.01 - Winterdienst an Staatsstraßen	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	0,00
54.5.5.01 - Winterdienst an Bundesstraßen	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	0,00
75.4.1.01 - Besond.Schadensereignisse im B Verkehrsflächen, ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.05 - Amt für Infrastruktur und Mobilität	-7.803.299,24	-10.356.100,00	-10.437.675,69	-10.324.175,74	31.924,26
12.2.2.01 - Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse	-369.349,11	-402.800,00	-384.966,00	-457.730,64	-54.930,64
51.1.1.01 - Bauleitplanung	-207.812,79	-223.200,00	-223.200,00	-221.950,70	1.249,30
51.1.1.02 - Sonstige Planung	-161.197,42	-168.300,00	-168.300,00	-143.446,18	24.853,82
51.1.1.08 - Infrastruktur und Mobilität	0,00	-125.000,00	-133.000,00	-32.761,13	92.238,87
51.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Infrastruktur und Mobilität	-177.574,60	-221.500,00	-221.500,00	-217.443,19	4.056,81
51.2.1.05 - Geoinformationssystem (GIS)	-252.795,05	-288.800,00	-288.800,00	-186.463,60	102.336,40
53.6.1.01 - Versorgung mit technischer Informations- und	-19.267,86	-54.800,00	-128.375,69	-172.384,68	-172.584,68
54.7.1.01 - ÖPNV	-5.831.669,69	-8.155.900,00	-8.173.734,00	-8.128.995,99	26.904,01
55.5.3.01 - Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	-783.632,72	-715.800,00	-715.800,00	-707.999,63	7.800,37

Mit der Haushaltsplanung wurde im Budgetbereich 60 Bau-, Wohnungswesen und Verkehr ein Zuschussbedarf in Höhe von 24.121,5 TEUR veranschlagt. Im Rechnungsergebnis per 31.12.2023 wurde eine Absenkung des Zuschussbedarfes um insgesamt 421,7 TEUR ausgewiesen.

Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus den Unterschreitungen des ursprünglichen Planansatzes bei den Teilhaushalten 60.01 – Amt für Vermessung und Flurneuordnung in Höhe von 436,5 TEUR und 60.03 - Bauaufsichtsamt in Höhe von 145,9 TEUR.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
72 - Abfallwirtschaft	881.542,97	482.600	404.481,36	-188.904,97	-671.504,97
72.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	881.542,97	482.600	404.481,36	-188.904,97	-671.504,97
53.7.1.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	881.542,97	482.600	404.481,36	-188.904,97	-671.504,97

Einzahlungen erfüllen den geplanten Ansatz mit 827,9 TEUR nicht. Verkaufserlöse weisen eine Mindereinzahlung von 774,6 TEUR und Abfallgebühren von 171 TEUR aus.

Auszahlungen unterschreiten den Ansatz um 156,47 TEUR, wobei innerhalb der einzelnen Auszahlungskonten ein unterschiedliches Ergebnis ausgewiesen wird.

Insbesondere führten die Vertragsleistungen zu höheren Auszahlungen und zu geringeren. Durch die Unterschreitung der geplanten Beseitigungskosten an RAVON und der Erstattungen an Gemeinden aus der Abstimmungsvereinbarung mit den Systembetreibern Anl 7 konnte teilweise eine Kompensierung erfolgen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80 - Zentrale Steuerung	-10.037.886,35	-10.494.500,00	-10.620.542,16	-9.483.125,58	1.011.374,42
80.01 - Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	-1.873.142,64	-2.572.800,00	-2.573.825,50	-2.291.750,38	281.049,62
11.1.1.01 - Kreistag	-377.187,85	-430.700,00	-431.725,50	-396.443,16	34.256,84
11.1.1.02 - Landrat	-1.021.443,55	-1.454.500,00	-1.454.500,00	-1.198.943,66	255.556,34
11.1.1.07 - Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben	-145.387,95	-313.300,00	-313.300,00	-339.434,90	-26.134,90
11.1.1.88 - Verwaltungsprodukt Bereich Landrat	-2.091,90	-5.600,00	-5.600,00	-1.829,28	3.770,72
11.1.2.04 - Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte	-327.031,39	-368.700,00	-368.700,00	-355.099,38	13.600,62
80.02 - Dezernat I	-1.836.824,11	-2.193.300,00	-2.278.595,04	-1.941.496,01	251.803,99
11.1.1.03 - 1.BGO Leitung Dezernat I	-415.180,37	-498.700,00	-499.161,90	-361.544,04	137.155,96
11.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bereich Dezernat I	16,17	-1.500,00	-1.375,00	-238,40	1.261,60
11.1.2.01 - Organisationsangelegenheiten	-910.202,90	-1.278.400,00	-1.278.400,00	-1.117.612,89	160.787,11
11.1.2.05 - Stabsstelle Strategische Steuerung, Beteiligungen	-511.457,01	-414.700,00	-499.658,14	-462.100,68	-47.400,68
80.03 - Dezernat II	-591.778,89	-822.800,00	-822.800,00	-751.824,69	70.975,31
11.1.1.04 - 2.BGO Leitung Dezernat II	-591.778,89	-822.800,00	-822.800,00	-751.824,69	70.975,31
80.04 - Dezernat III	-606.090,70	-767.100,00	-793.684,56	-758.968,76	8.131,24
11.1.1.05 - Leitung Dezernat III	-606.090,70	-767.100,00	-793.684,56	-758.968,76	8.131,24
80.05 - Rechnungsprüfungsamt	-536.144,71	-580.000,00	-580.000,00	-618.369,49	-38.369,49
11.1.4.01 - Rechnungsprüfung	-536.144,71	-580.000,00	-580.000,00	-618.369,49	-38.369,49
80.06 - Rechts- und Kommunalamt	-1.580.087,68	-1.588.200,00	-1.588.200,00	-1.485.012,53	103.187,47
11.1.2.03 - Rechtsamt	-965.465,36	-979.600,00	-979.600,00	-875.845,81	103.754,19
11.1.5.01 - Kommunalaufsicht	-559.303,49	-608.500,00	-608.500,00	-609.166,72	-666,72
12.1.2.01 - Wahlen	-55.318,83	-100,00	-100,00	0,00	100,00
80.07 - Corona	-1.027.892,16	0,00	0,00	18.416,88	18.416,88
71.1.1.01 - Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	-21.930,70	0,00	0,00	27.147,99	27.147,99
71.1.1.02 - Bereich Innere Verwaltung-Personalangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71.2.2.01 - Bereich Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71.2.7.01 - Bereich Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71.2.8.01 - Bereich Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72.4.1.01 - Bereich Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73.1.2.01 - Bereich SGB II	-136.028,52	0,00	0,00	-13.134,36	-13.134,36
73.1.3.01 - Bereich Asyl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73.1.4.01 - Bereich Eingliederungshilfe SGB IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73.6.1.01 - Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-395.732,67	0,00	0,00	-81,75	-81,75
74.1.1.01 - Bereich Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74.1.4.01 - Bereich Gesundheitspflege	-474.200,27	0,00	0,00	4.485,00	4.485,00
76.1.1.01 - Bereich Allgem. Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80.08 - Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale	-1.985.925,46	-1.970.300,00	-1.983.437,06	-1.654.120,60	316.179,40
24.3.1.03 - Regionale Bildungsprojekte	16.036,49	67.400,00	66.206,29	14.896,72	-52.503,28
51.1.1.04 - Dorfentwicklung, Dorferneuerung	-1.601,69	-4.000,00	-4.000,00	-1.326,49	2.673,51
51.1.1.05 - Strategie- und Kreisentwicklung	-511.651,12	-700.100,00	-705.043,35	-358.533,44	341.566,56
51.1.1.07 - Regionaler Strukturwandel	-214.791,00	-156.900,00	-156.900,00	-98.420,37	58.479,63
57.1.1.01 - Wirtschaftsförderung	-686.497,06	-584.500,00	-584.500,00	-694.924,41	-110.424,41
57.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Abteilung SWIB	0,00	-122.700,00	-122.700,00	-115.066,10	7.633,90
57.5.1.01 - Tourismusförderung	-475.921,08	-419.500,00	-426.500,00	-400.746,51	18.753,49
57.5.1.02 - Unterstützung der Erlebnisbäder	-111.500,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00

Im Bereich Zentrale Steuerung konnte der geplante Zuschussbedarf von 10.494,5 TEUR unterschritten werden. Nahezu alle Budgets schließen mit einem positiven Saldo zum 31.12.2023 ab.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
90 - Allgemeine Finanzverwaltung	194.261.578,74	221.891.500	221.903.500,00	238.340.878,71	16.449.378,71
90.01 - Allgemeine Finanzverwaltung	-505.953,43	-2.465.100	-2.453.100,00	881.322,64	3.346.422,64
57.3.1.01 - Gewinnausschüttung Sparkasse und anderer Beteiligungen des Landkreises	313.383,52	1.114.400	1.114.400,00	459.558,36	-654.841,64
61.2.1.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-819.336,95	-3.579.500	-3.567.500,00	421.764,28	4.001.264,28
90.02 - Allgemeine Finanzquellen	194.767.532,17	224.356.600	224.356.600,00	237.459.556,07	13.102.956,07
61.1.1.01 - allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	194.767.532,17	224.356.600	224.356.600,00	237.459.556,07	13.102.956,07

Im Hauptbudget 90 Allgemeine Finanzverwaltung wurde mit einem Überschuss von 221.891,5 TEUR geplant, ein Rechnungsergebnis von 238.340,9 TEUR liegt vor, d.h. eine Verbesserung um 16.449,4 TEUR wird ausgewiesen.

Bei der allgemeinen Finanzverwaltung sind die geplanten Anteile am Bilanzgewinn der Sparkassen nicht eingegangen. Die Auszahlung für die Kapitalertragssteuer ist mit 104,3 TEUR weniger in Anspruch genommen worden.

Die allgemeinen Finanzquellen weisen bei den Einzahlungen eine Abweichung 13.103,0 TEUR aus, welches im Wesentlichen mit der Zahlung der Entlastungspauschale für 2023 und 2024 in Höhe von 10,2 Mio. EUR zu begründen ist.

Mit Bescheid vom 12.06.2023 erfolgte eine Zuweisung nach § 22, 22a Nr. 2 Sächsisches Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG) in Höhe von insgesamt bis zu 3.265,1 TEUR für die außergewöhnliche Belastung im Zusammenhang mit der Afrikanischen Schweinepest für die Jahre 2023 und 2024.

Bedarfszuweisung nach §§ 22, 22a Nr. 4 SächsFAG ist in Höhe von 1.996,6 TEUR eingegangen und diente als Deckungsquelle für die Mehrkosten im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg.

Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr.6 SächsFAG sind in Höhe von 958,4 TEUR eingegangen.

Die Kreisumlage weist eine Mindereinzahlung von 484,2 TEUR aus.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Ansatz	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
91 - HSK - Maßnahmen	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00
91.01 - HSK-Maßnahmen	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00
11.1.2.80 - HSK Personal MN	0,00	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00	-3.600.000,00

Im Budget 91.01 wurde der Planansatz nicht realisiert.

2.5 Finanzrechnung für Investitionstätigkeit

2.5.1 Zusammenstellung

Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR											
Baumaßnahmen	9.244.022,88	4.721.600,00	15.733.685,59	796.553,94	509.219,06	-305.915,15	21.455.143,44	10.177.085,60	-709.335,86	11.966.746,24	-22.164.479,30
Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen	2.316.825,71	4.757.300,00	6.749.882,67	-707.084,50	174.795,25	319.608,20	11.294.501,62	3.905.031,70	3.698.501,11	3.025.041,38	-7.596.000,51
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.635,28	85.000,00	1.486.820,43	-204.330,98	0,00	-13.693,05	1.353.796,40	110.563,84	120.246,33	1.112.986,23	-1.233.550,07
Zuweisungen und Zuschüsse	-1.565,11	541.800,00	18.264.653,33	16.406.557,99	77.300,00	0,00	35.290.311,32	4.130.429,67	3.393.283,58	15.183.379,55	-31.897.027,74
Gesamtbedarf	11.609.918,76	10.105.700,00	42.235.042,02	16.291.696,45	761.314,31	0,00	69.393.752,78	18.323.110,81	6.502.695,16	31.288.153,40	-62.891.057,62
Vermögensveräußerung	4.766,92	527.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527.000,00	0,00	15.665,90	0,00	-511.334,10
invest. Schlüsselzuweisung	2.050.134,00	4.119.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.119.000,00	0,00	3.924.272,19	0,00	-194.727,81
Einzahlungen aus Krediten	15.844.200,00	5.459.700,00	7.838.400,00	-3.457.600,00	0,00	0,00	9.840.500,00	5.459.700,00	4.380.800,00	0,00	-5.459.700,00
Finanzquellen	17.899.100,92	10.105.700,00	7.838.400,00	-3.457.600,00	0,00	0,00	14.486.500,00	5.459.700,00	8.320.738,09	0,00	-6.165.761,91
Saldo	6.289.182,16	0,00	-34.396.642,02	-19.749.296,45	-761.314,31	0,00	-54.907.252,78	-12.863.410,81	1.818.042,93	-31.288.153,40	56.725.295,71

Im Haushaltsplan 2023 wurden 10.105.700 EUR für Investitionsmaßnahmen veranschlagt. Hierbei handelt es sich um den reinen Eigenmittelanteil des Landkreises Görlitz. Zweckgebundene Fördermittel pro Maßnahme wurden in der Darstellung bereits mit den Auszahlungen verrechnet. Die größte Position stellt der Vermögenserwerb mit 4.757.300 EUR Eigenmittel dar. Eine detaillierte Darstellung der einzelnen Maßnahmen ist dem Punkt 2.5.2 zu entnehmen. Weiterhin hat der Landkreis Görlitz Auszahlungen für Baumaßnahmen i.H.v. 4.721.600 EUR, den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden i.H.v. 85.000 EUR und für investive Zuschüsse i.H.v. 541.800 EUR veranschlagt. Die einzelnen Positionen werden auf den folgenden Seiten genauer erläutert.

Zu den Finanzierungsquellen gehören die allgemeinen investiven Deckungsmittel vom Land. Die investive Schlüsselzuweisung wurde i.H.v. 4.119.000,00 EUR veranschlagt. Die verbleibenden Eigenmittel sollen aus der Kreditaufnahme i.H.v. 5.459.700 EUR und der Veräußerung von Vermögen i.H.v. 527.000 EUR finanziert werden.

Aus dem Jahr 2022 wurden Ermächtigungen in Höhe des Eigenmittelanteils von 42.235.042,02 EUR in das laufende Jahr übertragen. Von den übertragenen Ermächtigungen wurden insgesamt 16.291.696,45 EUR in Abgang gebracht, da nicht alle Mittel benötigt bzw. im Zuge von Jahresabschlussarbeiten Maßnahmen in den Ergebnishaushalt umgebucht wurden. Weiterhin sind 116.801.100,33 EUR investive Einzahlungsermächtigungen und 148.089.253,73 EUR investive Auszahlungsermächtigungen aus den Vorjahren nochmals in das Jahr 2024 übertragen worden. Diese Übertragung wirkt sich nicht auf das Ergebnis aus. Erst die Inanspruchnahme von Haushaltsermächtigungen führt zu einem kassenseitigen Liquiditätszu- bzw. -abfluss.

Der Haushaltsvollzug stellt sich wie folgt dar: Im Bereich der Baumaßnahmen wurden Auszahlungen i.H.v. 19.331.444,66 EUR für den Hochbau und 8.644.864,05 EUR für den Tiefbau getätigt. Dem gegenüber wurden zweckgebundene Fördermittel i.H.v. 16.683.100,19 EUR für den Hochbau und 12.002.544,38 EUR für den Tiefbau vereinnahmt. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen ergibt einen Eigenmittelanteil i.H.v. -709.335,86 EUR.

Das beschlossene Investitionsvolumen für Baumaßnahmen ist auch nicht in vollem Umfang ausgeschöpft, Eigenmittel i.H.v. 10.177.085,60 EUR sind in das Folgejahr übertragen worden. Für den Erwerb von Sachanlagevermögen wurde in Höhe eines Eigenmittelanteils von 3.698.501,11 EUR investiert. Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurde i.H.v. 120.246,33 EUR investiert. In der Durchführung der Bewirtschaftung von investiven Zuschüssen wurden Auszahlungen i.H.v. 20.083.990,68 EUR und Einzahlungen i.H.v. 16.690.707,10 EUR getätigt. Das führt zu einem Saldo i.H.v. 3.393.283,58 EUR.

Die veranschlagte Kreditaufnahme i.H.v. 5.459.700,00 EUR wurde in voller Höhe ins Folgejahr 2024 übertragen. Die Kreditermächtigung aus Vorjahren i.H.v. 7.838.400,00 EUR wurde in Höhe von 4.380.800,00 EUR bei Kreditinstituten aufgenommen und i.H.v. 3.457.600,00 in Abgang gebracht. Der Landkreis Görlitz hat im Haushaltsjahr 2023 eine investive Schlüsselzuweisung für Investitionen in Höhe von 4.113.378,00 EUR erhalten, davon wurden 3.924.272,19 EUR im Finanzhaushalt und 189.105,81 EUR im Ergebnishaushalt abgerechnet.

2.5.2 Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen

Budget	Produkt	Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
			in EUR						in EUR				
01.01	11.1.6.01	Zentrale Dienste	12.976,67	116.000,00	229.227,73	-16.245,40	61.900,00	1.300,00	392.182,33	16.408,32	219.222,43	38.000,00	-172.959,90
01.01	11.1.6.02	Gebäudemanagment	67.494,57	0,00	94.613,10	-49.997,48	0,00	180.000,00	224.615,62	0,00	206.912,49	17.703,13	-17.703,13
01.01	11.1.6.03	IT-Informationstechnik	117.551,38	432.000,00	1.248.898,88	-435.232,95	0,00	-1.300,00	1.244.365,93	0,00	400.985,29	411.380,64	-843.380,64
10.01	12* 31* 35*	Ordnungsamt	12.825,90	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02	12.2.3.*	LÜVA	-62.153,58	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	63.255,64	0,00	61.755,64
10.04	55.4.1.01	Naturschutz	11.900,00	0,00	15.767,50	0,00	822,00	0,00	16.589,50	0,00	-11.353,42	0,00	-27.942,92
10.05	55.5.*	Kreisforstamt	2.569,14	6.300,00	12.245,07	-262,66	3.215,46	0,00	21.497,87	0,00	15.197,87	0,00	-6.300,00
10.06	12.6.1.01	Brandschutz	197.633,61	92.000,00	859.637,48	-38.542,62	0,00	0,00	913.094,86	92.000,00	799.001,88	22.092,98	-114.092,98
10.06	12.7.1.01	Rettungsdienst	1.038.629,90	3.182.900,00	3.379.208,87	-3.642,24	0,00	0,00	6.558.466,63	3.148.293,16	1.381.819,40	2.018.919,58	-5.176.647,23
10.06	12.5.1.01	Leitstellen	41.157,16	200.000,00	310.842,84	0,00	0,00	0,00	510.842,84	200.000,00	0,00	310.842,84	-510.842,84
10.06	12.8.1.01	Katastrophenschutz	0,00	79.000,00	105.000,00	-33.000,00	0,00	0,00	151.000,00	79.000,00	0,00	72.000,00	-151.000,00
20.03	21.7.1.01	Gymnasium Löbau	130.011,85	53.000,00	58.135,83	-15.815,83	0,00	0,00	95.320,00	15.500,00	-48.957,15	12.911,50	-144.277,15
20.03	21.7.1.02	Gymnasium Zittau	51.555,45	10.000,00	20.703,62	-9.023,16	0,00	0,00	21.680,46	0,00	18.753,20	0,00	-2.927,26
20.03	21.7.1.03	Gymnasium Seiffenensdorf	12.747,61	6.000,00	8.401,52	-1.323,78	809,20	0,00	13.886,94	5.000,00	-2.112,25	5.000,00	-15.999,19
20.03	21.7.1.04	Gymnasium Niesky	36.583,35	20.000,00	7.264,89	-496,12	8.816,87	0,00	35.585,64	20.000,00	32.747,82	0,00	-2.837,82
20.03	21.7.1.05	Gymnasium Weißwasser	13.544,06	10.000,00	3.746,62	-263,91	10.922,17	0,00	24.404,88	14.326,00	73.911,67	0,00	49.506,79
20.04	23.1.1.01	BSZ Löbau	69.866,50	33.500,00	42.303,79	-5.327,88	0,00	0,00	70.475,91	30.500,00	-44.848,47	20.785,95	-115.324,38
20.04	23.1.1.02	BSZ Zittau	41.589,61	27.300,00	17.612,32	0,00	0,00	0,00	44.912,32	26.300,00	19.736,75	14.844,97	-25.175,57
20.04	23.1.1.03	BSZ Weißwasser	19.623,29	38.500,00	43.999,93	-3.000,00	33.099,42	139.608,20	252.207,55	40.744,12	173.210,02	40.999,93	-78.997,53
20.04	23.1.1.05	BSZ Görlitz	52.045,11	21.500,00	24.208,39	-20.459,51	4.633,86	0,00	29.882,74	20.000,00	9.227,64	0,00	-20.655,10
20.04	23.1.3.01	Berufsförderschule Löbau	7.478,77	5.000,00	923,50	-1,50	4.492,68	0,00	10.414,68	5.000,00	21.678,62	0,00	11.263,94
20.04	23.1.5.01	Fachschule für Landwirtschaft Löbau	5.057,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.05	22.1.3.01	Förderschule G Zittau	7.559,94	9.000,00	13.440,06	-2.894,10	3.952,47	0,00	23.498,43	12.721,77	11.673,63	0,00	-11.824,80
20.05	22.1.3.02	Förderschule G Weißwasser	58.987,77	2.000,00	8.626,32	-3.179,40	0,00	0,00	7.446,92	2.000,00	-45.996,99	1.645,62	-53.443,91
20.05	22.1.5.01	Förderschule L Olbersdorf	38.781,60	3.000,00	2.000,00	-147,17	0,00	0,00	4.852,83	0,00	47.733,40	0,00	42.880,57
20.05	22.1.5.02	Förderschule Oberland	23.735,34	10.000,00	5.840,00	-5.840,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	3.124,06	0,00	-6.875,94
20.05	22.1.5.03	Förderschule L Weißwasser	29.744,05	9.000,00	1.255,95	-181,70	5.000,00	0,00	15.074,25	12.465,61	40.317,82	0,00	25.243,57
20.05	22.1.5.04	Förderschule L Niesky	2.305,15	20.000,00	22.904,70	-182,39	41.836,69	0,00	84.559,00	59.795,56	23.916,15	0,00	-60.642,85
20.05	22.1.7.01	Förderschule E Weißwasser	-20.000,00	3.000,00	26.321,17	-650,58	0,00	0,00	28.670,59	0,00	46.228,85	6.514,24	17.558,26
20.05	22.1.8.01	Kliniksichule Großschweidnitz	6.587,94	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.000,00	0,00	1.000,00	-5.000,00
48.01	31.2.7.01	Jobcenter	6.335,96	10.600,00	91.774,12	-61.374,12	0,00	0,00	41.000,00	10.600,00	0,00	30.400,00	-41.000,00
50.01	41.4.1.*	Gesundheitsamt	-4.419,90	2.300,00	4.419,90	0,00	0,00	0,00	6.719,90	0,00	4.419,90	0,00	-2.300,00
60.01	51.2.1.99	Vermessungsamt	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00
60.04	54.2.1.01	Kreisstraßen	325.691,54	278.000,00	89.558,57	0,00	5.294,43	0,00	372.853,00	60.277,16	305.268,78	0,00	-67.584,22
60.05	53.6.1.01	Amt für Infrastruktur und Mobilität	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72.03	53.7.1.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	21.798,99	49.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.900,00	8.100,00	0,00	0,00	-49.900,00
80.07	71*	Corona	14.071,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90.02	61.1.1.01	Erwerb Verwaltung 4.0	-75.042,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66.573,92	0,00	-66.573,92
Gesamt			2.316.825,71	4.757.300,00	6.749.882,67	-707.084,50	174.795,25	319.608,20	11.294.501,62	3.905.031,70	3.698.501,11	3.025.041,38	-7.596.000,51

Erläuterungen

Bei den folgenden Aufzählungen der beschafften materiellen und immateriellen Vermögensgegenstände handelt es sich um die von wertmäßig größter Bedeutung.

