

Jahresabschluss

31.12.2024

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung
- Anhang
- Rechenschaftsbericht

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs-mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
		EUR								
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	4.147.395,38	3.813.700,00	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
	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	439.267.251,63	478.311.100,00	3.500,00	2.591.847,08	2.114.602,65	483.021.049,73	453.718.870,51	-24.592.229,49	-29.302.179,22
	darunter: allg. Schlüsselzuweisungen	64.442.915,00	79.384.600,00	0,00	0,00	0,00	79.384.600,00	79.384.644,00	44,00	44,00
	sonst. allgemeine Zuweisungen	37.478.863,30	39.682.100,00	0,00	247.322,29	0,00	39.929.422,29	40.000.268,47	318.168,47	70.846,18
	allgemeine Umlagen	136.217.222,60	114.971.700,00	0,00	0,00	0,00	114.971.700,00	114.971.692,73	-7,27	-7,27
	aufgelöste Sonderposten	14.423.527,79	31.252.300,00	0,00	0,00	0,00	31.252.300,00	18.790.407,38	-12.461.892,62	-12.461.892,62
3 +	sonstige Transfererträge	11.821.355,11	11.651.000,00	0,00	270.542,83	0,00	11.921.542,83	12.375.482,42	724.482,42	453.939,59
4 +	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.819.479,00	61.218.500,00	16.800,00	9.875,25	0,00	61.245.175,25	61.815.345,24	596.845,24	570.169,99
5 +	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.486.072,86	5.051.700,00	500,00	9.904,83	0,00	5.062.104,83	5.545.357,80	493.657,80	483.252,97
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.900.104,72	72.967.500,00	6.114,39	2.593.019,66	0,00	75.566.634,05	80.551.408,43	7.583.908,43	4.984.774,38
7 +	Zinsen und sonstige Finanzerträge	581.355,60	1.316.000,00	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.536.228,88	220.228,88	162.658,88
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	20.154.575,97	4.352.900,00	46.000,00	92,68	0,00	4.398.992,68	17.754.164,56	13.401.264,56	13.355.171,88
10 = ordentliche Erträge		607.177.590,27	638.682.400,00	72.914,39	5.532.852,33	2.114.602,65	646.402.769,37	636.524.691,97	-2.157.708,03	-9.878.077,40
11	Personalaufwendungen	110.161.569,40	109.473.200,00	-6.642,67	-31.846,38	31.497,47	109.466.208,42	116.293.572,65	6.820.372,65	6.827.364,23
	darunter: Zuführung Rückstellungen für Entgeltzahlungen Zeiten der Freistellung	472.780,09	8.400,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	51.442,56	43.042,56	43.042,56
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	60.604.287,89	67.419.600,00	1.206.806,01	3.734.408,21	3.762.884,35	76.123.698,57	61.699.161,65	-5.720.438,35	-14.424.536,92
14 +	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	30.081.593,52	16.839.100,00	0,00	0,00	0,00	16.839.100,00	28.145.460,32	11.306.360,32	11.306.360,32
15 +	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.750.946,67	5.932.200,00	-4.118,41	710,46	0,00	5.928.792,05	3.770.497,88	-2.161.702,12	-2.158.294,17
16 +	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo	375.882.132,75	429.238.900,00	5.987.706,79	252.085,22	69.047,00	435.547.739,01	412.908.060,13	-16.330.839,87	-22.639.678,88
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.926.210,42	22.386.500,00	0,00	0,00	0,00	22.386.500,00	9.402.555,83	-12.983.944,17	-12.983.944,17
17 +	sonstige ordentliche Aufwendungen	52.665.651,38	57.321.000,00	34.446,39	700.194,82	71.847,38	58.127.488,59	55.875.409,17	-1.445.590,83	-2.252.079,42
18 = ordentliche Aufwendungen		632.146.181,61	686.224.000,00	7.218.198,11	4.655.552,33	3.935.276,20	702.033.026,64	678.692.161,80	-7.531.838,20	-23.340.864,84
19 = ordentliches Ergebnis		-24.968.591,34	-47.541.600,00	-7.145.283,72	877.300,00	-1.820.673,55	-55.630.257,27	-42.167.469,83	5.374.130,17	13.462.787,44
20	außerordentliche Erträge	296.749,91	360.000,00	0,00	264.024,80	0,00	624.024,80	1.474.513,50	1.114.513,50	850.488,70
21	außerordentliche Aufwendungen	282.977,15	298.500,00	150.000,00	276.524,80	0,00	725.024,80	1.803.853,86	1.505.353,86	1.078.829,06
22 = Sonderergebnis		13.772,76	61.500,00	-150.000,00	-12.500,00	0,00	-101.000,00	-329.340,36	-390.840,36	-228.340,36
23 = Gesamtergebnis		-24.954.818,58	-47.480.100,00	-7.295.283,72	864.800,00	-1.820.673,55	-55.731.257,27	-42.496.810,19	4.983.289,81	13.234.447,08
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	3.953.492,28	4.394.600,00	0,00	0,00	0,00	4.394.600,00	4.653.162,68	258.562,68	258.562,68
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		-21.001.326,30	-43.085.500,00	-7.295.283,72	864.800,00	-1.820.673,55	-51.336.657,27	-37.843.647,51	5.241.852,49	13.493.009,76