Hauptamt 01.01

Im Bereich der Zentralen Dienste wurde im Haushaltsjahr 2023 am Standort Niesky ein Medikamentenwagen gekauft. Am Standort Görlitz wurden Möbel, ein Akustiktisch sowie Akustikwände für den Raum 3.50 angeschafft und montiert. Dafür wurde eine Anzahlung geleistet. Auch wurden für den Standort Görlitz fünf elektrische Schreibtische erworben und zwei Arbeitsplätze eingerichtet. Ebenso wurde auf der Berliner Straße ein Musterbüro mit einem Doppelarbeitsplatz eingerichtet und für die Reichertstraße ein Medikamentenkühlschrank angeschafft. Am Standort Löbau wurde ein Arbeitsplatz eingerichtet.

An den Standorten Görlitz, Niesky, Zittau und Löbau wurde Mobiliar beschafft. Zwei Dacia Duster mit den Kennzeichen GR-LK295 und GR-LK163 sowie weiteres Mobiliar und ein Capisco mit Tischlehne wurden erworben. Das Fahrzeug VW T6 mit dem Kennzeichen GR-LK268 wurde beschafft und mit neuer Fahrzeuginrichtung ausgestattet. Ebenso wurde ein Opel Combo GR-LK263 angeschafft. Auch wurden 11 Schreibtische, ein elektrischer Schreibtisch und für das BGM 6 Schreibtische sowie ein Beratungstisch für den öffentlichen Gesundheitsdienst besorgt.

Im Sachgebiet Gebäudemanagement wurde im Haushaltjahr 2023 ein Ausbau des Datennetzes am Standort Niesky vorgenommen, am Standort Zittau wurden für das neue Bürgerbüro Kabelschläuche, Kabelkanäle, Scheibenfolierung, Schilder, 58 Besucherstühle, zwei Schränke und vier Tische, Akustik-Lamellenwände und Fotos für die Akustikwände angeschafft und montiert sowie die Möbel der Bank übernommen. Des Weiteren wurden 14 Arbeitsplätze mit Mobiliar versehen und fünf Arbeitsplätze eingerichtet. Weitere Anschaffungen für das Bürgerbüro waren Wickelunterlagen, 3 Mülleimer für das Obergeschoss, acht Hängeregistraturen, einen Wickeltisch und einen Windeleimer, zehn Garderobenschränke, 25 Bürostühle, Akustikbilder, ein Schiebetürenschränk und ein Aufsatzschrank sowie für die Schränke passende Bodenträger. Ebenso wurden Lampen montiert.

Im Sachgebiet IT-Informationstechnik wurden im Haushaltsjahr 2023 2 SQL Server, ein HPE ProLiant Server, 16 Fernseher Samsung Crystal und 2 Fernseher Samsung QLED 12 Monitore, 11 Konferenztelefone, Steckdosenleisten, ein Samsung Flipchart Pro, drei Cisco 9300X Switch, eine Stranger-Schnittstelle für die Gewerbeordnung, Ok.Verkehr Großkundenschnittstelle i-Kfz Stufe 4, Vollkomm Modul Schufa, die Lizenz ALVA9 Modul Funktion für den Online Dienst, zwei Lizenzen für die Schwangerenkonfliktberatung sowie 15 Notebooks, acht Tablets Getac, ein Smart Board, zwei Epson Beamer und sechs Server HPE ProLiant für den öffentlichen Gesundheitsdienst und ein Konferenzsystem Yealink mit Halterung und Kamera angeschafft.

Am Standort Zittau wurden für das Bürgerbüro 15 KomDruck MDP III sowie Netzwerktechnik und für den Standort Niesky eine USV-Anlage beschafft.

LÜVA 10.02

Im Sachgebiet Tiergesundheit, Cross Compliance wurden im Haushaltsjahr 2023 zwei Drohnen mit Zubehör, ein Kühlcontainer samt Transport und Anschluss sowie ein transportabler Stromspeicher instagrid ONE max beschafft.

Umweltamt 10.04

Im Sachgebiet Naturschutz wurde im Haushaltjahr 2023 eine Videoanimation über Jonsdorf erstellt mit dem Schwerpunkt der geologischen Entwicklung.

Kreisforstamt 10.05

Im Sachgebiet Naturschutzgroßprojekte wurde eine Motorsäge von STIHL angeschafft, im Sachgebiet Forst- und Jagdbehörde wurden Schlussrechnungen zur AWFS-Modernisierung bezahlt.

Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen 10.06

Im Sachgebiet Brandschutz wurde im Haushaltsjahr 2023 das Fahrzeug des stellvertretenden Kreisbrandmeister mit Technik ausgestattet, ebenso wurden bei dem Krankenwagen GR-LK1003 Mängel beseitigt. Weiterhin wurde ein Tunnellöschfahrzeug verkauft. Auch wurden Funkgeräte und technisches Zubehör für den Kreisbrandmeister besorgt. Des Weiteren wurde Schulungszubehör, ein Kunststoffkoffer dafür sowie BOS Sicherheitskarten angeschafft.

Für die Tunnelwache Königshainer Berge wurde ein Swissphone mit Ladegerät, Meldeempfänger als Zubehör für das Tunnellöschfahrzeug, Küchenzubehör, Geschirr, ein Rasenmäher, ein Müllgroßbehälter, Kaffeemaschine samt Filterpapier, Waschmaschine und Trockner von Miele, ein Hochdruckreiniger von Kärcher mit Wandhalterung, ein Avtek Touchscreen mit Wandhalterung, ein Voraustunnellöschfahrzeug, Ausstattung für den Werkstatttraum, eine Werkbank und ein Schrank, weitere Ausstattung wie Regale, Eimer, Sauger, eine Segeltuch-Umhängetasche, ein Notfallrucksack inklusive AED und weiteres Zubehör besorgt. Der Ruheraum wurde ausgestattet und es wurden Spinde angeschafft. Ebenso wurden Rechnungen für die Planübungsmodule „Autobahn“ beglichen.

Im Sachgebiet Rettungsdienst wurden im Haushaltsjahr 2023 bei dem Rettungswagen GR-LR 370 die Blaulichthauben gewechselt sowie Desinfektionsmittelpender in der Rettungswache Jonsdorf montiert und in Betrieb genommen. Der Kommandowagen wurde mit neuer Funktechnik ausgestattet. Weiterhin wurden zwei Zweisitzer, ein Dreisitzer, viermal Fahrzeugtechnik RTW mit Kennzeichen, eine Einbauküche, ein Akten-schrank, eine Sitzgarnitur, vier Hochschränke, ein Tragestuhl, eine Fahrtrage und vier Funknavigationssysteme mit Halterung beschafft. In den Rettungswachen Krauschwitz, Niesky und Ebersbach wurden jeweils Medikamentenkühlschränke angeschafft und Anzahlungen für Basisfahrzeuge Notarzteinsetzfahrzeug geleistet. Des Weiteren wurden zwei Basisfahrzeuge Rettungswagen angeschafft und eine Abschlagszah-

lung für das Grundfahrzeug Krankentransportwagen MAN TGE getätigt. Es wurden drei Notarzteinsatzfahrzeuge mit den Kennzeichen GR-LR 386, GR-LR 388 und GR-LR 387 sowie drei Krankentransportwagen mit den Kennzeichen GR-LR 383, GR-LR 382 und GR-LR 384 angeschafft. Ebenso ein Beatmungsgerät Medumat Standard Life-Base 1 und 11 Absaugpumpen Accuvac Pro mit Einwegbehältersystem.

Gymnasien 20.03

Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau - 21.7.1.01

Im Haushaltsjahr 2023 wurde eine Softwarelizenz für drei Jahre, ein Akkordeon, ein Rasentraktor, neue Volleyball-Pfosten, ein Laser-Drucker, eine Niedersprungmatte, ein Kragarmregal, ein Laborspüler sowie ein Tischtennistisch erworben. Es wurden insgesamt 36 interaktive Tafeln beschafft, welche durch den Digitalpakt gefördert wurden.

Christian-Weise-Gymnasium Zittau - 21.7.1.02

Im Haushaltsjahr 2023 kamen eine Ausstellungsvitrine und verschiedene Schänke und Möbel für den Schulveranstaltungsraum und vier Notebookwagen hinzu.

Oberland-Gymnasium Seifhennersdorf - 21.7.1.03

Im Haushaltjahr 2023 wurden ein neuer Küchenblock für den Schulclub, ein Schreibtisch und zwei Beamer erworben. Ein interaktives Display wurde durch den Digitalpakt gefördert.

Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky - 21.7.1.04

Im Haushaltsjahr 2023 wurden zwei VPN Router LANCOM, drei Cisco Switche und acht Business Switche beschafft und durch den Digitalpakt gefördert. Ebenso wurde ein neues Rednerpult, zwei Epson-Beamer. Ein Apple iPad Pro, ein Spannstufenbarren und ein Raumklimagerät angeschafft.

Landau-Gymnasium Weißwasser - 21.7.1.05

Im Haushaltsjahr 2023 wurde der Schulverwaltungsraum neu ausgestattet und durch den Digitalpakt konnten eine interaktive Tafel, ein Cisco Business Switch und 80 All-In-One Rechnersysteme beschafft werden.

Berufsschulzentren 20.04

Berufliches Schulzentrum Löbau - 23.1.1.01

Im Haushaltsjahr 2023 wurde Support und Lizenz von DAVINCI verlängert sowie zwei interaktive Displays, ein Whiteboard und eine SAP – Modellunternehmen Software beschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt das BSZ Löbau insgesamt 23 interaktive Displays und Switches.

Berufliches Schulzentrum Zittau - 23.1.1.02

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Infrarotstrahler beschafft und durch den Digitalpakt 20 Lenovo Think PCs, ein Switch und die Vorbereitung einer interaktiven Tafel gefördert.

Berufliches Schulzentrum Weißwasser - 23.1.1.03

Im Haushaltsjahr 2023 wurden die Kreativräume neu mit 12 Werkbänken, vier Flexoregalen, einem Papiersortierständer, zwei NEC Displays und einer Spüle ausgestattet. Aus dem Digitalpaket erhielt das BSZ Weißwasser zwei Gigabit Switch HPE. Ebenfalls wurde die Werkstattausrüstung, drei Promethan ActivPanel, ein Rudergerät, ein Kreativraum mit Zusatzausstattung und Erstausrüstung beschafft.

Berufliches Schulzentrum Christoph-Lüders Görlitz - 23.1.1.05

Im Haushaltsjahr 2023 wurden drei Olymp Hairmaster, eine Schrankkombination und die Schullizenz Solidworks erworben. Durch den Digitalpakt wurde ein Lenovo Think PC gefördert.

Berufliches Schulzentrum Löbau, Außenstelle „August Förster“- 23.1.3.01

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Kolbenkompressor, ein Glasfaserrouter LANCOM und ein E-Herd angeschafft. Durch den Digitalpakt erhielt die Außenstelle vom BSZ Löbau 11 interaktive Displays, ein Switch Huawei sowie ein Klimagerät.

Förderschulen 20.05

Förderschule Lisa-Tetzner Schule Zittau - 22.1.3.01

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Fitnessgeräte, eine Schrankküche, eine Schrankkombination und eine Sitzecke angeschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt die Schule ein Dell-Serversystem.

Förderschule G Astrid-Lindgren Weißwasser - 22.1.3.02

Im Haushaltsjahr 2023 wurde die Telefonanlage erneuert.

Förderschule Friedrich-Fröbel Schule Olbersdorf - 22.1.5.01

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Loungeset angeschafft und durch den Digitalpakt wurden sechs Gigabit Switche, ein Dell-Serversystem, interaktive Displays und Rechnersysteme sowie drei Notebookwagen gefördert.

Förderzentrum Oberland „Albert Schweizer“ - 22.1.5.02

Im Haushaltsjahr 2023 wurden zwei TransformerCase beschafft und aus dem Digitalpaket mit gefördert.

Förderschule Brüder-Grimm Schule Weißwasser - 22.1.5.03

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Lenovo Idea Pad, eine Sitzckecke für den Schulclub und ein Liegepolsterschrank beschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt die Schule einen Gigabit Switch von Huawei, ein Dell-Serversystem, ein Transformer Case und fünf interaktive Displays.

Förderschule L Gutenbergschule Niesky - 22.1.5.04

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Schränke für Hauswirtschaft, vier digitale Flipcharts mit Stift und ein Epson-Beamer angeschafft.

Förderschule Hans-Fallada Schule Rietschen - 22.1.7.01

Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Bambu Lab 3D Drucker, eine interaktive Tafel, ein Promethean ActivPanel, drei Tablet-koffersysteme und eine Anton-Schullizenz beschafft. Durch den Digitalpakt konnten fünf interaktive Displays angeschafft werden.

Gesundheitsamt 50.01

Für das Sachgebiet Verwaltungsprodukt Gesundheitsamt wurde im Haushaltsjahr 2023 ein TEOAE Screener-Gerät beschafft.

Amt für Hoch- und Tiefbau 60.04

Im Sachgebiet Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen sind im Haushaltsjahr 2023 für den Standort Lawalde ein Videoendoskop, ein MAN LKW, zwei Schneepflüge und ein Van von IVECO angeschafft. Für den Standort Zittau wurden zwei Unimogs und zwei Schneepflüge sowie ein Renault Kastenwagen beschafft. Der Standort Niesky erhielt ein IVECO-Van und einen Holzzerkleinerer.

Weitere Beschaffungen waren ein Aufsitzmäher, zwei neue Kennzeichen für Renault Lastwagen, ein Kennzeichen für IVECO LKW und vier Aufsatzstreuautomaten.

Amt für Infrastruktur und Mobilität 60.05

Für das Sachgebiet Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur wurde im Haushaltsjahr 2023 Kameratechnik 5G Waldwächter beschafft. Diese ist zu 100 % gefördert.

2.5.3 Investive Zuschüsse

Planungsstelle	Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
Einzahlungen												
55.5.3.01/7015.681190	Zuschuss Barrierefreies Bauen	630.979,43	0,00	0,00	0,00	0,00	222.020,05	222.020,05	0,00	222.020,05	0,00	0,00
36.1.1.01/7004.681190	Jugendamt Kindereinrichtungen Zuschuss Land	3.693.176,74	0,00	0,00	0,00	0,00	356.288,86	356.288,86	0,00	356.288,86	0,00	0,00
53.6.1.01/7024.681010	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	21.637.200,00	70.087.420,54	-11.410.175,92	0,00	0,00	80.314.444,62	21.637.200,00	0,00	58.677.244,62	-80.314.444,62
53.6.1.01/7024.681190	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen Land	0,00	10.818.600,00	36.045.752,37	-5.264.416,21	0,00	0,00	41.599.936,16	10.818.600,00	0,00	30.781.336,16	-41.599.936,16
53.6.1.01/7024.681210	Breitbandausbau Investitionszuwendungen von Gemeinden	0,00	3.606.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.606.200,00	0,00	0,00	0,00	-3.606.200,00
53.6.1.01/7028.681010	Breitbandausbau Cluster 1 - Investitionszuwendungen Bund	196.796,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.118.903,83	0,00	2.118.903,83
53.6.1.01/7028.681190	Breitbandausbau Cluster 1 - Investitionszuwendungen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454.452,34	0,00	454.452,34
53.6.1.01/7029.681010	Breitbandausbau Cluster 2 - Investitionszuwendungen Bund	1.001.946,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.846.118,37	0,00	2.846.118,37
53.6.1.01/7029.681190	Breitbandausbau Cluster 2 - Investitionszuwendungen Land	73.620,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670.809,39	0,00	670.809,39
53.6.1.01/7030.681010	Breitbandausbau Cluster 3 - Investitionszuwendungen Bund	1.348.950,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.032.761,24	0,00	2.032.761,24
53.6.1.01/7030.681190	Breitbandausbau Cluster 3 - Investitionszuwendungen Land	674.475,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016.380,61	0,00	1.016.380,61
53.6.1.01/7031.681010	Breitbandausbau Cluster 4 - Investitionszuwendungen Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.095.632,46	0,00	2.095.632,46
53.6.1.01/7031.681190	Breitbandausbau Cluster 4 - Investitionszuwendungen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.047.816,23	0,00	1.047.816,23
53.6.1.01/7032.681010	Breitbandausbau Cluster 5 - Investitionszuwendungen Bund	1.863.157,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016.451,97	0,00	1.016.451,97
53.6.1.01/7032.681190	Breitbandausbau Cluster 5 - Investitionszuwendungen Land	290.802,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531.942,88	0,00	531.942,88
53.6.1.01/7035.681010	Breitbandausbau Cluster 8 - Investitionszuwendungen Bund	511.733,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7035.681190	Breitbandausbau Cluster 8 - Investitionszuwendungen Land	435.825,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7036.681190	Breitbandausbau Cluster 9 - Investitionszuwendungen Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102.222,68	0,00	1.102.222,68
53.6.1.01/7036.681010	Breitbandausbau Cluster 9 - Investitionszuwendungen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881.778,14	0,00	881.778,14
53.6.1.01/7037.681010	Breitbandausbau Cluster 10 - Investitionszuwendungen Bund	6.674.281,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.085,37	0,00	198.085,37
53.6.1.01/7037.681190	Breitbandausbau Cluster 10 - Investitionszuwendungen Land	3.337.140,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.042,68	0,00	99.042,68
53.6.1.01/7042.681010	Breitbandausbau hellgraue Flecken Investitionszuwendungen Bund	0,00	31.818.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.818.800,00	31.818.800,00	0,00	0,00	-31.818.800,00
53.6.1.01/7042.681190	Breitbandausbau hellgraue Flecken Investitionszuwendungen Land	0,00	18.277.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.277.200,00	18.277.200,00	0,00	0,00	-18.277.200,00
Zwischensumme		20.732.886,07	86.158.000,00	106.133.172,91	-16.674.592,13	0,00	578.308,91	176.194.889,69	82.551.800,00	16.690.707,10	89.458.580,78	-159.504.182,59

Planungsstelle	Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
Auszahlungen												
55.5.3.01/7015.781110	Rückz Invest.zuschüsse an Land	0,02	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781210	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an Gemeinden u. GV	85.044,22	0,00	340.525,00	0,00	0,00	45.109,61	385.634,61	0,00	385.634,61	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781510	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an verbundene Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.557,55	14.557,55	0,00	14.557,55	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781710	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an priv. Unt.	45.746,03	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781810	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an übrigen Bereich	176.335,58	0,00	0,00	0,00	0,00	137.352,89	137.352,89	0,00	137.352,89	0,00	0,00
11.1.2.05/7040.781510	Zuschuss Beteiligungsgesellschaften	0,00	0,00	22.000,00	-22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1.01/7001.781210	Zuschuss Leitstellen Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	133.090,67	326.800,00	380.901,34	0,00	0,00	0,00	707.701,34	326.800,00	269.492,79	111.408,55	-438.208,55
36.1.1.01/7004.781210	Jugendamt Kindereinrichtungen - Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	3.614.798,74	100.000,00	13.300,00	0,00	0,00	331.984,28	445.284,28	25.967,00	360.806,04	8.782,82	-84.478,24
36.1.1.01/7004.781810	Jugendamt Kindereinrichtungen - Investitionszuschüsse an übrigen Bereich	189.340,80	0,00	28.071,73	0,00	0,00	24.304,58	52.376,31	24.304,58	28.071,73	0,00	-24.304,58
36.3.3.01/7041.781810	Zuschuss für Sanierung Kinderheim Löbau	0,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	-240.000,00
25.4.1.01/7019.781510	Zuschuss Theater	56.788,11	0,00	121.034,14	-121.034,14	77.300,00	0,00	77.300,00	32.158,09	17.850,00	0,00	-59.450,00
31.4.1.01/7016.781810	Zuschuss Behinderteneinrichtung	0,00	115.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	115.000,00	81.332,18	43.667,82	-158.667,82
41.1.1.01/7025.781510	Zuschuss Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH	0,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	660.106,73	39.893,27	-39.893,27
41.1.1.01/7026.781510	Zuschuss Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41.4.1.04/7027.781710	Zuschuss Suchthilfe	0,00	0,00	250.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	-125.000,00
53.6.1.01/7024.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	248.337,02	0,00	137.135,88	0,00	0,00	143.574,75	280.710,63	0,00	143.574,75	137.135,88	-137.135,88
53.6.1.01/7024.781710	Breitbandausbau - Investitionszuschüsse an privaten Unternehmen	0,00	36.062.000,00	117.898.116,15	0,00	0,00	-16.054.957,08	137.905.159,07	36.062.000,00	0,00	101.843.159,07	-137.905.159,07
53.6.1.01/7028.781710	Breitbandausbau Cluster 1	281.137,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3.027.005,46	3.027.005,46	0,00	3.027.005,46	0,00	0,00
53.6.1.01/7029.781710	Breitbandausbau Cluster 2	1.431.352,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.065.883,38	4.065.883,38	0,00	4.065.883,38	0,00	0,00
53.6.1.01/7030.781710	Breitbandausbau Cluster 3	2.248.251,55	0,00	2.048.826,08	0,00	0,00	1.339.110,84	3.387.936,92	0,00	3.387.936,92	0,00	0,00
53.6.1.01/7031.781710	Breitbandausbau Cluster 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.492.720,76	3.492.720,76	0,00	3.492.720,76	0,00	0,00
53.6.1.01/7032.781710	Breitbandausbau Cluster 5	2.661.652,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452.074,24	1.452.074,24	0,00	1.452.074,24	0,00	0,00
53.6.1.01/7035.781710	Breitbandausbau Cluster 8	0,00	0,00	2.892,20	0,00	0,00	0,00	2.892,20	0,00	0,00	2.892,20	-2.892,20
53.6.1.01/7036.781710	Breitbandausbau Cluster 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.204.445,36	2.204.445,36	0,00	2.204.445,36	0,00	0,00
53.6.1.01/7037.781710	Breitbandausbau Cluster 10	8.859.445,41	0,00	2.090.020,72	0,00	0,00	330.142,29	2.420.163,01	0,00	330.142,29	2.090.020,72	-2.090.020,72
53.6.1.01/7042.781710	Breitbandausbau hellgraue Flecken	0,00	50.096.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.096.000,00	50.096.000,00	0,00	0,00	-50.096.000,00
Zwischensumme		20.731.320,96	86.699.800,00	124.397.826,24	-268.034,14	77.300,00	578.308,91	211.485.201,01	86.682.229,67	20.083.990,68	104.641.960,33	-191.401.210,33
Gesamt		-1.565,11	541.800,00	18.264.653,33	16.406.557,99	77.300,00	0,00	35.290.311,32	4.130.429,67	3.393.283,58	15.183.379,55	-31.897.027,74

Erläuterungen

Zuschuss Barrierefreies Bauen – 55.5.3.01/7015

Nach der Richtlinie des Sächsischen Staatsministeriums für Soziales zur investiven Förderung von Einrichtungen der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, erhält der Landkreis Zuwendungen vom Land, welche an Gemeinden, private Unternehmen und dem übrigen Bereich ausgereicht werden. In 2023 wurden 562.545,05 EUR für Investitionsmaßnahmen ausgezahlt. Damit soll die Teilhabe von Menschen mit Behinderungen am Leben in der Gemeinschaft ermöglicht werden. Ziel des Investitionsprogramms ist es, den Zugang und die Nutzung öffentlich zugänglicher Gebäude und Einrichtungen durch die Beseitigung bestehender Barrieren zu ermöglichen oder zu erleichtern.