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

1 Überschuss des ord. Ergebnisses, d. in d. Rücklage aus Überschüssen des ord. Ergebnisses eingestellt wird	4.653.162,68	* 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	4.653.162,68	* 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	37.514.307,15	
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	329.340,36	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs- mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700,00	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
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	426.526.143,43	447.058.800,00	0,00	2.353.212,49	2.114.602,65	451.526.615,14	433.338.517,76	-13.720.282,24	-18.188.097,38
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	64.442.914,99	79.384.600,00	0,00	0,00	0,00	79.384.600,00	79.384.644,00	44,00	44,00
sonstige allgemeine Zuweisungen	36.526.340,51	39.682.100,00	0,00	247.322,29	0,00	39.929.422,29	40.952.791,26	1.270.691,26	1.023.368,97
allgemeine Umlagen	135.799.375,30	114.971.700,00	0,00	0,00	0,00	114.971.700,00	115.256.542,73	284.842,73	284.842,73
3 + sonstige Transfereinzahlungen	12.254.320,40	11.651.000,00	0,00	270.542,83	0,00	11.921.542,83	11.929.806,64	278.806,64	8.263,81
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	61.545.388,29	61.218.500,00	16.800,00	9.875,25	0,00	61.245.175,25	60.954.851,63	-263.648,37	-290.323,62
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.665.703,63	5.051.700,00	500,00	9.904,83	0,00	5.062.104,83	5.462.401,81	410.701,81	400.296,98
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.050.300,26	72.967.500,00	6.114,39	2.593.019,66	0,00	75.566.634,05	80.486.480,92	7.518.980,92	4.919.846,87
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	580.609,08	1.316.000,00	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.534.947,62	218.947,62	161.377,62
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.364.981,90	4.451.400,00	46.000,00	264.117,48	0,00	4.761.517,48	5.819.150,45	1.367.750,45	1.057.632,97
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	579.134.842,37	607.528.600,00	69.414,39	5.558.242,54	2.114.602,65	615.270.859,58	602.753.990,96	-4.774.609,04	-12.516.868,62
10 Personalauszahlungen	110.613.977,34	110.360.100,00	-6.642,67	-31.846,38	31.497,47	110.353.108,42	116.569.381,17	6.209.281,17	6.216.272,75
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	63.287.767,14	67.550.500,00	1.206.806,01	3.796.108,21	3.762.884,35	76.316.298,57	59.697.075,01	-7.853.424,99	-16.619.223,56
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.419.084,83	5.932.200,00	-4.118,41	710,46	0,00	5.928.792,05	3.522.081,63	-2.410.118,37	-2.406.710,42
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.543.594,15	406.852.400,00	5.987.706,79	756.450,63	69.047,00	413.665.604,42	400.644.836,58	-6.207.563,42	-13.020.767,84
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.520.382,47	57.281.900,00	184.446,39	1.036.819,62	71.847,38	58.575.013,39	54.574.936,73	-2.706.963,27	-4.000.076,66
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	592.384.805,93	647.977.100,00	7.368.198,11	5.558.242,54	3.935.276,20	664.838.816,85	635.008.311,12	-12.968.788,88	-29.830.505,73
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-13.249.963,56	-40.448.500,00	-7.298.783,72	0,00	-1.820.673,55	-49.567.957,27	-32.254.320,16	8.194.179,84	17.313.637,11
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.124.141,90	147.052.836,00	0,00	4.708.697,43	196.331.486,62	348.093.020,05	48.325.034,60	-98.727.801,40	-299.767.985,45
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.	2.897,39	84.600,00	0,00	2.655.000,00	0,00	2.739.600,00	2.659.370,24	2.574.770,24	-80.229,76
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.668,51	63.500,00	0,00	0,00	0,00	63.500,00	226.272,69	162.772,69	162.772,69
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	127.918,27	0,00	0,00	56.006,74	0,00	56.006,74	163.866,90	163.866,90	107.860,16
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	51.267.726,07	147.200.936,00	0,00	7.419.704,17	196.331.486,62	350.952.126,79	51.374.744,43	-95.826.191,57	-299.577.382,36
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.677,56	255.600,00	95.559,60	150.000,00	113.456,60	614.616,20	84.927,16	-170.672,84	-529.689,04
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, etc.	120.246,33	93.994,00	3.309,50	17.000,00	1.452.459,18	1.566.762,68	758.114,89	664.120,89	-808.647,79
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.976.308,71	22.322.442,00	196.120,10	3.341.963,33	59.089.536,93	84.950.062,36	30.606.225,90	8.283.783,90	-54.343.836,46
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.620.800,98	5.700.900,00	827.158,69	1.417.743,58	6.933.693,10	14.879.495,37	5.986.046,85	285.146,85	-8.893.448,52
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	20.086.449,56	125.640.900,00	86.250,00	2.492.997,26	207.177.686,26	335.397.833,52	18.675.532,35	-106.965.367,65	-316.722.301,17
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)	53.830.483,14	154.013.836,00	1.208.397,89	7.419.704,17	274.766.832,07	437.408.770,13	56.110.847,15	-97.902.988,85	-381.297.922,98
nachrichtlich Ausz. für Tilgungsanteil der Zahlungsverpflicht. 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)	-2.562.757,07	-6.812.900,00	-1.208.397,89	0,00	-78.435.345,45	-86.456.643,34	-4.736.102,72	2.076.797,28	81.720.540,62