Zuschuss Integrierte Regionalleitstelle - 12.7.1.01/7001

Die Kostenbeteiligung an der Integrierten Regionalleitstelle in Hoyerswerda erfolgt entsprechend des öffentlich-rechtlichen Vertrages. Im Haushaltsjahr 2023 wurde die Kostenbeteiligung des Landkreises Görlitz in Höhe von 269.492,79 EUR ausgezahlt und 111.408,55 EUR ins Folgejahr übertragen.

Zuschuss Beteiligungsgesellschaften - 11.1.2.05/7040

Im Jahr 2023 wurde ein Zuschuss in Höhe von 22.000 EUR in Abgang gebracht.

Zuschüsse Kindertageseinrichtungen - 36.1.1.01/7004

Im Bereich der Kindertagesstätten wurden investive Zuschüsse in Höhe von 388.877,77 EUR an Städte, Gemeinden und freie Träger ausgereicht, um Rekonstruktions-, Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen an Kindertagesstätten und Horten anteilig zu finanzieren. Weiterhin wurden für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 59.054,40 EUR in das Jahr 2024 übertragen. Der Landkreis Görlitz erhielt vom Land einen Zuschuss in Höhe von 356.288,86 EUR. Die Summe resultiert aus den jeweiligen Mittelabrufen der Städte und Gemeinden und freien Trägern nach Baufortschritt.

Zuschuss für Sanierung Kinderheim Löbau - 36.3.3.01/7041

Im Jahr 2023 wurde ein Zuschuss für die Sanierung des Kinderheimes Löbau in Höhe von 240.000,00 EUR ins Folgejahr übertragen.

Zuschuss Behinderteneinrichtung - 31.4.1.01/7016

Der Zuschuss für die Behinderteneinrichtung wurde in Höhe von 158.667,82 EUR ins Folgejahr übertragen und 81.332,18 EUR ausgezahlt.

Zuschuss Suchthilfe - 41.4.1.04/7027

Im Bereich des Sozialamtes wurde ein Zuschuss zur Suchthilfe in Höhe von 125.000,00 EUR ins Folgejahr übertragen und 125.000,00 EUR in Abgang gebracht.

Zuschuss Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH - 41.1.1.01/7025

Für das Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH wurde ein Zuschuss in Höhe von 660.106,73 EUR für den OP Zittau Haus C ausgezahlt und 39.893,27 EUR nach 2024 übertragen.

Zuschuss an Theater - 25.4.1.01/7019

Für das Gerhart-Hauptmann-Theater wurde ein Zuschuss in Höhe von 17.850 EUR gebucht. Die restlichen Mittel in Höhe von 32.158,09 EUR wurden als Ermächtigung nach 2024 übertragen.

Breitbandausbau - 53.6.1.01/7024/7028/7029/7030/7032/7035/7037/7039

Auf der Grundlage des Beschluss Nr. 158/2016 des Kreistages des Landkreises Görlitz wurde der Landrat ermächtigt, Antragstellungen zur Förderung des Breitbandausbaus im Landkreis Görlitz durchzuführen. Die Finanzierung erfolgt über die Zuwendungen des Bundes für ein Wirtschaftlichkeitslückenmodell nach Ziff. 3.1 der Richtlinie für die Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland (Förderrichtlinie des Bundes) und der Förderung des Ausbaus von Hochgeschwindigkeits-Breitbandnetzen und zur Ausstattung von touristisch relevanten öffentlichen Bereichen mit öffentlich zugänglichen Hot Spots/WLAN - Richtlinie Digitale Offensive Sachsen (RL DiOS) als Kofinanzierung. Zwischenzeitlich verabschiedete der Bund eine weitere Richtlinie „Förderung zur Unterstützung des Gigabitbaus der Telekommunikationsnetze in der Bundesrepublik Deutschland“ (Gigabit-Richtlinie 1.0)

Der Breitbandausbau ist weiterhin eines der wichtigsten strategischen Vorhaben im Landkreis Görlitz. In privatwirtschaftlich unzureichend erschlossenen Gebieten fördern Bundes- und Landesregierung den Breitbandausbau, um auch dort das bundespolitische Ziel, eine flächendeckende Verfügbarkeit zu erreichen. Die förderfähigen Gebiete (weiße Flecken mit weniger als 30 Mbit/s), innerhalb des Landkreises Görlitz, wurden in 10 Cluster regional aufgeteilt. Vom 05/2022 bis 07/2022 wurde ein Markterkundungsverfahren (MEV) zur Antragstellung für die Beantragung nach der Gigabitrichtlinie 1.0 des Bundes (hellgraue Flecken mit weniger als 100 Mbit/s) vom 26.04.2021 durchgeführt. Die vorläufig bewilligten Bescheide erhielt der Landkreis Görlitz am 19.12.2022. Auf Grundlage der vorläufigen Bescheide des Bundes wurden die Anträge zur Kofinanzierung beim Freistaat Sachsen gestellt und am 21.03.2023 übergeben. Das Vergabeverfahren zum weißen Fleckenprogramm Cluster 11 wurde nach mehreren Abstimmungen mit den Fördermittelgebern Bund und Freistaat Sachsen aufgehoben und die verbliebenen förderfähige Adresspunkte in das Cluster 12 (nach Gigabitrichtlinie 1.0) überführt. Daraufhin erfolgte die Stellung von Änderungsanträgen beim Bund und Freistaat Sachsen, welche zum 20.09.2023 bzw. 05.10.2023 bewilligt wurden. Der Teilnehmerwettbewerb für das hellgraue Fleckenprogramm (Cluster 12) startete zum 16.10.2023. Aktuell befindet sich der Landkreis Görlitz im laufenden Vergabeverfahren.

In den Clustern 1-9, welche im Mai 2019 bezuschlagt wurden, erfolgte die Inbetriebnahme. Eine detaillierte Übersicht über den aktuellen Ausbaufortschritt in den einzelnen Clustern ist der Tabelle zu entnehmen.

Folgende Cluster wurden gebildet und nach dem europaweiten Ausschreibungsverfahren vergeben:

Cluster 1	–	Inbetriebnahme zum 31.12.2023
Cluster 2	–	Inbetriebnahme zum 31.03.2023
Cluster 3	–	Inbetriebnahme zum 31.05.2022
Cluster 4	–	Inbetriebnahme zum 30.04.2022
Cluster 5	–	Inbetriebnahme zum 31.12.2022
Cluster 6	–	Inbetriebnahme zum 28.02.2022
Cluster 7	–	Inbetriebnahme zum 30.04.2022
Cluster 8	–	Inbetriebnahme zum 31.12.2023
Cluster 9	–	Inbetriebnahme zum 30.04.2022
Cluster 10	–	Los 1 und 2 Netcommunity GmbH Inbetriebnahme 31.12.2023

Los 3 und 4 SachsenEnergie Verlängerung bis 30.11.2025

2.5.4 Grundstückserwerb

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
11.1.6.02/6004	Gebäudemanagement Grundstückserwerb	45,00	0,00	12.779,93	0,00	0,00	0,00	12.779,93	0,00	5.512,16	7.267,77	-7.267,77
12.7.1.01/4028	Rettungswache Zittau	0,00	20.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	20.000,00	0,00	60.000,00	-80.000,00
12.7.1.01/4029	Rettungswache Krauschwitz	0,00	0,00	13.305,32	0,00	0,00	0,00	13.305,32	8.800,00	0,00	4.505,32	-13.305,32
12.7.1.01/4030	Rettungswache Mücka/Förstgen	20,00	0,00	29.980,00	0,00	0,00	0,00	29.980,00	0,00	11.376,97	18.603,03	-18.603,03
12.7.1.01/4033	Rettungswache Schleife (Neubau)	0,00	0,00	18.134,17	0,00	0,00	0,00	18.134,17	0,00	0,00	18.134,17	-18.134,17
12.7.1.01/4034	Rettungswache Rietschen (Neubau)	987,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4035	Rettungswache Zittauer Gebirge (Neubau)	0,00	0,00	17.989,45	0,00	0,00	-12.000,00	5.989,45	0,00	45,00	5.944,45	-5.944,45
12.6.1.01/4049	Rettungswache Reichenbach (Ersatzneubau)	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
22.1.3.02/2523	FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
23.1.1.03/2114	BSZ WSW-Boxberg - Bauhalle	0,00	0,00	28.456,89	0,00	0,00	-28.456,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6000	Grundstückserwerb Kreisstraßen	0,00	10.000,00	10.000,00	-9.134,79	0,00	0,00	10.865,21	0,00	865,21	0,00	-10.000,00
54.2.1.01/6000	Rückständiger Grunderwerb Kreisstraßen	4.245,12	25.000,00	75.754,88	0,00	0,00	0,00	100.754,88	25.000,00	69.653,94	6.100,94	-31.100,94
54.2.1.01/6206	K 8412 Radweg Rothenburg - Uhsmannsdorf	579,43	0,00	44.420,57	0,00	0,00	0,00	44.420,57	0,00	0,00	44.420,57	-44.420,57
54.2.1.01/6210	K 8473 Ausbau OD Uhyst	0,00	0,00	18.631,60	0,00	0,00	0,00	18.631,60	0,00	0,00	18.631,60	-18.631,60
54.2.1.01/6213	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	6.195,24	0,00	18.804,76	-18.804,76	0,00	10.169,00	10.169,00	10.169,00	0,00	0,00	-10.169,00
54.2.1.01/6214	K 8613 Berthelsdorf, Stützmauer und Brücke Bw 13	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6216	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
54.2.1.01/6219	K 8615 Großhennersdorf Bw 3 Ersatzneubau	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	7.089,06	2.910,94	-2.910,94
54.2.1.01/6226	K 8432 Ausbau Horka - Biehain	0,00	0,00	159.885,00	0,00	0,00	0,00	159.885,00	0,00	0,00	159.885,00	-159.885,00
54.2.1.01/6232	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB	53,66	0,00	5.453,16	-5.453,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6233	RW Jonsdorf-Großschönau Neubau	2.471,34	0,00	57.456,15	0,00	0,00	0,00	57.456,15	0,00	168,25	57.287,90	-57.287,90

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE	2023 Plan	2023 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2023 Bildung Erm	2023 RE	2023 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
54.2.1.01/6240	K 8651 OD Jonsdorf	2.319,53	0,00	91.044,49	-89.602,72	0,00	0,00	1.441,77	0,00	1.441,77	0,00	0,00
54.2.1.01/6241	K 8638 Zittau, Äußere Oybiner Str.	0,00	0,00	76.678,62	0,00	0,00	0,00	76.678,62	0,00	0,00	76.678,62	-76.678,62
54.2.1.01/6247	K 8671 Kottmarhäuser 1. BA Instands., 2. BA Ausbau	4.687,28	0,00	3.556,87	-3.115,90	0,00	0,00	440,97	0,00	440,97	0,00	0,00
54.2.1.01/6256	K 8417 Fahrbahnerneuerung/Brücke Horka - Uhsmannsdorf	2.451,80	0,00	10.194,22	-453,00	0,00	16.594,84	26.336,06	16.594,84	271,67	9.469,55	-26.064,39
54.2.1.01/6258	K 8413 OD Rothenburg, Uhsmannsdorfer Str.	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	9.691,00	12.309,00	-12.309,00
54.2.1.01/6259	K 8636 OD Eckartsberg Straßentwässerung	20,00	0,00	10.904,06	-2.022,67	0,00	0,00	8.881,39	0,00	8.881,39	0,00	0,00
54.2.1.01/6260	K 8617 grundhafter Ausbau Dittersbach	10.961,30	0,00	7.007,66	0,00	0,00	0,00	7.007,66	0,00	100,00	6.907,66	-6.907,66
54.2.1.01/6263	K 8632 Ersatzneubau Bw 3 in Dittelsdorf	231,99	0,00	13.434,09	0,00	0,00	0,00	13.434,09	0,00	484,16	12.949,93	-12.949,93
54.2.1.01/6265	K 8674 Großschweidnitz, Ersatzneubau Bw 3	25,00	0,00	4.785,03	-4.785,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6299	K 8409 Ausbau OD Sohland	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6301	K 8613 Bernstadt a.d.E. OT Kunnersdorf Stw. 1	0,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	-63.000,00
54.2.1.01/6304	K 8416 Ausbau OD Trebus	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
54.2.1.01/6307	K 8480 Ausbau OD Sagar	0,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	438,92	114.561,08	-114.561,08
54.2.1.01/6309	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain-Hilbersdorf	0,00	0,00	91.310,01	0,00	0,00	0,00	91.310,01	0,00	0,00	91.310,01	-91.310,01
54.2.1.01/6327	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
54.2.1.01/6334	Oberlausitzer Bahnradweg	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	-85.000,00
54.2.1.01/6345	K 8617 Mittelherwigsdorf Stw. 17 5054 629 Ersatzneubau	15,00	0,00	1.492,35	-1.492,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6353	K 8415 Hähnichen - Neusorge Fahrbahnerneuerung	45,95	0,00	33.103,29	0,00	0,00	0,00	33.103,29	0,00	2.441,18	30.662,11	-30.662,11
54.2.1.01/6829	K 8613 Bertelsdorf STM 4954 553 Ersatzneubau	80,00	0,00	5.153,23	-5.153,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6831	K 8638 Olbersdorf STM 5154 570	14.992,32	0,00	10.007,68	0,00	0,00	0,00	10.007,68	0,00	1.344,68	8.663,00	-8.663,00
54.2.1.01/6839	K 8651 OD Jonsdorf Ausbau 3. BA (Heide)	64,00	0,00	4.313,37	-4.313,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6840	K 8676 Neusalza-Spremberg Bahnhofstr.	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	-60.000,00
54.2.1.01/6847	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3. BA	110,62	0,00	14.783,58	0,00	0,00	0,00	14.783,58	0,00	0,00	14.783,58	-14.783,58
Gesamt		50.635,28	85.000,00	1.486.820,43	-204.330,98	0,00	-13.693,05	1.353.796,40	110.563,84	120.246,33	1.112.986,23	-1.233.550,07

2.5.5 Hochbaumaßnahmen

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE			2023 Plan			= fortg. Ansatz			2023 RE			Vergleich RE zu fortg. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
11.1.6.02/4000	Verwaltungsgebäude Görlitz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.6.02/4013	Verwaltungsgebäude Hochwaldstr. Zittau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	9.003,81	170.000,00	-160.996,19	-160.996,19	0,00	-160.996,19
11.1.6.02/4025	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz Notsicherung vor Sanierungsbeginn	6.747.160,71	1.479.657,77	5.267.502,94	13.142.400,00	11.532.700,00	1.609.700,00	41.845.221,60	42.650.160,68	-804.939,08	14.539.675,53	11.194.075,40	3.345.600,13	-27.305.546,07	-31.456.085,28	4.150.539,21
11.1.6.02/4038	Bürgerbüro Weißwasser	725.222,90	215.153,29	510.069,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.097,01	-75.097,01	0,00	75.097,01	-75.097,01
11.1.6.02/4041	Bürgerbüro Niesky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00	-49.000,00	0,00	-49.000,00
11.1.6.02/4048	Bürgerbüro Zittau	1.369,09	0,00	1.369,09	0,00	0,00	0,00	219.630,91	0,00	219.630,91	214.472,39	0,00	214.472,39	-5.158,52	0,00	-5.158,52
11.1.6.02/4056	Energetische Sanierung RK1 Niesky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.000,00	295.000,00	0,00	207.160,20	295.000,00	-87.839,80	-87.839,80	0,00	-87.839,80
21.7.1.01/2300	Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau	17.673,70	0,00	17.673,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.7.1.01/2317	Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau Sanierung Haus A, 1. Bauabschnitt Sanierung Haus A, 2. Bauabschnitt	2.721,20	0,00	2.721,20	0,00	0,00	0,00	1.573.257,92	670.000,00	903.257,92	0,00	0,00	0,00	-1.573.257,92	-670.000,00	-903.257,92
21.7.1.02/2302	Christian-Weise-Gymnasium Zittau Neubau Sporthalle einschließlich Außenanlagen	3.052,79	0,00	3.052,79	0,00	0,00	0,00	23.289,40	0,00	23.289,40	5.942,21	0,00	5.942,21	-17.347,19	0,00	-17.347,19
21.7.1.02/2313	Christian-Weise-Gymnasium Zittau Fassaden Haus 1 und 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.7.1.03/2305	Gymnasium Seifhennersdorf Sanierung Gebäude 2. BA (Geb+Außenanl)	7.800,06	0,00	7.800,06	0,00	0,00	0,00	13.741,21	0,00	13.741,21	4.625,67	0,00	4.625,67	-9.115,54	0,00	-9.115,54
21.7.1.05/2314	Landau Gymnasium Weißwasser energetische Sanierung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00
23.1.1.01/2120	BSZ Löbau Sanierung Sanitärbereiche Sporthalle	37.879,82	105.359,21	-67.479,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1.01/2119	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	0,00	0,00	0,00	500.000,00	400.000,00	100.000,00	1.800.000,00	1.635.000,00	165.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.800.000,00	-1.635.000,00	-165.000,00
23.1.1.01/2123	BSZ Löbau Neubau Wohnheim	0,00	0,00	0,00	110.000,00	100.000,00	10.000,00	110.000,00	100.000,00	10.000,00	58.833,60	0,00	58.833,60	-51.166,40	-100.000,00	48.833,60
23.1.1.05/2104	BSZ Görlitz Netzwerkerweiterung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.1.1.05/2105	BSZ Görlitz energetische Sanierung, 2. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.000,00	315.000,00	0,00	0,00	315.000,00	-315.000,00	-315.000,00	0,00	-315.000,00
23.1.1.03/2114	BSZ Weißwasser Bauhalle	990.828,36	890.887,41	99.940,95	0,00	0,00	0,00	1.110.977,53	1.144.045,31	-33.067,78	1.115.539,17	951.033,14	164.506,03	4.561,64	-193.012,17	197.573,81

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE			2023 Plan			= forig. Ansatz			2023 RE			Vergleich RE zu forig. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
22.1.3.01/2521	Lisa-Tetzner-Schule Zittau Sanierung, Ausbau LAN, ELA Brandschutz	0,00	0,00	0,00	800.000,00	594.000,00	206.000,00	1.611.208,67	990.000,00	621.208,67	0,00	0,00	0,00	-1.611.208,67	-990.000,00	-621.208,67
22.1.3.02/2523	FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	17.850,00	0,00	17.850,00	-172.150,00	0,00	-172.150,00
22.1.5.04/2510	Förderschule L-Niesky	25.334,24	68.614,43	-43.280,19	0,00	0,00	0,00	48.511,96	0,00	48.511,96	0,00	0,00	0,00	-48.511,96	0,00	-48.511,96
22.1.7.01/2509	Schule für Erziehungshilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	3.585,26	120.000,00	-116.414,74	-116.414,74	0,00	-116.414,74
12.7.1.01/4028	Rettungswache Zittau	9.359,35	0,00	9.359,35	500.000,00	0,00	500.000,00	510.640,65	0,00	510.640,65	0,00	0,00	0,00	-510.640,65	0,00	-510.640,65
12.7.1.01/4029	Rettungswache Krauschwitz	798.898,23	0,00	798.898,23	250.000,00	0,00	250.000,00	846.296,65	0,00	846.296,65	624.061,36	0,00	624.061,36	-222.235,29	0,00	-222.235,29
12.7.1.01/4030	Rettungswache Mücka oder Förstgen	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	4.029,16	0,00	4.029,16	-1.845.970,84	0,00	-1.845.970,84
12.7.1.01/4033	Rettungswache Schleife	634.558,89	523,10	634.035,79	0,00	0,00	0,00	92.778,88	0,00	92.778,88	25.611,77	0,00	25.611,77	-67.167,11	0,00	-67.167,11
12.7.1.01/4034	Rettungswache Rietschen	338.567,96	0,00	338.567,96	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4035	Rettungswache Zittauer Gebirge (Neubau)	857.033,31	0,00	857.033,31	250.000,00	0,00	250.000,00	432.898,63	0,00	432.898,63	172.479,57	871,24	171.608,33	-260.419,06	871,24	-261.290,30
12.2.3.99/4039	Neubau Quarantänestation	6.033,30	0,00	6.033,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1.01/4040	Errichtung/Umbau für 1. Einsatzzug WSW	0,00	0,00	0,00	513.000,00	513.000,00	0,00	513.000,00	513.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-513.000,00	-513.000,00	0,00
12.6.1.01/4046	Errichtung Autobahntunnel A4	1.336.843,49	1.250.000,00	86.843,49	1.830.000,00	1.830.000,00	0,00	2.096.398,99	2.024.087,06	72.311,93	1.671.724,62	681.087,06	990.637,56	-424.674,37	-1.343.000,00	918.325,63
25.4.1.01/4055	Bauvorhaben Waldbühne Jonsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	148.326,05	0,00	148.326,05	-251.673,95	0,00	-251.673,95
31.3.1.01/4019	Asylheim Niesky Fichtestraße	3.770,28	0,00	3.770,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.3.1.01/4026	Asylheim Löbau Bonhoeffer Str.	3.479,13	0,00	3.479,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.3.1.01/4054	Bedarfszuweisung Asyl 2023 für Investition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.880.936,34	2.880.936,34	0,00	0,00	2.880.936,34	-2.880.936,34	-2.880.936,34	0,00	-2.880.936,34
54.2.1.02/4047	Erneuerungen Straßenmeistereien	35.369,10	0,00	35.369,10	0,00	0,00	0,00	889.630,90	0,00	889.630,90	939,00	0,00	939,00	-888.691,90	0,00	-888.691,90
54.2.1.02/4052	Neubau Straßenmeisterei Löbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800.000,00	0,00	7.800.000,00	359.864,13	0,00	359.864,13	-7.440.135,87	0,00	-7.440.135,87
54.2.1.02/4053	Neubau Bürogebäude Straßenmeisterei Niesky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	146.721,16	0,00	146.721,16	-1.103.278,84	0,00	-1.103.278,84
Summe Hochbaumaßnahmen		12.582.955,91	4.010.195,21	8.572.760,70	18.595.400,00	14.969.700,00	3.625.700,00	69.208.420,24	53.507.229,39	15.701.190,85	19.331.444,66	16.683.100,19	2.648.344,47	-49.876.975,58	-36.824.129,20	-13.052.846,38
54.2.1.01 Kreisstraßen		3.541.291,11	2.870.028,93	671.262,18	8.053.800,00	6.957.900,00	1.095.900,00	26.550.116,42	19.704.112,75	6.846.003,67	8.644.864,05	12.002.544,38	-3.357.680,33	-16.813.201,29	-7.701.568,37	-9.111.632,92
Gesamt		16.124.247,02	6.880.224,14	9.244.022,88	26.649.200,00	21.927.600,00	4.721.600,00	95.758.536,66	73.211.342,14	22.547.194,52	27.976.308,71	28.685.644,57	-709.335,86	-66.690.176,87	-44.525.697,57	-22.184.479,30

Erläuterungen

Im Haushaltsjahr 2023 befand sich der Landkreis Görlitz bis Dezember in der vorläufigen Haushaltsführung, es lag kein genehmigter Haushalt vor. Das hatte Auswirkungen auf die Arbeitsweise des gesamten Jahres, neue Vorhaben konnten nicht begonnen werden, Planungsleistungen nicht beauftragt werden.

Fertiggestellt wurden nachfolgende Vorhaben:

- BSZ Weißwasser, Ersatzneubau der Ausbildungshalle sowie deren Anbindung an die vorhandene Infrastruktur und Abbruch und Entsorgung der Bausubstanz der alten Ausbildungshalle.
 - o Kumulierte Förderung: VwV Invest Schule / Schullnfra - FöriSIF
 - o Baubeginn: 07.09.2020
 - o Fertigstellung: 31.07.2023

Das Vorhaben konnte kostengünstiger als beschieden fertiggestellt werden, es wurden Gesamtkosten in Höhe von 3,640 Mio. Euro angerechnet.

- Errichtung einer Feuerwache am Tunnelportal BAB 4
Gesamtkosten: 3,236 Mio. Euro
 - o Baubeginn 14.03.2022
 - o Fertigstellung: 23.06.2023
- Neubau Rettungswache Krauschwitz
Gesamtkosten: 1,515 Mio. Euro
 - o Baubeginn 14.02.2022
 - o Fertigstellung: 14.07.2023

Begonnen wurden die Baumaßnahmen an den Straßenmeistereien, hier erfolgt die Finanzierung über den Freistaat Sachsen im Rahmen einer Grundstücksübereignungs- und Baulastablösevertrages. Der Landkreis Görlitz ist seit dem 01.01.2022 in das Eigentum der Objekte und Grundstücke der Straßenmeistereien Weißwasser, Niesky und Lawalde eingetreten.

- Neubau Sozialgebäude Straßenmeisterei Niesky
Baubeginn: III. Quartal 2023
- Neubau Ersatz für Straßenmeisterei Lawalde
Standortentscheidung für Gewerbegebiet Löbau Süd

Vorbereitung Baubeginn im Jahr 2024

Per Bescheid wurde für den Landkreis Görlitz 1 Million Euro als Zuweisung gemäß dem Gesetz über das Kommunale Energie- und Klimabudget für das Zuweisungsjahr 2023 festgesetzt.

Die Zuweisungen ist gemäß § 2 KomEKG bestimmt für Investitionen und Maßnahmen zur Nutzung Erneuerbarer Energien, Investitionsmaßnahmen in klimaschonende Mobilität sowie zum nachhaltigen Wasser-, Ressourcen- und Energiemanagement, präventive Investitionen und Maßnahmen zur Stärkung der Resilienz von Kommunen gegenüber Klimaveränderungen und hohen Energiekosten sowie Maßnahmen, die solche Investitionen und Maßnahmen fördern oder vorbereiten.

Folgende Vorhaben wurden ausgewählt:

- Optimierung Heizungsanlage Verwaltungsgebäude Niesky RK1
- Optimierung Heizungsanlage Verwaltungsgebäude Zittau HW29
- Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Objekt SAL
- Erneuerung Gebäudeleittechnik BSZ Görlitz
- Sonnenschutz Fallada Schule Rietschen

Die Umsetzung der Vorhaben ist bis 31.12.2025 abzuschließen.

Laufende Baumaßnahmen:

- Erweiterung Landratsamt Görlitz – Projekt 1 Altbausanierung – Umbau und Sanierung der Gebäude Berliner Str. 39-42 und Salomonstr. 10-14
 - o Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt mit Finanzhilfen der Programme: „Stadtumbau, Programmteil Aufwertung“ / „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ (RL StBauE) sowie mit Mitteln nach VwV Investkraft.
 - o Baubeginn: 05.07.2021
 - o Voraussichtliches Bauende: 31.12.2024
- Erweiterung Landratsamt Görlitz – Projekt Neubau / Tiefgarage / Berliner Straße 37
 - o Mit Fördermittelbescheid vom 02.05.2023 wurden dem Landkreis Mittel in Höhe von 36,86 Mio. Euro für das Projekt bewilligt. Im laufenden Jahr konnte bereits der Rohbau zu großen Teilen fertiggestellt werden. Das Gesamtvorhaben soll bis zum 31.12.2026 beendet werden.

Folgende Baumaßnahme konnten nach Bewilligung einer Zuweisung aus dem Förderprogramm VwVInvestSchule begonnen werden:

- Scholl Gymnasium Löbau – Brandschutzertüchtigung Aula und Sporthalle
- BSZ Zittau – Erneuerung Beleuchtungsanlage und Erneuerung Zaun
- Scholl Gymnasium Löbau – Außensportanlagen

Aufgrund der Nichtbewilligung im Bereich Schullnfravo wurden für folgende Vorhaben die Fördermittelanträge erneut eingereicht:

- BSZ Görlitz – Sanierung Sportplatz
- Gymnasium Seifhennersdorf – Teilsanierung Umkleiden Sanitärräume / Oberlicht
- BSZ Zittau – Fenstersanierung Fassade
- Christian-Weise Gymnasium Zittau, Fassadensanierung Haus 1
- Lisa Tetzner Schule Zittau – Innensanierung
- Berufsbildungsförderschule August Förster Löbau – Erneuerung Dach und Innensanierung
- Geschwister Scholl Gymnasium – Innensanierung Haus A

Einreichung Projektvorschlag Investitionsgesetz Kohleregionen

- BSZ Löbau - Errichtung eines Schulsportplatzes

2.5.6 Tiefbaumaßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE			2023 Plan			= fortg. Ansatz			2023 RE			Vergleich RE zu fortg. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
54.2.1.01/6007	Projekterstellung Straßen, Brücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
54.2.1.01/6226	K 8432 Ausbau Horka - Biehai 1. und 2. BA	0,00	0,00	0,00	840.000,00	891.000,00	-51.000,00	1.173.979,57	891.000,00	282.979,57	874.493,88	891.000,00	-16.506,12	-299.485,69	0,00	-299.485,69
	Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.885,00	0,00	159.885,00	0,00	0,00	0,00	-159.885,00	0,00	-159.885,00
54.2.1.01/6259	K 8636 OD Eckartsberg 1. BA 2. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	-85.000,00	0,00	-85.000,00
	Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.881,39	0,00	8.881,39	8.881,39	0,00	8.881,39	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6256	K 8417 Fahrbahn + Bw 1. BA Horka - Uthmannsdorf 2. BA	16.498,70	41.673,50	-25.174,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuwendung Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.193,95	16.594,84	93.599,11	1.605,49	16.594,84	-14.989,35	-108.588,46	0,00	-108.588,46
	Grunderwerb	0,00	5.315,50	-5.315,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.356,46	-12.356,46	0,00	12.356,46	-12.356,46
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.336,06	0,00	26.336,06	271,67	0,00	271,67	-26.064,39	0,00	-26.064,39
54.2.1.01/6240	K 8651 OD Jonsdorf 1.1 BA 1.2. BA	0,00	101,44	-101,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,77	0,00	1.441,77	1.441,77	0,00	1.441,77	0,00	0,00	0,00
	Zuwendung Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6839	K 8651 OD Jonsdorf Ausbau 3. BA (Heide) Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.313,37	0,00	4.313,37	0,00	0,00	0,00	-4.313,37	0,00	-4.313,37
54.2.1.01/6232	K 8617 Mittelherwigsdorf STM 22 Anteil Gemeinde Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.453,16	0,00	5.453,16	0,00	0,00	0,00	-5.453,16	0,00	-5.453,16
54.2.1.01/6263	K 8632 Dittelsdorf Bw 3 Grunderwerb	360,19	0,00	360,19	1.767.600,00	1.350.900,00	416.700,00	1.882.945,76	1.407.330,00	475.615,76	431.372,67	1.310.430,00	-879.057,33	-1.451.573,09	-96.900,00	-1.354.673,09
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.434,09	0,00	13.434,09	484,16	0,00	484,16	-12.949,93	0,00	-12.949,93
54.2.1.01/6213	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1 Zuwendung Gemeinde Grunderwerb	134.427,83	183.000,00	-48.572,17	0,00	0,00	0,00	175.062,85	96.728,82	78.334,03	165.062,85	105.628,70	59.434,15	-10.000,00	8.899,88	-18.899,88
		0,00	5.100,12	-5.100,12	0,00	0,00	0,00	0,00	8.899,88	-8.899,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.899,88	8.899,88
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.973,76	0,00	28.973,76	0,00	0,00	0,00	-28.973,76	0,00	-28.973,76
54.2.1.01/6301	K 8613 Stw 1 Bernstadt a.d.E. 1.BA OT Kunnersdorf Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	801.400,00	198.600,00	1.447.212,55	941.052,00	506.160,55	479.752,14	941.052,00	-461.299,86	-967.460,41	0,00	-967.460,41
	Stw. 7 (4954 553)+ Stw. 8 (4954 576) Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6831	K 8638 Oibersdorf Stw. 8 (5154 570) Grunderwerb	303.798,30	588.211,64	-284.413,34	0,00	0,00	0,00	8.642,21	0,00	8.642,21	0,00	55.971,83	-55.971,83	-8.642,21	55.971,83	-64.614,04
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.007,68	0,00	10.007,68	1.344,68	0,00	1.344,68	-8.663,00	0,00	-8.663,00
54.2.1.01/6847	K 8413 Rietschen-Hammerstadt 1. BA OD Rietschen 2. BA OD Werda 3. BW 10 Umbau zum Durchlass Gemeinde Rietschen Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	25.483,00	-25.483,00	0,00	0,00	0,00	1.492.702,07	979.591,00	513.111,07	203.451,89	670.118,70	-466.666,81	-1.289.250,18	-309.472,30	-979.777,88
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.783,58	0,00	14.783,58	0,00	0,00	0,00	-14.783,58	0,00	-14.783,58
54.2.1.01/6234	K 8610 OD Löbau Knotenpunkt S 115 LASUV/Stadt Gemeinde Löbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6316	K 8456 Ausbau OD Dehsa mit AZV und Gemeinde	0,00	7.348,00	-7.348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6210	K 8473 Ausbau OD Uhyt mit AZV und Gemeinde Grunderwerb	7.297,63	294.798,83	-287.501,20	0,00	0,00	0,00	0,00	136.620,00	-136.620,00	0,00	136.620,00	-136.620,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.631,60	0,00	18.631,60	0,00	0,00	0,00	-18.631,60	0,00	-18.631,60
54.2.1.01/6840	K 8676 Neusalza-Spremberg Grunderwerb	803.451,90	418.335,26	385.116,64	0,00	0,00	0,00	1.539.636,73	997.601,83	542.034,90	619.918,39	500.043,46	119.874,93	-919.718,34	-497.558,37	-422.159,97
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00

Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE			2023 Plan			= fortg. Ansatz			2023 RE			Vergleich RE zu fortg. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
54.2.1.01/6333	K 8610 Herrnhut OD Knotenpunkt Christian-David-Straße	0,00	0,00	0,00	294.300,00	294.300,00	0,00	846.861,51	846.861,51	0,00	824.019,80	846.861,51	-22.841,71	-22.841,71	0,00	-22.841,71
54.2.1.01/6334	Oberlausitzer Bahnradweg Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6307	K 8480 Ausbau OD Sagar Grunderwerb	592.553,51	413.694,00	178.859,51	0,00	0,00	0,00	169.341,17	373.559,91	-204.218,74	120.504,79	129.047,31	-8.542,52	-48.836,38	-244.512,60	195.676,22
54.2.1.01/6238	K 8409 Sohländ Brücke Bw 1 Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.952,36	108.716,00	54.236,36	3.432,64	108.716,00	-105.283,36	-159.519,72	0,00	-159.519,72
54.2.1.01/6239	K 8409 Sohländ Brücke Bw 4 Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.000,80	0,00	122.000,80	0,00	0,00	0,00	-122.000,80	0,00	-122.000,80
54.2.1.01/6247	K 8671 Kottmarhäuser 1. BA Instands. und 2. BA Ausbau Grunderwerb	0,00	71,00	-71,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6249	K 8638 Ausbau Obbersdorf Ernst-May-Str. 1.BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440,97	0,00	440,97	440,97	0,00	440,97	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6265	K 8674 Großschweidnitz Bw 3 Grunderwerb	0,00	86.992,00	-86.992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6233	Radweg Jonsdorf - Großschönau 1. BA Trixibad bis Jägerw äldchen 2. Bauabschnitt Grunderwerb	334.630,28	218.638,00	115.992,28	1.000.000,00	900.000,00	100.000,00	1.708.306,09	1.573.498,00	134.808,09	198.744,50	292.342,00	-93.597,50	-1.509.561,59	-1.281.156,00	-228.405,59
54.2.1.01/6260	K 8617 Dittersbach Ortsausgang bis S 128 Grunderwerb	5.239,65	0,00	5.239,65	376.900,00	707.400,00	-330.500,00	2.702.259,07	2.140.211,00	562.048,07	305.088,13	1.594.257,00	-1.289.168,87	-2.397.170,94	-545.954,00	-1.851.216,94
54.2.1.01/6326	K 8670 Ruppertsdorf Instandsetzung <i>Einstandspflicht</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6327	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf Zuwendung Gemeinde Grunderwerb	46.257,60	0,00	46.257,60	1.236.000,00	766.800,00	469.200,00	2.790.251,50	1.933.200,00	857.051,50	805.252,50	1.547.700,00	-742.447,50	-1.984.999,00	-385.500,00	-1.599.499,00
54.2.1.01/6243	K 8677 Schönbach Stützwand und Gehweg Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6258	K 8413 OD Rothenburg Uhsmannsdorfer Str. Grunderwerb	622.856,18	390.669,64	232.186,54	0,00	0,00	0,00	988.363,31	749.513,05	238.850,26	828.262,93	749.513,05	78.749,88	-160.100,38	0,00	-160.100,38
54.2.1.01/6206	K 8412/8413 Radweg Uhsmannsdorf - Rothenburg Grunderwerb	23.169,35	0,00	23.169,35	44.800,00	0,00	44.800,00	705.582,46	541.200,00	164.382,46	626.894,99	541.200,00	85.694,99	-78.687,47	0,00	-78.687,47
54.2.1.01/6324	K 8669 (alt) Strahwalde-Obercunnersdorf Fahrbahnerneuerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6214	K 8613 Berthelsdorf, Brücke Bw 13 Stützmauer am Bw 13 mit Straßenbau Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00
54.2.1.01/6237	K 8455 Ausbau OD Diehsa Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00
54.2.1.01/6241	K 8638 Zittau Äußere Oybiner Straße Grunderwerb	31.759,74	0,00	31.759,74	0,00	0,00	0,00	902.107,66	449.200,00	452.907,66	92.185,97	79.200,00	12.985,97	-809.921,69	-370.000,00	-439.921,69
54.2.1.01/6309	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain - Hilbersdorf Grunderwerb	19.960,79	0,00	19.960,79	0,00	0,00	0,00	1.158.760,31	1.170.000,00	-11.239,69	0,00	0,00	0,00	-1.158.760,31	-1.170.000,00	11.239,69
54.2.1.01/6299	K 8409 OD Sohländ Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6304	K 8416 Ausbau OD Trebus Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00	-88.000,00	0,00	-88.000,00
54.2.1.01/6315	K 8610 Bw 2 Löbau Generalinstandsetzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.578,04	0,00	41.578,04	0,00	0,00	0,00	-41.578,04	0,00	-41.578,04

Maßnahme	Bezeichnung	2022 RE			2023 Plan			= fortg. Ansatz			2023 RE			Vergleich RE zu fortg. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
54.2.1.01/6219	K 8615 Großhennersdorf Bw 2 und BW 3 Ersatzneubau Grunderwerb	556.328,35	175.000,00	381.328,35	0,00	0,00	0,00	115.193,10	141.678,27	-26.485,17	115.193,10	177.424,82	-62.231,72	0,00	35.746,55	-35.746,55
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	7.089,06	0,00	7.089,06	-2.910,94	0,00	-2.910,94
54.2.1.01/6345	K 8617 Mittelherwigsdorf Stw. 7 5054629 Ersatzneubau Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.492,35	0,00	1.492,35	0,00	0,00	0,00	-1.492,35	0,00	-1.492,35
54.2.1.01/6353	K 8415 Hähnichen Neusorge Fahrbahnerneuerung Grunderwerb	10.105,59	0,00	10.105,59	0,00	0,00	0,00	309.894,41	0,00	309.894,41	54.679,12	0,00	54.679,12	-255.215,29	0,00	-255.215,29
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.103,29	0,00	33.103,29	2.441,18	0,00	2.441,18	-30.662,11	0,00	-30.662,11
54.2.1.01/6354	K 8633 Wittgendorf Stw 10 Ersatzneubau Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.513,94	0,00	72.513,94	0,00	0,00	0,00	-72.513,94	0,00	-72.513,94
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6358	K 8656 Mittelherwigsdorf Ausbau KP S39	0,00	0,00	0,00	580.000,00	490.000,00	90.000,00	565.000,00	490.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	-565.000,00	-490.000,00	-75.000,00
54.2.1.01/6359	K 8413 Ausbau OD Rothenburg, Uhsmansdorfer Straße 2.BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	-85.000,00	0,00	-85.000,00
54.2.1.01/6361	K 8610 Ausbau Geh- und Radweg in der OD Herrnhut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058.864,64	1.058.864,64	0,00	870.931,66	811.227,70	59.703,96	-187.932,98	-247.636,94	59.703,96
54.2.1.01/6362	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	0,00	0,00	0,00	864.200,00	726.100,00	138.100,00	864.200,00	726.100,00	138.100,00	602.558,82	400.000,00	202.558,82	-261.641,18	-326.100,00	64.458,82
54.2.1.01/6216	K 8617 Mittelherwigsdorf Grundhafter Ausbau - Ortslage Grunderwerb	32.595,52	15.597,00	16.998,52	0,00	0,00	0,00	1.920.659,28	1.716.092,00	204.567,28	421.457,79	85.239,00	336.218,79	-1.499.201,49	-1.630.853,00	131.651,51
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
54.2.1.01/6264	K 8636 Eckartsberg Bw 4	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00
Gesamt (ohne Grunderwerb)		3.541.291,11	2.870.028,93	671.262,18	8.053.800,00	6.957.900,00	1.095.900,00	26.550.116,42	19.704.112,75	6.846.003,67	8.644.864,05	12.002.544,38	-3.357.680,33	-16.813.201,29	-7.701.568,37	-9.111.632,92

Erläuterungen

Der Freistaat Sachsen hat im Jahr 2022 eine geänderte Förderpraxis für Straßen- und Brückenbauvorhaben beschlossen. Ab 2023 werden Zuwendungen über das FAG per Festsetzungsbescheid an die Kommunen ausgereicht, die Bemessung erfolgt anhand der Straßenkilometer (Kommunalbudget).

Folgende Maßnahmen hat der Landkreis Görlitz zur Umsetzung mit Mitteln aus dem Kommunalbudget angemeldet, bewilligt und begonnen.

- K8617 Fahrbahnerneuerung S 128 bis Dittersbach, 2. Bauabschnitt Kiesdorf
- K8613 Ersatzneubau Stützwand Stw1 Bernstadt OT Kunnersdorf
- K8432 grundhafter Ausbau Horka-Biehain, 2. Bauabschnitt
- K8672 grundhafter Ausbau der Ortsdurchfahrt in Obercunnersdorf
- K8413 Rietschen-Hammerstadt, 4. Bauabschnitt Ortsdurchfahrt Werda
- K8632 Ersatzneubau Brücke Bw3, Stützwand Stw1, Stützwand STW2 Dittelsdorf
- K8638 Kreisverkehr Schrammstraße Äußere Oybiner Straße Zittau
- K8409 Ersatzneubau Brücke Bw1 Sohland
- K8413 Fahrbahnerneuerung Dunkelhäuser - Rothenburg

Mit Zuwendungsbescheid der Richtlinie KStB wurden nachfolgende Maßnahmen realisiert.

- K8413 OD Rothenburg grundhafter Ausbau der Ushmannsdorfer Straße, 1. Bauabschnitt und Knotenpunkt S144 als Gemeinschaftsmaßnahme mit dem LASuV und der Stadt Rothenburg
- Gemeinschaftsmaßnahme LASuV, Landkreis und Stadt Herrnhut – Ausbau Knotenpunkt S144 / K8610 / Christian-David-Straße
- K8676 grundhafter Ausbau der Bahnhofstraße in Neusalza-Spremberg
- K8610 Neubau eines Rad- und Gehweges an der Kreisstraße in Herrnhut
- K8617 Ersatzneubau der Stützwand „Schule“ an der Hauptstraße 50 in Mittelherwigsdorf
- K 8413 Neubau eines Radweges von Dunkelhäuser nach Rothenburg

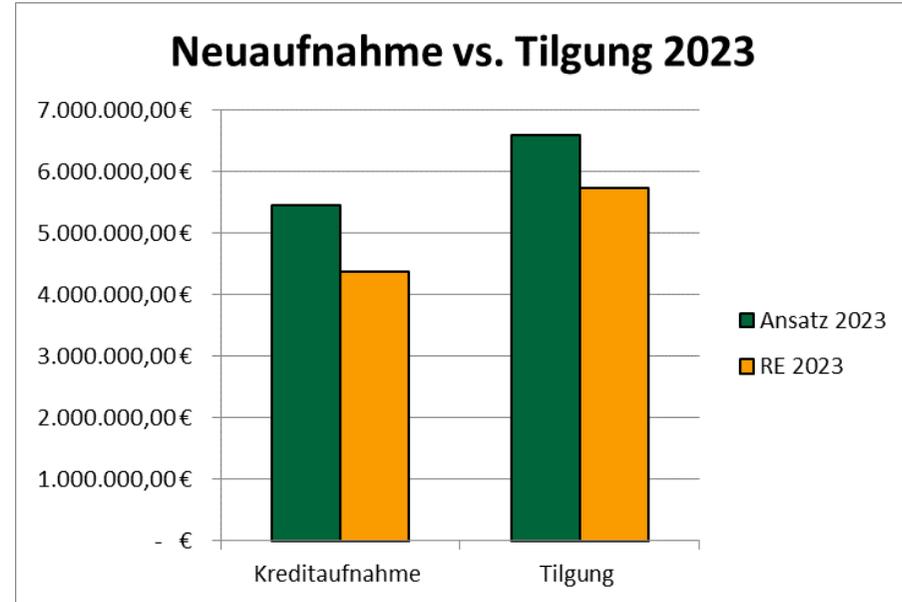
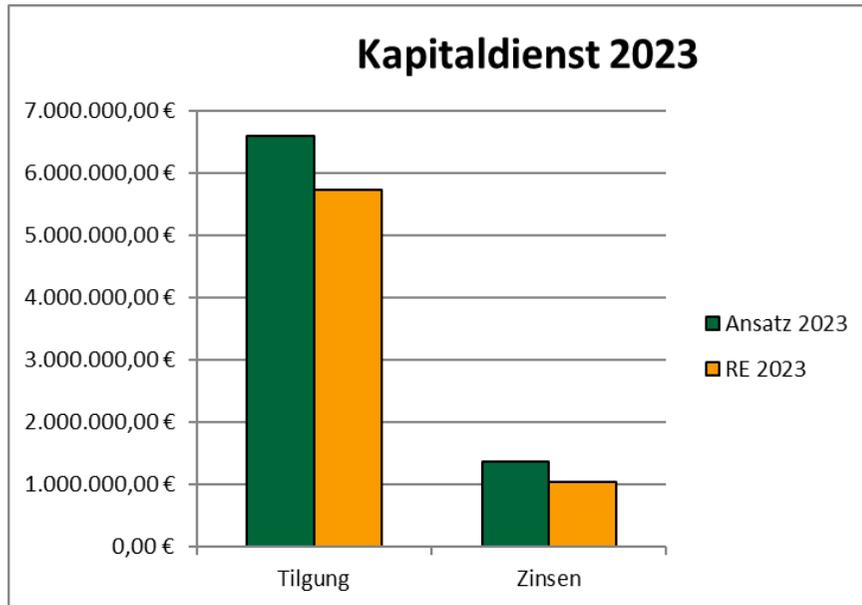
Mit Festsetzungsbescheid vom 09.02.2023 wurden dem Landkreis Görlitz für den Erhalt und die Instandsetzungsmaßnahmen an Kreisstraßen die finanziellen Mittel in Form einer pauschalen Zuweisung aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 17 Absatz 1 Nummer 2 SächsFAG zugewiesen.

2.6 Finanzrechnung für Finanzierungstätigkeit

Die Verschuldung der Investitionskredite in 2023 entwickelt sich wie folgt:

Bezeichnung	Ansatz	fortgeschr. Ansatz 2023	RE 2023	Bildung Ermächtigung	Abgang Ermächtigung	Vergleich RE zu fortgeschr. Ansatz
	in EUR					
Kreditaufnahme ohne Umschuldung	5.459.700,00	13.298.100,00	4.380.800,00	5.459.700,00	3.457.600,00	-8.917.300,00
Tilgung ohne Umschuldung	6.588.100,00	6.588.100,00	5.732.634,57	0,00	0,00	-855.465,43
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.128.400,00	6.710.000,00	-1.351.834,57	5.459.700,00	3.457.600,00	-8.061.834,57
Zinsbelastung	1.374.500,00	1.374.500,00	1.045.490,28	0,00	0,00	-329.009,72

Die veranschlagte Kreditaufnahme i. H. v. 5.459.700,00 EUR wurde in voller Höhe ins Folgejahr 2024 übertragen. Die Kreditermächtigung aus Vorjahren i. H. v. 7.838.400 EUR wurde in Höhe von 4.380.800 EUR bei Kreditinstituten aufgenommen. Die verbleibende Ermächtigung in Höhe von 3.457.600 EUR wurde in Abgang gebracht. Im laufenden Haushaltsjahr wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 5.732.634,57 EUR getätigt. Hierbei handelt es sich um die Zahlungsmittelabgänge, welche tatsächlich im Haushaltsjahr zu Liquiditätsabfluss geführt haben. Die Aufwendungen für Zinsen betragen im Haushaltsjahr 1.045.490,28 EUR. Eine detaillierte Übersicht über die einzelnen Kreditverträge findet sich im Punkt 6.8.3 des Anhangs - Schuldenübersicht 2023.



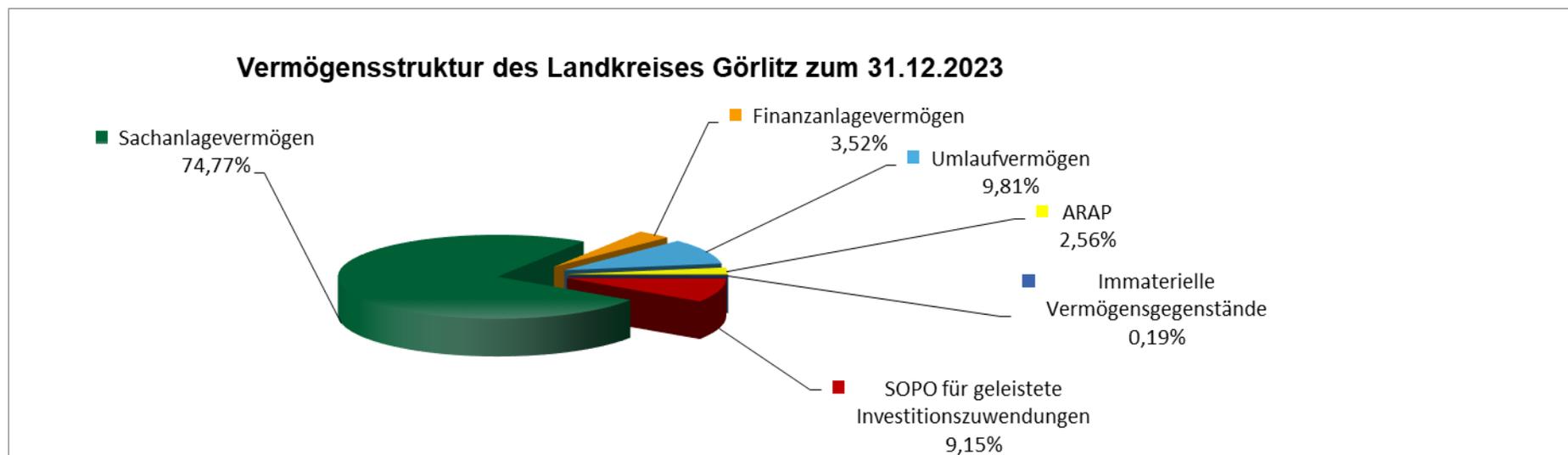
3 Wesentliche Daten zum Jahresabschluss (Vermögensrechnung)

Der elfte doppische Jahresabschluss des Landkreises Görlitz weist zum Stichtag 31.12.2023 eine Bilanzsumme von 526.323.884,34 EUR aus. Der Wert der Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 um 39.542.912,49 EUR erhöht.

3.1 Vermögen – Aktiva

Aktiva	31.12.2023	%-Anteil
1. Anlagevermögen	461.204.183,27	87,63%
2. Umlaufvermögen	51.652.811,09	9,81%
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	13.466.889,98	2,56%
Summe:	526.323.884,34	100%

Zum Jahresabschluss 2023 bildet das Anlagevermögen mit einem Wert von 461.204.183,27 EUR und einem prozentualen Anteil von 87,63 % den größten Anteil der Aktivseite. Weiterhin umfasst das Umlaufvermögen 9,81 % und der aktive Rechnungsabgrenzungsposten 2,56 % der Aktivseite zum 31.12.2023. Es wird ersichtlich, dass ein Großteil des Vermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden ist.



Das Anlagevermögen setzt sich konkret aus den folgenden Positionen zusammen:

Anlagevermögen	31.12.2022	%-Anteil	31.12.2023	%-Anteil
	Angaben in EUR			
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	511.575,53	0,12%	985.808,26	0,21%
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	13.329.408,86	3,14%	48.147.796,98	10,44%
c) Sachanlagevermögen	394.392.449,84	92,93%	393.524.193,87	85,33%
d) Finanzanlagevermögen	16.147.168,15	3,80%	18.546.384,16	4,02%
Summe:	424.380.602,38	100%	461.204.183,27	100%

Das Sachanlagevermögen verteilt sich auf die einzelnen Vermögensarten:

Sachanlagevermögen	31.12.2022	%-Anteil	31.12.2023	%-Anteil
	Angaben in EUR			
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.430.991,34	0,36%	1.430.991,34	0,36%
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	175.244.200,42	44,43%	176.296.236,21	44,80%
cc) Infrastrukturvermögen	140.127.506,58	35,53%	135.870.883,22	34,53%
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	1.131.507,41	0,29%	1.080.743,13	0,27%
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	55.000,00	0,01%	55.000,00	0,01%
ff) Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	11.856.647,08	3,01%	13.454.925,52	3,42%
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	5.336.950,31	1,35%	5.703.073,96	1,45%
hh) geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59.209.646,70	15,01%	59.632.340,49	15,15%
Summe:	394.392.449,84	100%	393.524.193,87	100%

Das Sachanlagevermögen hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 um 868.255,97 EUR verringert. Bei näherer Betrachtung wird deutlich, dass das Sachanlagevermögen überwiegend aus bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (176.296.236,21 EUR; 44,80 %) sowie aus dem Infrastrukturvermögen (135.870.883,22 EUR; 34,53 %) besteht. Die Position geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 erhöht. Die anderen Positionen haben sich geringfügig verändert.

Weiterhin bildet das Sachanlagevermögen das langfristig gebundene Kapital des Landkreises ab, welches für die Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes der Verwaltung und aller nachgeordneter Bereiche eingesetzt wird. Aufgrund der Erfüllung von hoheitlichen Aufgaben und

der Bedarfsdeckung von Kollektiv- und Grundbedürfnissen ist eine Veräußerung zum Großteil nicht möglich. Aus diesen Gründen ist ein sehr hoher Anteil des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme vertretbar.

Das Finanzanlagevermögen wird in folgende Kategorien unterteilt:

Finanzanlagevermögen	31.12.2022	%-Anteil	31.12.2023	%-Anteil
	Angaben in EUR			
Anteile an verbundenen Unternehmen	14.891.312,87	92,22%	13.961.323,21	75,28%
Beteiligungen	159.229,57	0,99%	186.571,26	1,01%
Sondervermögen	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ausleihungen	1.096.625,71	6,79%	4.398.489,69	23,72%
Wertpapiere	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Summe:	16.147.168,15	100%	18.546.384,16	100%

Im Gegensatz zum Jahresabschluss 2022 hat sich das Finanzanlagevermögen um 2.399.216,01 EUR erhöht.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 51.652.811,09 EUR stellt einen prozentualen Anteil von 9,81 % an der Aktivseite der Bilanz dar. Es setzt sich zusammen aus:

Umlaufvermögen	31.12.2022	%-Anteil	31.12.2023	%-Anteil
	Angaben in EUR			
a) Vorräte	1.078.660,62	2,15%	1.016.321,82	1,97%
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	40.005.782,38	79,60%	37.123.867,21	71,87%
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	8.425.421,60	16,76%	10.386.054,09	20,11%
d) Liquide Mittel	748.611,96	1,49%	3.126.567,97	6,05%
Summe:	50.258.476,56	100%	51.652.811,09	100%

Den größten Anteil bilden die öffentlich-rechtlichen Forderungen, welche 78,58 % der Summe des Umlaufvermögens ausmachen. Nur einen geringen Anteil stellen die Vorräte des Landkreises dar. Liquide Mittel haben einen Anteil von 5,83 % des Umlaufvermögens.

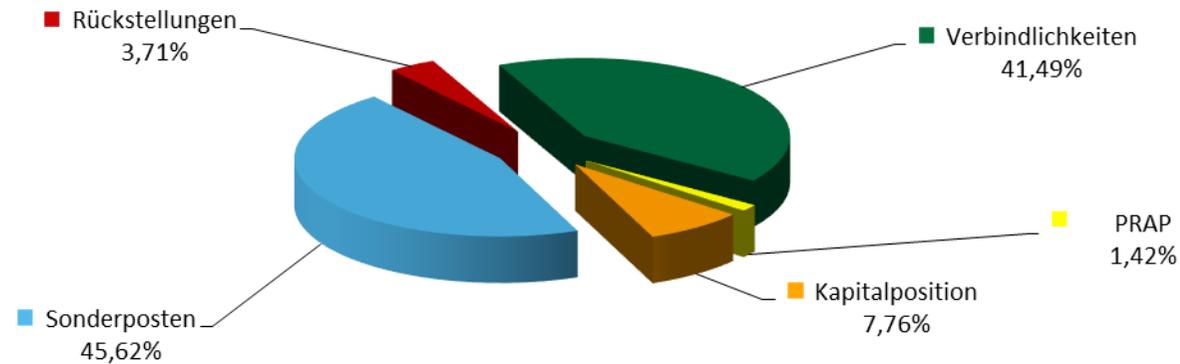
3.2 Kapital – Passiva

Die Vermögensrechnung des Landkreises Görlitz weist auf der Passivseite folgende Positionen aus:

Passiva	31.12.2022	%-Anteil	31.12.2023	%-Anteil
	Angaben in EUR			
1. Kapitalposition	65.778.716,09	13,51%	40.823.898,51	7,76%
2. Sonderposten	203.438.435,28	41,79%	240.132.038,69	45,62%
3. Rückstellungen	15.873.357,03	3,26%	19.524.613,81	3,71%
4. Verbindlichkeiten	194.106.902,93	39,88%	218.388.431,99	41,49%
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.583.560,52	1,57%	7.454.901,34	1,42%
Summe:	486.780.971,85	100%	526.323.884,34	100%

Die Passivseite der Vermögensrechnung gibt Auskunft über die Herkunft der Mittel, mit denen das Vermögen der Aktivseite finanziert wurde. Der Großteil wurde durch Eigenkapital in Verbindung mit Fördermitteln (Sonderposten) finanziert. Die Verbindlichkeiten stellen 41,49 % der Passivseite dar. Rückstellungen wurden mit 3,71 % durch eine sachgerechte Schätzung angesetzt.

Kapitalstruktur des Landkreises Görlitz zum 31.12.2023



Der Bilanzposten Kapitalposition unterteilt sich in Basiskapital, Rücklagen und Ergebnis und hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 um ca. 24,9 Mio. EUR verringert. Die Bilanzposition Rückstellungen ist um ca. 3,65 Mio. EUR gestiegen.

Nähere Ausführungen zu den Korrekturen der Jahresabschlüsse 2021 und 2022 befinden sich im Anhang unter Punkt 6. Weitere Angaben zu den einzelnen Positionen der Vermögensrechnung befinden sich nach § 52 Absatz 1 SächsKomHVO im Anhang des Jahresabschlusses unter Punkt 5.

4 Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Durch die nachfolgenden Kennzahlen und Quoten sollen die Daten des Jahresabschlusses ausgewertet und einer Bewertung im Hinblick auf ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der wirtschaftlichen Lage des Landkreis Görlitz unterzogen werden. Die Analyse konzentriert sich dabei auf betriebswirtschaftliche Kennzahlen, die aus der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung abgeleitet werden. Für die Beurteilung ist dabei immer auf die Besonderheit einer öffentlichen Gebietskörperschaft und deren Eigenart im Vergleich mit einem privatwirtschaftlichen Unternehmen hinzuweisen. Des Weiteren ist die Interpretation der einzelnen Kennzahlen noch sehr schwierig, da Erfahrungs- und Vergleichswerte von anderen Kommunen fehlen.

4.1 Vermögenslage

Anlagenvermögensquote

Die Anlagenvermögensquote gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte in Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden sind. Es wird der Anteil des Anlagevermögens an der Gesamtsumme der Bilanz berechnet.

Anlagenintensität =	$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Anlagenintensität =	$\frac{461.204.183,27 \text{ EUR} * 100}{526.323.884,34 \text{ EUR}}$
Anlagenintensität =	87,63 %

Die Anlagenvermögensquote beträgt 87,63 % und ist gegenüber dem Jahresabschluss 2022 (87,18 %) um 0,45 % gestiegen. Bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung gibt diese Zahl Aufschluss über die Anpassungsfähigkeit eines Unternehmens an veränderte Bedingungen. Mit einer hohen Anlagenintensität gehen auch hohe fixe Kosten einher. 87,63 % der Bilanzsumme sind in diesem Fall im Anlagevermögen gebunden, dadurch ist die Körperschaft kaum anpassungsfähig bzw. flexibel gegenüber Veränderungen. Da der Landkreis Görlitz jedoch kein betriebswirtschaftliches Unternehmen ist, muss diese Kennzahl anders interpretiert werden.

Der Landkreis Görlitz als Gebietskörperschaft des öffentlichen Rechts ist bestrebt, die allgemeinen Bedürfnisse seiner Bürger zu erfüllen und seinen Pflichtaufgaben nachzukommen. Die allgemeinen Bedürfnisse nach Bildung, Mobilität, Gesundheit, Sicherheit und Ordnung sowie sozialer Absicherung bedürfen eines großen Einsatzes von Vermögen. Es handelt sich hierbei zum Großteil um gebundenes Kapital, welches keiner

Verwertung in liquide Mittel zugeführt werden kann. Deshalb ist eine Anlagenintensität von über 87 % nachvollziehbar. Innerhalb der letzten Jahre wurden viele Investitionen getätigt, sodass derzeit noch ca. 67,3 Mio. EUR als geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau zu Buche stehen.

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote gibt Aufschluss darüber in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur des Landkreis Görlitz gebunden ist. Sie verstärkt die Aussagen der Anlagenintensität.

Infrastrukturquote =	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Infrastrukturquote =	$\frac{135.870.883,22 \text{ EUR} * 100}{526.323.884,34 \text{ EUR}}$
Infrastrukturquote =	25,82 %

Das Infrastrukturvermögen stellt zum 31.12.2023 25,82 % der Bilanzsumme dar. Dies bedeutet, dass ungefähr ein Viertel der Aktivseite in der Infrastruktur gebunden ist. Da sich die Infrastrukturquote nur geringfügig im Vergleich zum 31.12.2022 (28,79 %) verändert hat, ist davon auszugehen, dass der Status der vorhandenen Anlagen des Infrastrukturvermögens gehalten wurde. Aufgrund der Größe und der Struktur des Landkreises und dem Bereich der Daseinsfürsorge ist dieser Wert vertretbar. Er spiegelt den Wert von ca. 488,17 km Kreisstraßen, davon ca. 192,55 km innerorts und ca. 295,62 km außerorts wieder. Hinzu kommen 185 Brückenbauwerke und 119 Stützmauern.

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital an und liegt beim Landkreis Görlitz bei 7,82 %. Eine hohe Eigenkapitalquote deutet auf hohe Sicherheiten des Landkreises hin und auf eine stärkere finanzielle Unabhängigkeit von externen Kreditgebern.

Eigenkapitalquote I =	$\frac{\text{Kapitalposition} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Eigenkapitalquote I =	$\frac{40.823.898,51 \text{ EUR} * 100}{526.323.884,34 \text{ EUR}}$
Eigenkapitalquote I =	7,76 %

Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. 7,76 % der Bilanzsumme ist durch Eigenkapital gedeckt. Es zeigt sich, dass der Landkreis nur noch eine geringe jährlich sinkende Eigenkapitalquote vorweisen kann. Die Quote ist im Vergleich zu 2022 (13,51 %) um 5,75 % gesunken.

Eigenkapitalquote II

Bei der Eigenkapitalquote II werden zusätzlich zu der Kapitalposition auch die Sonderposten als Eigenkapital gewertet, da diese in der Regel nicht zurückgezahlt werden müssen und auch nicht zu verzinsen sind. Je höher der Wert der Kennzahl der Eigenkapitalquote II ist, desto geringer ist das Finanzierungsrisiko und desto höher sind die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit des Landkreises.

Eigenkapitalquote II =	$\frac{(\text{Kapitalposition} + \text{Sonderposten}) * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Eigenkapitalquote II =	$\frac{(40.823.898,51 \text{ EUR} + 240.132.038,69 \text{ EUR}) * 100}{526.323.884,34 \text{ EUR}}$
Eigenkapitalquote II =	53,38 %

Der Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 53,38 %. Die Eigenkapitalquote II fällt deutlich höher als die Eigenkapitalquote I aus, weil die Sonderposten als Eigenkapital dazu zählen. Jedoch geht von dieser Kennzahl die gleiche Wirkung aus. Der Landkreis kann noch als krisenfest angesehen werden. Im Vergleich zum Jahr 2022 (55,31 %) ist die Quote um 1,93 % gesunken.

Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt den prozentualen Anteil der Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten am Gesamtkapital an. Dadurch wird ersichtlich, wie viel Prozent des Gesamtkapitals durch Dritte finanziert wurde. Eine hohe Fremdkapitalquote bedeutet, dass eine geringere Kreditwürdigkeit und ein höheres Risiko besteht.

Fremdkapitalquote =	$\frac{\text{Rückstellungen + Verbindlichkeiten + Passive Rechnungsabgrenzungsposten} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Fremdkapitalquote =	$\frac{(19.524.613,81 \text{ EUR} + 218.388.431,99 \text{ EUR} + 7.454.901,34 \text{ EUR}) * 100}{526.323.884,34 \text{ EUR}}$
Fremdkapitalquote =	46,62 %

Die Fremdkapitalquote des Landkreises Görlitz beträgt 46,62 % (2022: 44,69 %). Ca. die Hälfte steht mittelfristig als Fremdkapital in der Bilanz des Landkreises. Es besteht eine zunehmende Abhängigkeit gegenüber den Gläubigern. Es ist dabei zu beachten, dass die Fälligkeiten zum Teil sehr langfristig sind.

Fördermittelquote

Bei der Ermittlung der Fördermittelquote werden die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen abzüglich der Finanzanlagen ins Verhältnis zueinander gesetzt. Dabei soll festgestellt werden, inwiefern sich das Anlagevermögen durch gezahlte Zuwendungen von Dritten finanziert.

Fördermittelquote =	$\frac{\text{Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen} * 100}{\text{Sachanlagevermögen (inkl. imm. Vermögensgegenstände + aktive Sonderposten)}}$
Fördermittelquote =	$\frac{236.450.616,59 \text{ EUR} * 100}{(393.524.193,87 \text{ EUR} + 985.808,26 \text{ EUR} + 48.147.796,98 \text{ EUR})}$
Fördermittelquote =	53,42 %

Die Fördermittelquote liegt bei 53,42 %. Dies bedeutet, dass ca. die Hälfte des ermittelten Buchwertes des Anlagevermögens (abzüglich Finanzanlagen) zum 31.12.2023 durch Fördermittel finanziert wurden. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 (49,52 %) ist die Quote gestiegen.

Anlagenabnutzungsgrad

Der Anlagenabnutzungsgrad beschreibt das prozentuale Verhältnis der kumulierten Abschreibungen zu den historischen Anschaffungs- oder Herstellungskosten, jeweils für das gesamte abnutzbare Sachanlagevermögen.

Anlagenabnutzungsgrad =	$\frac{\text{kumulierte Abschreibungen} * 100}{\text{historische Anschaffungs-/ Herstellungskosten}}$
Anlagenabnutzungsgrad =	$\frac{465.052.645,07 \text{ EUR} * 100}{907.713.931,44 \text{ EUR}}$
Anlagenabnutzungsgrad =	51,23 %

Der Anlagenabnutzungsgrad beträgt beim Landkreis Görlitz zum 31.12.2023 51,23 %. Mit Hilfe des Anlagenabnutzungsgrades lässt sich die Altersstruktur des Anlagevermögens beurteilen: Je höher die Kennziffer, desto älter sind die Anlagen. Die Kennziffer gibt einen Hinweis darauf, ob in den vergangenen Perioden in ausreichendem Maße Investitionen vorgenommen wurden bzw. wann der Zeitpunkt für notwendige Investitionen kommt. Im Jahr 2022 lag die Quote bei 51,98 % und ist im Vergleich zum Jahr 2023 gesunken.

Die Bilanzposition Anlagen im Bau mit ca. 59,6 Mio. EUR zeigt, dass der Landkreis Görlitz in die Erneuerung seines Anlagevermögens investiert. Des Weiteren zeigt sich auch bei anderen Posten des Sachanlagevermögens ein Wertzuwachs. Durch den Anlagenabnutzungsgrad lässt sich eine durchschnittliche Restnutzungsdauer von 18,84 Jahren bestimmen.

Investitionsquote

Die Investitionsquote ist ein Indikator für die Investitionspolitik der Kommune. Sie spiegelt das Verhältnis der Bruttoinvestitionen im Sachanlagevermögen (inkl. immaterielle Vermögensgegenstände und aktive Sonderposten) zu den Abgängen und Abschreibungen im Haushaltsjahr wieder.

Investitionsquote =	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen im Sachanlagevermögen inkl. imm. Vermögensgegenstände und aktiver Sonderposten} * 100}{(\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen auf Sachanlagen})}$
Investitionsquote =	$\frac{52.560.672,08 \text{ EUR} * 100}{(82.737,01 \text{ EUR} + 23.074.406,15 \text{ EUR})}$
Investitionsquote =	226,97 %

Liegt die Investitionsquote bei über 100 %, so wurde das Sachanlagevermögen erhalten und durch Investitionen erhöht. Mit 226,97 % liegt die Quote über 100 %. In 2022 lag die Quote noch bei 181,17 %. Es lässt sich eine Steigerung im Vergleich zum Vorjahr feststellen. Es wurden Investitionen in 2023 getätigt, um das Sachanlagevermögen zu erhalten. Es muss berücksichtigt werden, dass für die Technikausstattung Leasingverträge abgeschlossen wurden, sodass neue Technik bereitgestellt wird, es sich aber um keine Investition für den Landkreis handelt.

Zu beachten ist, dass die Abschreibungen aufgrund der vorliegenden Anschaffungs- und Herstellungskosten berechnet werden. Diese spiegeln nur zum Teil den Neuwert eines vergleichbaren Vermögensgegenstandes wieder. Das bedeutet, dass Neuinvestitionen höher als die Abschreibungen sein müssen, weil über die Nutzungsdauer die Teuerungsraten der Bauindustrie und des Einzelhandels einzurechnen sind.

Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den planmäßigen Abschreibungen des Anlagevermögens zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr an. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit die Sonderpostenauflösung die Abschreibungen mindern und dadurch das Ergebnis beeinflussen.

Drittfinanzierungsquote =	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Abschreibungsaufwand}}$
Drittfinanzierungsquote =	$\frac{14.423.527,79 \text{ EUR} * 100}{22.955.979,42 \text{ EUR}}$
Drittfinanzierungsquote =	62,83 %

62,83 % der Abschreibungen werden durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt. Die Wertberichtigung von Forderungen wird bei der Kennzahl nicht berücksichtigt. In 2022 betrug die Kennzahl 60,19 % und hat sich im Vergleich zu 2023 leicht erhöht.

Die Belastung des Ergebnishaushaltes durch Abschreibungen wird um diesen Wert gemindert. Die Kennzahl gibt weiterhin Auskunft über die Finanzierung des Anlagevermögens durch Dritte. Zu 62,83 % wird das Vermögen durch Sonderposten finanziert. Daraus lässt sich ableiten, dass über die Hälfte des Vermögens mit der Unterstützung von Fördermitteln angeschafft bzw. hergestellt wurde. Der Landkreis wird von Abschreibungen i.H.v. 8.532.451,63 EUR (Differenz Gesamtabschreibung und Auflösung Sonderposten) im Ergebnishaushalt belastet. Dies stellt einen erheblichen Aufwand dar, der durch andere Erträge gedeckt werden sollte.

Verschuldung des Kernhaushaltes

Eine hohe Verschuldung nach der VwV Kommunale Haushaltswirtschaft-Doppik liegt vor, wenn der Richtwert für die Verschuldung des Kernhaushalts von 250 EUR je Einwohner bei Landkreisen erreicht oder überschritten ist. Zum 31.12.2023 hatte der Landkreis Görlitz 248.479 Einwohner. Als Fremdkapital werden die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, wirtschaftlich gleichkommender Rechtsgeschäften, Kassenkredite und Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung i.H.v. 115.564.118,07 EUR gezählt.

Pro-Kopf-Verschuldung: $(107.177.198,73 \text{ EUR} + 0 \text{ EUR} + 8.386.919,34 \text{ EUR}) * 100 / 248.479 \text{ Einwohner}$
= 465,09 EUR/ Einwohner

Die Verschuldung des Kernhaushalts zum 31.12.2023 beträgt 465,09 EUR/ Einwohner. Sie liegt oberhalb der Wertgrenze und ist im Vergleich zum Jahr 2022 (404,94 EUR/ Einwohner) gestiegen.

Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung

Die bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung gibt an, wie viele Schulden der Landkreis pro Einwohner hat. Bei der Berechnung werden alle Eventualverbindlichkeiten berücksichtigt.

Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung =	$\frac{\text{Verbindlichkeiten + Rückstellungen}}{\text{Einwohnerzahl zum 30.06.2023}}$
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung =	$\frac{218.388.431,99 \text{ EUR} + 19.524.613,81 \text{ EUR}}{249.257 \text{ Einwohner}}$
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung =	954,49 EUR/EW

Die bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung liegt zum 31.12.2023 bei 954,49 EUR/Einwohner und ist im Vergleich zum Jahr 2022 (839,61 EUR/ Einwohner) gestiegen.

4.2 Ertragslage

Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad gibt das Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen an und spiegelt die gesamte verwaltungsrelevante Tätigkeit des Landkreises wider. Durch einen ordentlichen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % wird ein ausgeglichener Haushalt gekennzeichnet.

ord. Aufwandsdeckungsgrad =	$\frac{\text{ordentliche Erträge} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
ord. Aufwandsdeckungsgrad =	$\frac{607.177.590,27 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
ord. Aufwandsdeckungsgrad =	96,05 %

Für das Jahr 2023 ergibt sich ein ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad von 96,05 % (2022: 97,10 %). Für das Jahr 2023 wird ein Fehlbetrag i. H. v. 22.844.916,50 EUR fortgeschrieben.

Steuerquote

Die Steuerquote gibt Aufschluss darüber, wie hoch der prozentuale Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist und gibt den Grad der Abhängigkeit von Steuererträgen an.

Steuerquote =	$\frac{\text{Steuererträge} * 100}{\text{ordentliche Erträge}}$
Steuerquote =	$\frac{4.147.395,38 \text{ EUR} * 100}{607.177.590,27 \text{ EUR}}$
Steuerquote =	0,68 %

Die Steuerquote liegt zum 31.12.2023 bei 0,68 % und ist im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 (2,43 %) gesunken.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Landkreis von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Sie gibt den Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen an.

Zuwendungsquote =	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} * 100}{\text{ordentliche Erträge}}$
Zuwendungsquote =	$\frac{439.267.251,63 \text{ EUR} * 100}{607.177.590,27 \text{ EUR}}$
Zuwendungsquote =	72,35 %

Zu den Erträgen aus Zuwendungen gehören:

Erträge aus Zuwendungen	31.12.2023	
	Angaben in EUR	%-Anteil
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	64.442.915,00	14,67%
Investive Schlüsselzuweisung für Instandhaltung	189.105,81	0,04%
Bedarfszuweisungen	69.530,82	0,02%
Sonstige allgemeine Zuweisungen (Mehrbelastungsausgleich, Pauschale Zuweisung für übertragene Aufgaben)	37.478.863,30	8,53%
Zuweisungen für laufende Zwecke	34.169.254,93	7,78%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14.423.527,79	3,28%
Allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage)	136.217.222,60	31,01%
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes	152.276.831,38	34,67%
Summe	439.267.251,63	100%

Mit ca. 439,2 Mio. EUR machen die Zuwendungen 72,35 % der Gesamterträge aus. Sie bilden den Hauptteil der Erträge des Landkreises Görlitz. Zuwendungen werden von Dritten geleistet, damit der Landkreis der Erfüllung seiner öffentlichen Aufgaben nachkommen kann. Es lässt sich eine Abhängigkeit gegenüber den Zuwendungsgebern erkennen. In 2022 lag die Quote bereits bei 69,96 %. Der Landkreis wird in Folgejahren verstärkt auf Zuwendungen angewiesen sein, um eine stetige Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können. Weitere Erläuterungen befinden sich im Anhang unter Punkt 2.1.1 Kontengruppe 31.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote beschreibt das Verhältnis von Aufwendungen für die Beschäftigten des Landkreises zu den ordentlichen Aufwendungen.

Personalaufwandsquote =	$\frac{\text{Personalaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Personalaufwandsquote =	$\frac{110.161.569,40 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
Personalaufwandsquote =	17,43 %

Die Personalaufwendungen machen 17,43 % der Gesamtaufwendungen des Landkreises aus (2022: 18,22 %). Eine Interpretation der Personalaufwandsquote ist insgesamt schwierig. Das Personal wird als Arbeitskraft zur Leistung kommunaler Aufgaben benötigt.

Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote

Die Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote zeigt den Anteil der Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den ordentlichen Aufwendungen an.

Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote =	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote =	$\frac{60.604.287,89 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote =	9,59 %

Die Sach- und Dienstleistungsquote beträgt zum 31.12.2023 9,59 % und ist im Vergleich zu 2022 (10,30 %) gesunken.

Abschreibungsquote

Die Abschreibungsquote ist eine Kennzahl, die das Verhältnis der gesamten bilanziellen Abschreibungen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen anzeigt.

Abschreibungsquote =	$\frac{\text{Abschreibungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Abschreibungsquote =	$\frac{30.081.593,52 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
Abschreibungsquote =	4,76 %

Die Abschreibungen betragen 4,76 % der Gesamtaufwendungen (2022: 5,26 %). Die Quote ist um 0,50 % gesunken. Die Abschreibungsquote spielt in erster Hinsicht nur eine nachgeordnete Rolle. Jedoch wird gerade durch diese Aufwendungen der Haushaltsausgleich erschwert. Da es sich bei bilanziellen Abschreibungen um weitestgehend fixe Aufwendungen handelt, kann der Landkreis sie kaum abbauen bzw. Einfluss nehmen. Verdeutlicht wird dies durch die wirtschaftliche Restnutzungsdauer von 18,84 Jahren. Über diesen langen Zeitraum werden Abschreibungen in ungefähr dem gleichen Umfang erwartet. Durch Anschaffungen oder Investitionen in bestehendes Vermögen entstehen voraussichtlich höhere Abschreibungen.

Zinsaufwandsquote

Die Zinsaufwandsquote stellt den Anteil der Zinsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Landkreises dar.

Zinsaufwandsquote =	$\frac{\text{Zinsaufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Zinsaufwandsquote =	$\frac{2.750.946,67 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
Zinsaufwandsquote =	0,44 %

Diese Quote liegt zum 31.12.2023 bei 0,44 % und ist im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 (0,15 %) leicht gestiegen.

Sozialtransferaufwandsquote

Bei dieser Quote werden die Aufwendungen der Kontenart 431 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke) und 433 (Sozialtransferaufwendungen) im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen gesetzt ohne Berücksichtigung der Umlagen.

Sozialtransferaufwandsquote =	$\frac{\text{(Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke + Sozialtransferaufwendungen)} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Sozialtransferaufwandsquote =	$\frac{43.713.604,46 \text{ EUR} + 280.086.278,50 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
Sozialtransferaufwandsquote =	51,22 %

Für das Jahr 2023 ergibt sich eine Sozialtransferaufwandsquote von 51,22 % (für Zuweisungen und Zuschüsse 6,91 % und Sozialtransferaufwendungen 44,31 %).

Fast die Hälfte der vom Landkreis geleisteten Aufwendungen fallen für Sozialtransferleistungen an. Die Sozialtransferaufwendungen erhöhten sich um 1,60 % (2022: 49,62 %). Zum Teil werden die Sozialtransferleistungen vom Bund getragen, jedoch verbleibt ein Eigenanteil beim Landkreis. Dieser belastet den Haushalt sehr.

Umlagenquote

Bei der Berechnung der Umlagenquote werden die Umlagen aus der Kontenart 437 (Kultur- und Sozialumlage, Mindermengenumlage RAVON) zu den ordentlichen Aufwendungen ins Verhältnis gesetzt.

Umlagequote =	$\frac{\text{Umlagen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Umlagequote =	$\frac{46.954.019,41 \text{ EUR} * 100}{632.146.181,61 \text{ EUR}}$
Umlagequote =	7,43 %

Die Umlagenquote beträgt 7,43 % und ist im Vergleich zum Jahr 2022 (7,02 %) gestiegen.

Sonstiger Aufwand

Die Quote Sonstiger Aufwand spiegelt den Anteil aller Aufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen wider, welche in den vorherigen Berechnungen noch keine Berücksichtigung fanden. Durch die Berechnung werden die Aufwandskennzahlen auf 100 % summiert.

Sonstiger Aufwand =	$\frac{\text{sonstige ordentliche Aufwendungen} * 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
Sonstiger Aufwand =	$\frac{52.665.651,38 \text{ EUR} * 100}{630.179.816,59 \text{ EUR}}$
Sonstiger Aufwand =	8,33 %

Sie liegt zum 31.12.2023 bei 8,33 %. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 (8,87 %) ist die Quote leicht gesunken.

Übersicht Aufwandskennzahlen	31.12.2023	
	Angaben in EUR	%-Anteil
Personalaufwandsquote	110.161.569,40	17,43%
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote	60.604.287,89	9,59%
Abschreibungsquote	30.081.593,52	4,76%
Zinsaufwandsquote	2.750.946,67	0,44%
Transferaufwandsquote	328.928.113,34	52,03%
Umlagenquote	46.954.019,41	7,43%
Quote Sonstiger Aufwand	52.665.651,38	8,33%
Summe	632.146.181,61	100%

4.3 Finanzlage

Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo (ZMS) wird als Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ermittelt.

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.134.842,37 EUR
abzgl.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	592.384.805,93 EUR
	<u>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-13.249.963,56 EUR</u>

Er gilt als Schlüsselgröße für die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommune. Bei einem positiven Zahlungsmittelsaldo könnten die Mittel für die Finanzierung von Investitionen, zur Schuldentilgung oder zur Verstärkung der Liquiditätsreserven genutzt werden. Beim Landkreis Görlitz ergibt sich für das Jahr 2023 ein negativer Saldo. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich im Vergleich zum Jahr 2022 um 1.988.946,97 EUR verbessert (2022: -15.238.910,53 EUR).

Liquiditätsdeckungsgrad

Der Liquiditätsdeckungsgrad beschreibt das prozentuale Verhältnis der Einzahlungen zu den Auszahlungen. Die tatsächlichen Zahlungsabflüsse sollten im Optimalfall durch die Zahlungsmittelzuflüsse gedeckt werden und bei 100 % liegen, damit eine dauerhafte Zahlungsfähigkeit gewährleistet wird.

Liquiditätsdeckungsgrad =	$\frac{\text{Summe der Einzahlungen} * 100}{\text{Summe der Auszahlungen}}$
Liquiditätsdeckungsgrad =	$\frac{634.783.368,44 \text{ EUR} * 100}{651.947.923,64 \text{ EUR}}$
Liquiditätsdeckungsgrad =	97,37 %

Der ermittelte Wert liegt bei 97,37 % (in 2022: 97,66 %). Dies bedeutet, dass die Einzahlungen niedriger sind als die Auszahlungen und diese nicht vollständig gedeckt werden können.

Deckungsgrad

Der Deckungsgrad gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Nach der goldenen Bilanzregel soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Im Optimalfall sollte die Kennzahl deutlich über 100 % liegen. Das langfristige Fremdkapital setzt sich zusammen aus dem Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen sowie Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren.

Deckungsgrad=	$\frac{(\text{Kapitalposition} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100}{\text{Anlagevermögen}}$
Deckungsgrad =	$\frac{(40.823.898,51 \text{ EUR} + 236.450.616,59 \text{ EUR} + 52.374.321,49 \text{ EUR}) * 100}{461.204.183,27 \text{ EUR}}$
Deckungsgrad =	71,48 %

Der Deckungsgrad zum 31.12.2023 liegt bei 71,48 % und ist damit unterhalb des Zielwertes. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 (76,23 %) liegt ein Rückgang um 4,75 % vor. Das Anlagevermögen des Landkreises Görlitz wurde zum Teil auch kurzfristig finanziert.

Liquidität II. Grades

Die Liquidität II. Grades wird zur Bewertung der Zahlungsfähigkeit berechnet und sollte im Normalfall bei 100 % liegen. Die Kennzahl zeigt auf, inwieweit der Landkreis seine kurzfristigen Verbindlichkeiten durch liquide Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann.

Liquidität II. Grades =	$\frac{(\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) * 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Liquidität II. Grades =	$\frac{(3.126.567,97 \text{ EUR} + 46.268.549,67 \text{ EUR}) * 100}{161.447.717,92 \text{ EUR}}$
Liquidität II. Grades =	30,60 %

Die Liquidität II. Grades beträgt zum 31.12.2023 30,60 % (2022: 35,60 %, 2021: 40,88 %). Die Liquidität des Landkreises ist gefährdet. Im Haushaltsjahr 2023 war der Landkreis Görlitz zu jeder Zeit zahlungsfähig. Dies war allerdings nur möglich, da an allen Tagen des Jahres Kassenkredite mit einem durchschnittlichen Wert von 29,7 Mio. EUR in Anspruch genommen wurden. Eine ständige hohe Inanspruchnahme

von 59,2 bis 86,3 Mio. EUR war im Haushaltsjahr 2023 immer einen Monat vor Fälligkeit der Kreisumlage zu verzeichnen. Zum Jahresende 2023 wurden Kassenkredite in Höhe von 50,0 Mio. EUR in Anspruch genommen.

Selbstfinanzierungsgrad

Bei der Berechnung des Selbstfinanzierungsgrades wird ermittelt, inwiefern der Landkreis neu getätigte Investitionen durch Eigenfinanzierung abdecken konnte.

Selbstfinanzierungsgrad =	$\frac{\text{(ZMS laufende Verwaltungstätigkeit - AZ für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften + AZ für Umschuldungen + EZ aus Investitionstätigkeit - EZ aus Investitionszuwendungen)} * 100}{\text{Bruttoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. imm. Vermögensgegenstände und aktive Sonderposten)}}$
Selbstfinanzierungsgrad =	$\frac{(-13.249.963,56 \text{ EUR} - 5.732.634,57 \text{ EUR} + 0,00 \text{ EUR} + 51.267.726,07 \text{ EUR} - 51.124.141,90 \text{ EUR}) * 100}{52.560.672,08 \text{ EUR}}$
Selbstfinanzierungsgrad =	-35,84 %

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei -35,84 % (2022: -52,43 %, 2021: -44,24 %) und hat sich im Vergleich zu 2022 verbessert. Der Landkreis Görlitz ist auf finanzielle Unterstützung durch europäische Mittel, Bundes- und Landesmittel sowie auf die Aufnahme von Krediten angewiesen.

5 Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Einen großen Einfluss auf die finanzielle Situation des Landkreises Görlitz in den nächsten Jahren wird der Krieg in der Ukraine haben. Zum heutigen Zeitpunkt muss mit einer massiven Steigerung der Energiekosten sowie Einnahmeverluste bei den Steuern des Bundes und Landes gerechnet werden. Eine entscheidende Rolle wird auch das neue Finanzausgleichsgesetz für die Jahre 2025/26 spielen. Wenn es dabei nicht zu einer deutlichen Entlastung bei den sozialen Aufwendungen kommt wird eine Überschuldung des Landkreises nicht zu verhindern sein.

Der Sächsische Verfassungsgerichtshof (SächsVerfGH) hat mit Beschluss vom 25.04.2024 im Verfahren der Normenkontrolle auf kommunalen Antrag die Klage des Landkreises Görlitz zurückgewiesen. Der Landkreis habe die Möglichkeit einer Verletzung seiner in Art. 90 SächsVerf genannten Rechte nicht hinreichend dargetan und genüge damit nicht den Begründungsanforderungen. Im Rahmen der Begründungsanforderung sei zwischen Anträgen auf kommunale Normenkontrolle von Gemeinden und von Landkreisen zu differenzieren. Letztere könnten sich nicht auf die Darstellung der freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben beschränken, sondern hätten auch umfassend zu den pflichtigen Aufgaben vorzutragen. Es sei darzulegen, welche konkreten Pflichtaufgaben zu erfüllen seien. Dabei seien etwaige Mehrbelastungsausgleiche zu berücksichtigen. Zudem bedürfe es Ausführungen dazu, welchen Gesamtumfang die Finanzausstattung des Antragsstellers habe und zu welcher Minderung die angegriffene Vorschrift führe. Dies umfasse die Darstellung sämtlicher eigener Einnahmen, des Umfangs der Inanspruchnahme von Kassenkrediten und welche Einnahmen ihm aus dem kommunalen Finanzausgleich zufließen sollen.

5.1 Über- und außerplanmäßige Ansätze

Ergebnisrechnung

Budget	Deckungsquelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	41.1.1.01.348510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	7.039,78
01.01	41.1.1.01.348510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	5.760,00
01.03	11.1.3.01.356210	Mahnung, Stundung, Säumniszuschläge (öffentlich-rechtlich)	10.000,00
60.04	54.2.1.01.314210	Unterhaltung Straßen	11.771,25
60.04	54.2.1.01.314112	Zuweisungen des Landes für Erneuerungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	26.203,60
60.04	54.2.1.01.346140	sonstige Verwaltungseinnahmen	28.206,40
72.03	53.7.1.03.381110	Interne Leistungsbeziehungen	25.295,48
72.03	53.7.1.03.381110	Interne Leistungsbeziehungen	63.557,69
90.01	57.3.1.01.365110	Gewinnanteile aus verbund. Unternehmen	120,00
Summe			177.954,20

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.390,00
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-23.610,00
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-8.000,00
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-9.400,00
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-3.000,00
01.01	11.1.6.01.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	-6.500,00
01.01	11.1.6.01.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	6.500,00
01.01	11.1.6.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-5.000,00
01.01	41.1.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	7.039,78
01.01	41.1.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	5.760,00
01.02	11.1.2.02.426114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	8.000,00
01.02	11.1.2.02.426114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	35.000,00
01.02	11.1.2.02.441130	Fahrtkostenzuschüsse	-225,00
01.02	11.1.2.02.442950	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	6.633,75
01.02	11.1.2.11.442950	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	225,00
01.03	11.1.3.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	10.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	20.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	20.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	20.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	5.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	25.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	25.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	25.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	10.000,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	3.500,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	375,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	270,00
10.02	12.2.3.03.427169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	4.500,00
10.02	12.2.3.99.401110	Dienstaufwendungen für Beamte	-8.000,00
10.04	55.4.1.01.427178	Pflegemaßnahmen an Naturdenkmalen	-822,00
10.05	55.5.5.01.429191	Maßnahmen vorbeugender Waldschutz	-3.215,46
20.01	24.3.1.01.401201	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-2.883,06
20.01	24.3.1.01.444110	Versicherungen	6.000,00
20.03	21.7.1.01.424143	Reinigungsleistungen	-4.326,00
20.03	21.7.1.01.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	1.090,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
20.03	21.7.1.01.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	-1.090,00
20.03	21.7.1.01.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	1.090,00
20.03	21.7.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	340,00
20.03	21.7.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-809,20
20.03	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.696,90
20.03	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-4.742,35
20.03	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-2.377,62
20.03	21.7.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-6.596,17
20.03	21.7.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	690,00
20.04	23.1.1.01.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	1.360,00
20.04	23.1.1.02.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-4.003,07
20.04	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-9.017,63
20.04	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-4.078,50
20.04	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	9.017,63
20.04	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	4.078,50
20.04	23.1.1.03.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-26.122,93
20.04	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.390,00
20.04	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-16.709,42
20.04	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-15.000,00
20.04	23.1.1.03.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	20.122,96
20.04	23.1.1.03.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	2.883,06
20.04	23.1.1.03.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	26.487,84
20.04	23.1.1.05.424112	Bewirtschaftungskosten Heizung	-6.000,00
20.04	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-4.633,86
20.04	23.1.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	580,00
20.04	23.1.1.05.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	6.894,96
20.04	23.1.1.05.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	4.560,00
20.04	23.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.189,00
20.05	22.1.3.01.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	4.003,07
20.05	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-3.952,47
20.05	22.1.5.03.401201	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-1.650,00
20.05	22.1.5.03.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-11.424,13
20.05	22.1.5.03.424112	Bewirtschaftungskosten Heizung	-12.500,00
20.05	22.1.5.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.500,00
20.05	22.1.5.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-3.500,00
20.05	22.1.5.03.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	1.650,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
20.05	22.1.5.04.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-32.300,00
20.05	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-830,62
20.05	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-7.512,24
20.05	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.193,83
20.05	22.1.7.01.421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.424,13
20.05	22.1.7.01.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	12.500,00
41.01	31.1.2.01.433167	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XI, PG 4	829.000,00
41.01	31.1.2.01.433168	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XI, PG 5	978.600,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	400.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-400.000,00
41.01	31.4.1.01.433999	Hilfen für seelisch behind. Kinder § 35a SGB VIII a.v.E.	700.000,00
60.04	11.1.2.09.429110	sonstige Gutachten und Analysen	5.000,00
60.04	11.1.2.09.459920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	33.962,45
60.04	54.2.1.01.422130	Unterhaltung Straßen	235.657,38
60.04	54.2.1.01.422130	Unterhaltung Straßen	26.203,60
60.04	54.2.1.01.422145	Errichtung und Unterhaltung von Radwegen	-5.256,05
60.04	54.2.1.01.459920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	-500,00
60.05	51.1.1.08.429175	Thematisierte Projekte	8.000,00
72.03	53.7.1.03.427191	Vertragsleistungen	45.911,69
72.03	53.7.1.03.427196	Sicherung Altstandorte	32.206,95
80.01	11.1.1.01.427134	Repräsentationen, Ehrungen	6.000,00
80.01	11.1.1.01.442110	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-6.000,00
80.02	11.1.1.03.442970	Vermischte Ausgaben	100,00
80.08	24.3.1.03.431020	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an den Bund	6.300,00
80.08	24.3.1.03.431020	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an den Bund	633,96
80.08	24.3.1.03.443111	sonstige Geschäftsausgaben	-6.300,00
80.08	24.3.1.03.443111	sonstige Geschäftsausgaben	-633,96
80.08	57.5.1.01.427130	Druckerzeugnisse	-70,00
80.08	57.5.1.01.429171	Förderprojekte Tourismus	-8.000,00
80.08	57.5.1.01.431530	Betreiber-gesellschaft Waldeisenbahn	70,00
90.01	57.3.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	120,00
90.01	57.3.1.01.481110	Interne Leistungsbeziehungen	25.295,48
90.01	57.3.1.01.481110	Interne Leistungsbeziehungen	63.557,69
Summe			3.064.243,41

Budget	Deckungsquelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.02.511126	sonstige Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit Schadensereignissen	45.000,00
01.01	11.1.6.03.511126	sonstige Geschäftsaufwendungen im Zusammenhang mit Schadensereignissen	5.000,00
10.04	55.4.1.01.511910	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	19.000,00
Summe			69.000,00

laufende Finanzrechnung

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	41.1.1.01.648510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	7.039,78
01.01	41.1.1.01.648510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	5.760,00
01.03	11.1.3.01.656210	Mahnung, Stundung, Säumniszuschläge (öffentlich-rechtlich)	10.000,00
60.04	54.2.1.01.614112	Zuweisungen des Landes für Erneuerungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	26.203,60
60.04	54.2.1.01.614210	Unterhaltung Straßen	11.771,25
60.04	54.2.1.01.646140	sonstige Verwaltungseinnahmen	28.206,40
90.01	57.3.1.01.665110	Gewinnanteile aus verbund. Unternehmen	120,00
Summe			89.101,03

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.390,00
01.01	11.1.6.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-23.610,00
01.01	11.1.6.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-8.000,00
01.01	11.1.6.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-9.400,00
01.01	11.1.6.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-3.000,00
01.01	11.1.6.01.725314	Erwerb von bewegl. Gegenständen < 800 € Verwaltung 4.0	-6.500,00
01.01	11.1.6.01.725314	Erwerb von bewegl. Gegenständen < 800 € Verwaltung 4.0	6.500,00
01.01	11.1.6.02.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-5.000,00
01.01	11.1.6.02.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	45.000,00
01.01	11.1.6.03.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	5.000,00
01.01	41.1.1.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	7.039,78
01.01	41.1.1.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	5.760,00
01.02	11.1.2.02.726114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	8.000,00
01.02	11.1.2.02.726114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	35.000,00
01.02	11.1.2.02.741130	Fahrtkostenzuschüsse	-225,00
01.02	11.1.2.02.742950	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	6.633,75
01.02	11.1.2.11.742950	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	225,00
01.03	11.1.3.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	10.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	20.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	20.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	20.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	5.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	25.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	25.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	25.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	10.000,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	3.500,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	375,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	270,00
10.02	12.2.3.03.727169	Sonstige besondere Verwaltungs- u Betriebsaufwendungen ASP	4.500,00
10.02	12.2.3.99.701110	Dienstauszahlungen für Beamte	-8.000,00
10.04	55.4.1.01.727178	Pflegemaßnahmen an Naturdenkmalen	-822,00
10.04	55.4.1.01.749110	Weitere sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.000,00
10.05	55.5.5.01.729191	Maßnahmen vorbeugender Waldschutz	-3.215,46
20.01	24.3.1.01.701201	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	-2.883,06

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
20.01	24.3.1.01.744110	Versicherungen	6.000,00
20.03	21.7.1.01.724143	Reinigungsleistungen	-4.326,00
20.03	21.7.1.01.727117	Auszahlungen Projekt Ganztagsangebote	1.090,00
20.03	21.7.1.01.727117	Auszahlungen Projekt Ganztagsangebote	-1.090,00
20.03	21.7.1.01.727127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	1.090,00
20.03	21.7.1.02.727127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	340,00
20.03	21.7.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-809,20
20.03	21.7.1.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.696,90
20.03	21.7.1.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-4.742,35
20.03	21.7.1.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-2.377,62
20.03	21.7.1.05.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-6.596,17
20.03	21.7.1.05.727127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	690,00
20.04	23.1.1.01.727127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	1.360,00
20.04	23.1.1.02.721108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-4.003,07
20.04	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-9.017,63
20.04	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-4.078,50
20.04	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	9.017,63
20.04	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	4.078,50
20.04	23.1.1.03.721108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-26.122,93
20.04	23.1.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.390,00
20.04	23.1.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-16.709,42
20.04	23.1.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-15.000,00
20.04	23.1.1.03.727122	Schulbedarf für Pflegeberufe	20.122,96
20.04	23.1.1.03.731120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	2.883,06
20.04	23.1.1.03.745801	Erstattungen für Auszahlungen an Übrige Bereiche	26.487,84
20.04	23.1.1.05.724112	Bewirtschaftungskosten Heizung	-6.000,00
20.04	23.1.1.05.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-4.633,86
20.04	23.1.1.05.727127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	580,00
20.04	23.1.1.05.745801	Erstattungen für Auszahlungen an Übrige Bereiche	6.894,96
20.04	23.1.1.05.745801	Erstattungen für Auszahlungen an Übrige Bereiche	4.560,00
20.04	23.1.3.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.189,00
20.05	22.1.3.01.721108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	4.003,07
20.05	22.1.3.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-3.952,47
20.05	22.1.5.03.701201	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	-1.650,00
20.05	22.1.5.03.721108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-11.424,13
20.05	22.1.5.03.724112	Bewirtschaftungskosten Heizung	-12.500,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
20.05	22.1.5.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.500,00
20.05	22.1.5.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-3.500,00
20.05	22.1.5.03.745801	Erstattungen für Auszahlungen an Übrige Bereiche	1.650,00
20.05	22.1.5.04.721108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	-32.300,00
20.05	22.1.5.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-830,62
20.05	22.1.5.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-7.512,24
20.05	22.1.5.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.193,83
20.05	22.1.7.01.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.424,13
20.05	22.1.7.01.745801	Erstattungen für Auszahlungen an Übrige Bereiche	12.500,00
41.01	31.1.2.01.733167	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 4	829.000,00
41.01	31.1.2.01.733168	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	978.600,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	400.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-400.000,00
41.01	31.4.1.01.733999	Hilfen für seelisch behind. Kinder § 35a SGB VIII a.v.E.	700.000,00
60.04	11.1.2.09.729110	sonstige Gutachten und Analysen	5.000,00
60.04	11.1.2.09.759920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	33.962,45
60.04	54.2.1.01.772130	Unterhaltung Straßen	235.657,38
60.04	54.2.1.01.772130	Unterhaltung Straßen	26.203,60
60.04	54.2.1.01.722145	Errichtung und Unterhaltung von Radwegen	-5.256,05
60.04	54.2.1.01.759920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	-500,00
60.05	51.1.1.08.729175	Thematisierte Projekte	8.000,00
72.03	53.7.1.03.727191	Vertragsleistungen	45.911,69
72.03	53.7.1.03.727196	Sicherung Altstandorte	32.206,95
80.01	11.1.1.01.727134	Repräsentationen, Ehrungen	6.000,00
80.01	11.1.1.01.742110	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-6.000,00
80.02	11.1.1.03.742970	Vermischte Ausgaben	100,00
80.08	24.3.1.03.731020	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an den Bund	6.300,00
80.08	24.3.1.03.731020	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an den Bund	633,96
80.08	24.3.1.03.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	-6.300,00
80.08	24.3.1.03.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	-633,96
80.08	57.5.1.01.727130	Druckerzeugnisse	-70,00
80.08	57.5.1.01.729171	Förderprojekte Tourismus	-8.000,00
80.08	57.5.1.01.731530	Betreibergesellschaft Waldeisenbahn	70,00
90.01	57.3.1.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	120,00
Summe			3.044.390,24

Finanzrechnung Investitionstätigkeit

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.390,00
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.610,00
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	8.000,00
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	9.400,00
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.000,00
01.01	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	10.000,00
01.01	11.1.6.01/1019.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Erwerb Verwaltung 4.0	6.500,00
01.01	11.1.6.02/4041.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Niesky	10.000,00
01.01	11.1.6.02/4048.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Zittau	-10.000,00
01.01	11.1.6.02/4048.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Zittau	10.000,00
10.01	12.2.1.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	-10.000,00
10.04	55.4.1.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	822,00
10.05	55.5.5.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.215,46
10.06	12.7.1.01/4029.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Krauschwitz (Neubau)	20.000,00
20.03	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	809,20
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.696,90
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	4.742,35
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	2.377,62
20.03	21.7.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	6.596,17
20.03	21.7.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	4.326,00
20.04	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.390,00
20.04	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	16.709,42
20.04	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	15.000,00
20.04	23.1.1.03/2114.781110	Rückz Invest.zuschüsse an Land	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	26.122,93
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	9.017,63
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	4.078,50
20.04	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	4.633,86
20.04	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.303,68
20.04	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.189,00
20.05	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.952,47

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Betrag in EUR
20.05	22.1.5.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.500,00
20.05	22.1.5.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.500,00
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	830,62
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	7.512,24
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.193,83
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	32.300,00
30.01	25.4.1.01/4055.785110	Hochbaumaßnahmen	Bauvorhaben Waldbühne Jonsdorf	400.000,00
30.01	25.4.1.01/7019.781510	Investitionszuschüsse an Beteiligungen	Zuschuss Theater	27.300,00
30.01	25.4.1.01/7019.781510	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen	Zuschuss Theater	50.000,00
60.04	54.2.1.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	5.294,43
60.04	54.2.1.01/6000.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Grundstückserwerb Kreisstraßen	-5.294,43
60.04	54.2.1.01/6000.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Grundstückserwerb Kreisstraßen	5.294,43
60.04	54.2.1.01/6315.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Löbau - Generalinst. Bw 1	40.000,00
Summe				761.314,31

6 Chancen und Risiken des Landkreises Görlitz

6.1 Ausblick auf die Folgejahre

Einen Ausblick auf das Jahr 2024 und die drei darauffolgenden Jahre im Rahmen des Finanzplanungszeitraums aus dem beschlossenen Doppelhaushaltsplan 2023/2024 geben die nachstehenden Daten aus dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt.

Geplantes Gesamtergebnis (in EUR):

Ergebnishaushalt

	2024	2025	2026	2027
	- in EUR -			
Ordentliche Erträge	626.293.000	644.759.500	650.489.750	653.887.700
Ordentlicher Aufwand	673.916.300	692.640.000	698.135.550	704.313.100
Ordentliches Ergebnis	-47.623.300	-47.880.500	-47.645.800	-50.425.400
Außerordentliche Erträge	360.000	329.500	329.500	329.500
Außerordentlicher Aufwand	298.500	283.500	283.500	283.500
Außerordentliches Ergebnis	61.500	46.000	46.000	46.000
Abdeckung Fehlbeträge	4.394.600	4.182.200	3.852.500	3.006.200
Entnahme aus der Rücklage	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-43.167.200	-43.652.300	-43.747.300	-47.373.200

Finanzhaushalt

<i>lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	2024	2025	2026	2027
	- in EUR -			
Einzahlungen	595.139.200	600.764.500	607.211.450	610.772.400
Auszahlungen	635.669.400	641.588.000	647.902.050	655.028.500
Zahlungsmittelsaldo	-40.530.200	-40.823.500	-40.690.600	-44.256.100

<i>Investitionstätigkeit</i>	2024	2025	2026	2027
	- in EUR -			
Einzahlungen	143.552.800	148.098.400	14.865.000	15.366.900
Auszahlungen	150.365.700	160.021.300	23.019.900	20.339.300
Zahlungsmittelsaldo	-6.812.900	-11.922.900	-8.154.900	-4.972.400

<i>Finanzierungstätigkeit</i>	2024	2025	2026	2027
	- in EUR -			
Einzahlungen	8.803.400	11.922.900	12.102.300	10.281.200
Auszahlungen	9.230.700	7.736.600	12.373.600	13.968.300
Zahlungsmittelsaldo	-427.300	4.186.300	-271.300	-3.687.100

<i>Zahlungsmittelsaldo gesamt</i>	2024	2025	2026	2027
	- in EUR -			
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.530.200	-40.823.500	-40.690.600	-44.256.100
aus Investitionstätigkeit	-6.812.900	-11.922.900	-8.154.900	-4.972.400
aus Finanzierungstätigkeit	-427.300	4.186.300	-271.300	-3.687.100
Zahlungsmittelsaldo gesamt	-47.770.400	-48.560.100	-49.116.800	-52.915.600

6.2 Prognosebericht

Der Doppelhaushaltsplan für die Jahre 2023/24 wurde durch die Verwaltung des Landkreises Görlitz ab dem II. Quartal 2022 für den Kreistag vorbereitet. Mit Schreiben vom 23.06.2022 wurden die Fachämter zur Erarbeitung des Haushaltsplanes aufgefordert.

Der Kreistag des Landkreises Görlitz hat in seiner Sitzung am 29.03.2023 mit Beschluss - Nr. 210/2023 die Haushaltsatzung und den Budgetplan für die Jahre 2023/2024 in der Fassung des Beschlusses - Nr. 209/2023 vom 29.03.2023 und in Verbindung mit Beschluss – Nr. 211/2023 vom 29.03.2023 mehrheitlich beschlossen.

Die Haushaltssatzung und der Budgetplan für die Jahre 2023 und 2024 wurden am 31.03.2023 der Landesdirektion Sachsen zur rechtsaufsichtlichen Genehmigung vorgelegt.

Der Zuschussbedarf stellt sich in den Folgejahren 2024 - 2027 wie folgt dar:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	- in EUR -			
Ordentliche Erträge	626.293.000	644.759.500	650.489.750	653.887.700
Ordentlicher Aufwand	673.916.300	692.640.000	698.135.550	704.313.100
Ordentliches Ergebnis	-47.623.300	-47.880.500	-47.645.800	-50.425.400

Mit Schreiben vom 22.05.2023, AZ: 20-2222/115/2 wurde seitens der Landesdirektion Sachsen mitgeteilt, dass die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 nicht bescheinigt werden konnte.

Am 31.05.2023 wurden daraufhin zwei Anträge auf Bedarfszuweisung gem. §§ 22, 22a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes für die Jahre 2023 und 2024 gestellt. Mit dem Bescheid vom 13.11.2023 wurde dem Landkreis Görlitz in den Jahren 2023 und 2024 eine vorläufige Bedarfszuweisung in Höhe von insgesamt bis zu 40.008.941,00 EUR in Form eines verlorenen Zuschusses zur Überwindung außergewöhnlicher Belastungen und zur Unterstützung der Haushaltskonsolidierung bewilligt. Am 26.01.2024 wurde seitens des Landkreises ein Auszahlungsantrag für die bewilligte Zuweisung 2023 über 7,7 Mio. EUR an die Landesdirektion Sachsen gestellt. Daraufhin erklärte die Landesdirektion Sachsen mit Schreiben vom 09.04.2024, dass die Gesamtsumme der bereits erhaltenen Zahlungen den tatsächlichen Höchstbetrag der Bedarfszuweisung übersteigt und somit kein Anspruch auf eine weitere Auszahlung für das Jahr 2023 besteht.

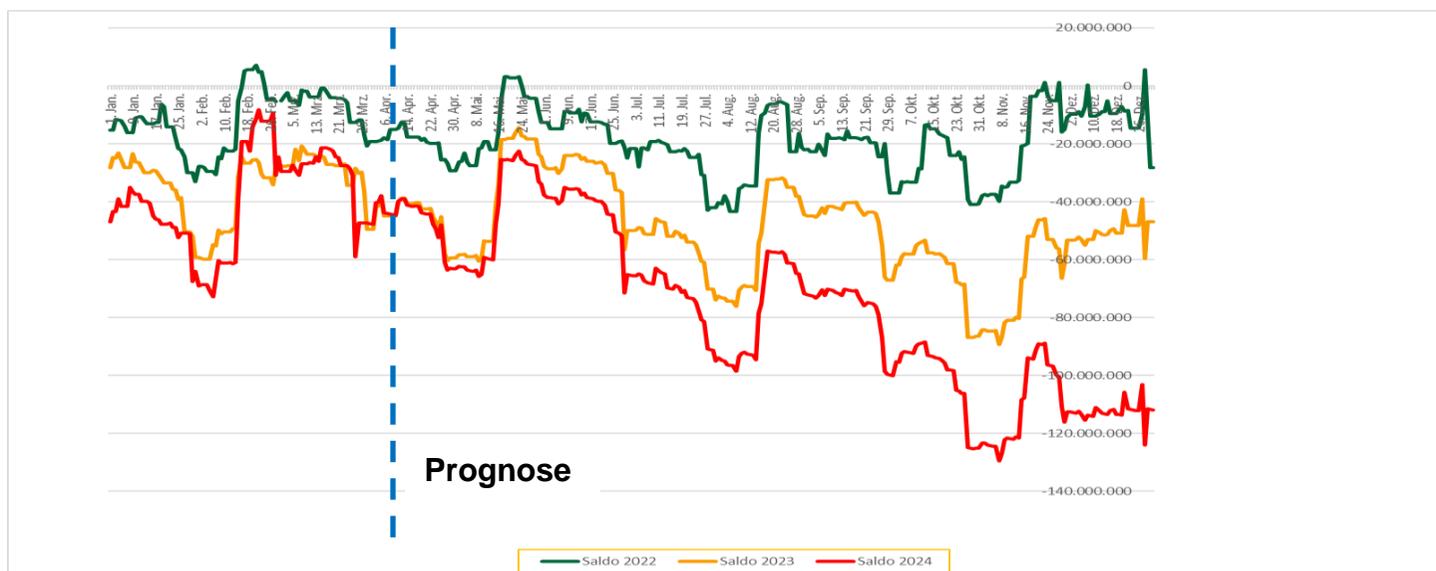
Mit dem Bescheid vom 05.12.2023, Az: 20-2222/115/2 wurde seitens der Landesdirektion Sachsen die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit Auflagen genehmigt. Der Landkreis Görlitz wirtschaftet bis zum Beschluss eines gesetzmäßigen Haushalts unter den Bedingungen der vorläufigen Haushaltsführung.

6.3 Risikobericht

Der Landkreis ist über Jahre unterfinanziert und kann aus eigener Kraft die stetig wachsenden Belastungen im sozialen Sektor finanziell nicht mehr bewältigen. Der Zuschussbedarf für den gesamten sozialen Bereich stieg im geplanten Ansatz 2024 gegenüber dem Ansatz 2023 um 8,57 Mio. EUR an. In der Prognose wird eine Steigerung des planmäßigen Zuschussbedarfes, ohne die Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen (KSV), in Höhe von 5,9 Mio. EUR eingeschätzt. Schwerpunktmäßig sind die Auswirkungen des Fallzahlenaufwuchs in der Hilfe zum Lebensunterhalt, der Hilfe zur Pflege und in der Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII in Höhe von 3,6 Mio. EUR zu nennen. Der Bereich Jugend trägt mit einer verschlechterten Prognose um 3,35 Mio. EUR dazu bei. Eine Verbesserung um 1,1 Mio. EUR wird hingegen im Bereich SGB II erwartet.

Ein vorläufiges Defizit in Höhe von 14,4 Mio. EUR bildet sich bei den allgemeinen Finanzquellen, konkret bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (2,6 Mio. EUR) und der Kreisumlage (11,8 Mio. EUR) ab. Da die aktuellen Festsetzungsbescheide vom Sächsischen Staatsministerium der Finanzen dem Landkreis Görlitz noch nicht vorliegen wurden vorläufig die Orientierungsdaten vom 19.10.2023 angenommen.

Der Kassenkredit wurde im I. Quartal 2024 an allen Tagen beansprucht. Die höchste Inanspruchnahme war Anfang Februar mit 72,7 Mio. EUR, die niedrigste lag Mitte Februar bei 8,3 Mio. EUR. Die Inanspruchnahme im I. Quartal betrug durchschnittlich 39 Mio. EUR. Im Vergleichszeitraum des Vorjahres lag diese bei 34,1 Mio. EUR.



Budgetbericht I. Quartal 2024

Budget/Planungsstelle	Ansatz	Quartalsergebnis	Prognose	Abweichung absolut	Abweichung relativ	
Ergebnishaushalt						
01 - Zentraler Service	-16.964.400 €	-5.378.723,06 €	-16.968.700 €	-4.300 €	0,0 %	●
10 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-20.451.200 €	-26.623.984,02 €	-19.039.900 €	1.411.300 €	6,9 %	●
20 - Schulen und Sport	-22.938.200 €	-3.168.982,76 €	-22.708.300 €	229.900 €	1,0 %	●
30 - Kultur	-8.695.200 €	-7.091.485,46 €	-8.693.600 €	1.600 €	0,0 %	●
41 - Soziales	-34.433.000 €	-10.855.557,57 €	-38.035.000 €	-3.602.000 €	-10,5 %	●
45 - Jugend	-70.650.600 €	-17.508.317,06 €	-74.004.400 €	-3.353.800 €	-4,7 %	●
48 - SGB II	-18.390.100 €	-9.079.254,83 €	-17.296.600 €	1.093.500 €	5,9 %	●
50 - Gesundheit	-5.588.900 €	-1.592.903,41 €	-5.595.600 €	-6.700 €	-0,1 %	●
60 - Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	-27.698.900 €	-4.120.974,24 €	-27.730.000 €	-31.100 €	-0,1 %	●
72 - Abfallwirtschaft	0 €	-3.633.503,73 €	0 €	0 €	0,0 %	●
80 - Zentrale Steuerung	-9.956.100 €	-1.329.073,71 €	-9.921.100 €	35.000 €	0,4 %	●
90 - Allgemeine Finanzverwaltung	182.277.300 €	56.332.966,55 €	176.397.200 €	-5.880.100 €	-3,2 %	●
91 - Globale Minderaufwendung	5.927.500 €	0,00 €	-945.700 €	-6.873.200 €	-116,0 %	●
Ergebnishaushalt gesamt	-47.561.800 €	-34.049.793,30 €	-64.541.700 €	-16.979.900 €	-35,7 %	●

7. Angaben zu Mandatsträgern

Nach Maßgabe des § 61 SächsLKrO i.V.m. § 88 Abs. 3 SächsGemO sind für den Bürgermeister und den Fachbediensteten für das Finanzwesen sowie die Mitglieder des Gemeinderats, auch wenn diese im vergangenen Haushaltsjahr bis zum Zeitpunkt des Bilanzstichtags ausgeschieden sind, folgende Angaben zu machen: Ein aktueller Stand zum 31.12.2023 lag bei Erstellung des Jahresabschluss 2023 noch nicht vor.

Landrat:			
Dr. Meyer	Stephan	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH (ab 14.12.22) Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH Flächenentwicklungsgesellschaft Landkreis Görlitz mbH Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gGmbH WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Muskau mbH Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH Gerhart-Hauptmann-Theater Görlitz-Zittau GmbH Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH	Aufsichtsratsmitglied Mitglied der Gesellschafterversammlung Mitglied der Gesellschafterversammlung

1. Beigeordneter und Fachbediensteter für das Finanzwesen:			
Gampe	Thomas	TRI XI - Park GmbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum Löbau-Zittau mbH Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH Beteiligungsgesellschaft der Gesundheitszentren des Landkreises Görlitz mbH Gerhart-Hauptmann-Theater Görlitz-Zittau GmbH Theater Servicegesellschaft mbH Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahn Gesellschaft mbH Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Naturschutzzentrum „Zittauer Gebirge“ gGmbH Erlebniswelt Krauschwitz GmbH	Aufsichtsratsvorsitzender, Mitglied der Gesellschafterversammlung Aufsichtsratsvorsitzender Geschäftsführer Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsvorsitzender, Mitglied der Gesellschafterversammlung Aufsichtsratsvorsitzender Mitglied der Gesellschafterversammlung Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender, Mitglied der Gesellschafterversammlung Beratendes Aufsichtsratsmitglied, Mitglied der Gesellschafterversammlung Mitglied der Gesellschafterversammlung Mitglied der Gesellschafterversammlung Mitglied des Aufsichtsrates

Mitglieder des Kreistages:			
Ain	Steffen	Stadtwerke Oberland GmbH Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Servicegesellschaft Spreequellen mbH Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH	Geschäftsführer Geschäftsführer Geschäftsführer Aufsichtsratsvorsitzender
Baum	Thomas	Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH Bad Muskau Touristik GmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Berndt	Robin	Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Binder	Andrea	Krankenhausservice Gesellschaft Löbau Zittau mbH Servicegesellschaft Krankenhaus Weißwasser mbH Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH Wohnungsverwaltung und Bau GmbH Löbau Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Regionaler Planungsverband Oberlausitz-Niederschlesien	Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied
Brehmer	Ralf	WGR Rietschen GmbH TGG Neißeland e.V. Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH Dorfheizung DAUBITZ e.G. ArTour Rietschen GmbH	Aufsichtsratsmitglied Vorsitzender Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsvorsitzender Geschäftsführer
Buchholz	Dietmar	Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH Regionaler Planungsverband Oberlausitz-Niederschlesien Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Kulturraum Oberlausitz-Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Verbandsrat Stellvertreter Zweckverband Stellvertreter Zweckverband
Chrupalla	Tino	Fehlmeldung	
Cordts	Katrin	Fehlmeldung	
Deege	Enrico	Fehlmeldung	
Deinege	Siegfried	Fehlmeldung	
Dittrich	Carina	Fehlmeldung	Mitglied

Mitglieder des Kreistages:			
Domsgen	Jörg	Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH Theater Service GmbH Stadtwerke Zittau GmbH Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau Zittauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Ebert	Petra	Fehlmeldung	
Engel	Adelheid	Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied
Exner	Hajo	Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied Verbandsversammlungsmitglied
Figula	Frank	Fehlmeldung	
Funda	Jörg	Wohnungsbaugesellschaft Weißwasser Marketing-Gesellschaft-Oberlausitz Niederschlesien mbH Verein für ländliche Entwicklung im Lausitzer Seenland e.V. (Leader) Zweckverband Halbendorfer See Wasserzweckverband Mittlere Neiße Schöps	Aufsichtsrat Mitglied Gesellschafterversammlung Vorstandsmitglied Verbandsvorsitzender Verbandsvorsitzender
Frommelt	Bernd	Jugendring Oberlausitz e.V.	Beisitzer im Vorstand
Gerlach, Dr.	Silvia	Krankenhauservice Gesellschaft Löbau Zittau mbH Servicegesellschaft Krankenhaus Weißwasser mbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Glasewald	Jens	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Golombek	Roman	Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien Stadtrat Reichenbach	Aufsichtsrat Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Mitglied
Gothan	Lothar	Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Bürgerhaus Niesky GmbH Stadtwerke Niesky GmbH	Mitglied Mitglied Mitglied

Mitglieder des Kreistages:			
Grimm	Silke	Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH Zweckverbund Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied Mitglied Verbandsversammlung
Großmann	Leonhard	Fehlmeldung	
Hallmann	Markus	Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord/Ost SOWAG GmbH Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH Zweckverband Fernwasserversorgung Sdier Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Abwasserzweckverband Untere Mandau	stellv. Vorsitzender, Mitglied VerwRat stellv. Vorsitzender Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Verbandsversammlungsmitglied Mitglied Gesellschafterversammlung Verbandsratsmitglied
Hamann	Frank	Fehlmeldung	
Havenstein	Tilmann	Fehlmeldung	
Hentschel- Thöricht	Jens	Zittauer Alten- und Pflegeheim GmbH Zittauer Kindertagesstätten gGmbH Zittauer Service GmbH Städtische Beteiligungs-GmbH Stadtwerke Zittau GmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Hiltscher	Michael	Naturschutzzentrum "Zittauer Gebirge" gGmbH Verbandsversammlung Euroregion Neiße e.V. Regionaler Planungsverbund Oberlausitz-Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied Mitglied Stellv. Mitglied
Hoffmann	Jens	Fehlmeldung	
Höhne	Roland	Fehlmeldung	
Holtzsch	Ulrike	Krankenhausakademie des LK Görlitz gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
Huber	Hansjörg	Fehlmeldung	
Hübner, Dr.	Hans- Gerd	Fehlmeldung	
Jähne	Bernd	Fehlmeldung	
Jährig	Uwe	Baufirma J. Jährig gGmbH Baugewerbe-Innung Löbau Zittau Volksbank Löbau-Zittau	Geschäftsführer der Gesellschaft Vorstandsmitglied Mitglied Vertreterversammlung

Mitglieder des Kreistages:			
Jankus	Lutz	Zweckverband Neiße- Bad Görlitz Europastadt Görlitz Zgorzelec GmbH Stadtrat Görlitz	Vertreter des Stadtrates Görlitz Aufsichtsratsmitglied Mitglied
Junker	Achim	Fehlmeldung	
Kalkbrenner	Bernd	Abwasserzweckverband "Weißer Schöps"	Vorsitzender
Keßner	Reinhart	Verwaltungsrat Sparkasse Oberlausitz Niederschlesien Sparkassen Zweckverband	Mitglied Mitglied
Kother	Steffen	Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH	Aufsichtsratsmitglied
Krahl	Heike	Fehlmeldung	
Kuhnert	Roberto	Sächsischer Landtag Stadtrat Weißwasser	Abgeordneter Mitglied
Kumpf	Mario	Fehlmeldung	
Kunze	Sabine	Fehlmeldung	
Lehmann	Matthias	Fehlmeldung	
Leupolt	Reiner	Fehlmeldung	
Maiwald	Roland	TRIXI - Bad GmbH Verwaltungsverband Weißer Schöps Neiße Beteiligungsgesellschaft LK Görlitz mbH	Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender Verwaltungsrat Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Mochner	Michael Alois	Vitalis Verwaltungs- und Beteiligungs GmbH MCNR Vitalis GmbH & Co. KG Familie Mochner KG Sächsische Mahn- und Inkassodienst GmbH & Co. KG MMF Geschäftsführungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH Zweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH KommWohnen Görlitz GmbH KommWohnen Service GmbH KommWohnen Dienste GmbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH ROP Roth AG WGO Wohnungsbaugenossenschaft Oberlausitz SIRE Sächsisches Institut für Regionalentwicklung und Energiewirtschaft AG Rechtsanwälte und Fachanwälte Mochner Matthieu	Geschäftsführer Kommanditist Komplementär Kommanditist Geschäftsführer, Gesellschafter Vertreter Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsvorsitzender, Aktionär Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsvorsitzender, Aktionär Partner

Mitglieder des Kreistages:			
Mrusek	Frank	Zweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Niesky mbH Stadtwerke Niesky GmbH Bürgerhaus Niesky GmbH Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz Niederschlesien.	Mitglied Verbandsversammlung Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Verbandsversammlung
Neumann	Sandra	Fehlmeldung	Ausschussmitglied
Oehme	Benjamin	Fehlmeldung	
Oest	Florian	Fehlmeldung	
Paulik	Günter	Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsvorsitzender
Peuker	Frank	Fehlmeldung	
Pilz	Thomas	Beteiligungsgesellschaft LK Görlitz mbH	Aufsichtsratsmitglied
Pingel	Heinz	Stiftung Haus Schminke	Vorsitzender Stiftungsrat
Pöttsch	Torsten	Fehlmeldung	
Reich	Yvonne	Regionaler Planungsverband / Braunkohleverband Verkehrsverbund Oberlausitz Niederschlesien GmbH Zweckverband Flugplatz Rothenburg-Görlitz	Stellv. Mitglied Mitglied Mitglied
Renner	Detlef	Krankenhausservicegesellschaft Löbau-Zittau mbH Servicegesellschaft des Krankenhauses Weißwasser mbH GVB Görlitzer Verkehrsbetriebe GmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Riecke	Willem	SOWAG mbH SOWAG mbH Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung Zweckverband Fernwasserversorgung Sdier TGG Zittauer Gebirge / Oberlausitz KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Regionaler Begleitausschuss Lausitzer Revier Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH	Aufsichtsratsmitglied, Vorsitzender Vertreter Zweckverband Verbandsvorsitz, VwRatsmitglied Vertreter Zweckverband Vorstandsmitglied, stellv. Vorsitz Aufsichtsratsmitglied Mitglied Aufsichtsratsmitglied

Mitglieder des Kreistages:			
Rüdiger	Sieglinde	Verwaltungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Kreditausschuss der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Verbandsversammlung Zweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Stiftungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied
Runge	Herbert	Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
Schneider	Andreas	Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH Kodersdorfer Inklusions- und Service gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Geschäftsführer
Schöne	René	Verwaltungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Stiftungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Kodersdorfer Inklusions- und Service GmbH Trinkwasserzweckverband Weißer Schöps / Neiße Energiegenossenschaft Kodersdorf eG i.G.	Mitglied Mitglied Gesellschafter/stellv. Aufsichtsratsvor. stellv. Verwaltungsratsvorsitzender Aufsichtsratsmitglied
Schubert	Franziska	Fehlmeldung	Stiftungsrat
Schulze, Prof. Dr.	Joachim	Fehlmeldung	Mitglied
Schultz	Thomas	Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Schultze	Mirko	Fehlmeldung	
Schuster	Hartmut	Fehlmeldung	
Siegert	Christian	Fehlmeldung	
Spengler	Helmut-Andreas	Fehlmeldung	
Stahn	Peter	Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH Görlitzer Kulturservice mbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH	Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied
Starke	Karsten	Trixi Park GmbH	Aufsichtsratsmitglied
Steiner	Tobias	Allwetterbad Großschönau Trixi Park GmbH RAVON KBO	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Titze	Heiko	Flugplatz Rothenburg/Görlitz GmbH	Aufsichtsratsmitglied

Mitglieder des Kreistages:			
Ursu	Octavian	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH Städtisches Klinikum Görlitz gGmbH Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien GmbH Städtisches Klinikum Görlitz gGmbH Theater Service mbH Marketing Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH KommWohnen Görlitz GmbH Europastadt Görlitz Zgorzelec GmbH Görlitzer Kulturservicegesellschaft mbH Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Görlitzer Verkehrsbetriebe GmbH Görlitzer Verkehrsbetriebe GmbH Brückepreisgesellschaft Europastadt Görlitz Zgorzelec GmbH Görlitzer Kulturservicegesellschaft mbH Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH	Vorsitz Aufsichtsrat Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschaftervers. Stellv. Vorsitz Aufsichtsrat Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschaftervers. Vorsitzender Aufsichtsrat Aufsichtsratsmitglied, Vorsitzender Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschaftervers. Mitglied Gesellschaftervers. Vorsitz Aufsichtsrat Mitglied Mitglied Gesellschaftervers. Mitglied Gesellschaftervers. Mitglied Gesellschaftervers.
Vallentin	Günter	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH Verwaltungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Zweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Zweckverband Flugplatzverwaltung Rothenburg / Görlitz Flugplatz Rothenburg/Görlitz GmbH Trixi GmbH	Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Mitglied Mitglied Mitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Wächter	Steffen	Fehlmeldung	
Waldau	Bernhard	Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Krankenhausakademie des LK Görlitz gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied

Mitglieder des Kreistages:			
Weise	Markus	Abwasserzweckverband Unteres Pließnitztal Gaule Zweckverband Ostritz Reichenbach Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung Verwaltungsrat des ZW OWV SOWAG mbH Sächsische Städte- und Gemeindetag, Kreisverband Görlitz LAG Östliche Oberlausitz Oberlausitzer Kreissportbund Stadt Bernstadt Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen	Verbandsvorsitzender Verbandsvorsitzender Verbandsmitglied Verwaltungsrat Aufsichtsratsmitglied Vorstandsmitglied Vorstandsmitglied Präsidiumsmitglied Bürgermeister Gesellschafter Verbandsmitglied
Wieler, Dr.	Michael	GHT GmbH Görlitzer Kulturservice GmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Wippel	Sebastian	Fehlmeldung	
Wittig	Frank	Fehlmeldung	
Zenker	Thomas	Fehlmeldung	
Zimmermann	Andreas	Fehlmeldung	