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs- mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-15.812.720,63	-47.261.400,00	-8.507.181,61	0,00	-80.256.019,00	-136.024.600,61	-36.990.422,88	10.270.977,12	99.034.177,73
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	4.380.800,00	8.803.400,00	0,00	0,00	5.459.700,00	14.263.100,00	5.259.700,00	-3.543.700,00	-9.003.400,00
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	5.732.634,57	9.230.700,00	0,00	0,00	0,00	9.230.700,00	6.106.479,18	-3.124.220,82	-3.124.220,82
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	1.990.500,00	0,00	0,00	0,00	1.990.500,00	0,00	-1.990.500,00	-1.990.500,00
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)]	-1.351.834,57	-427.300,00	0,00	0,00	5.459.700,00	5.032.400,00	-846.779,18	-419.479,18	-5.879.179,18
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-17.164.555,20	-47.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-74.796.319,00	-130.992.200,61	-37.837.202,06	9.851.497,94	93.154.998,55
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	3.050.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	1.950.000,00	6.950.000,00	1.750.000,00	-3.250.000,00	-5.200.000,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	176.225.766,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.140.984,89	171.140.984,89	171.140.984,89
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	174.715.028,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.663.236,10	170.663.236,10	170.663.236,10
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	-1.539.262,27	-5.000.000,00	0,00	0,00	-1.950.000,00	-6.950.000,00	-1.272.251,21	3.727.748,79	5.677.748,79
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-18.703.817,47	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-39.109.453,27	13.579.246,73	98.832.747,34
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)]	-20.214.555,20	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-39.587.202,06	13.101.497,94	98.354.998,55
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	78.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.866.792,61	106.866.792,61	106.866.792,61
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	57.418.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.500.000,00	69.500.000,00	69.500.000,00
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	2.377.956,01	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-1.742.660,66	50.946.039,34	136.199.539,95
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	748.611,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.126.567,97	3.126.567,97	3.126.567,97
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
55= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	3.126.567,97	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	1.383.907,31	54.072.607,31	139.326.107,92
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.366.792,61	-87.366.792,61	-87.366.792,61
nachrichtlich Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungs- verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	5.732.634,57	7.240.200,00	0,00	0,00	0,00	9.230.700,00	6.106.479,18	-1.133.720,82	-3.124.220,82
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

Vermögensrechnung zum 31.12.2024

AKTIVA		31.12.2024	31.12.2023	PASSIVA		31.12.2024	31.12.2023
		In Euro	In Euro			In Euro	In Euro
1. Anlagevermögen		467.796.154,84	461.294.183,27	1. Kapitalposition		0,00	40.823.898,51
a) Immaterielle Vermögensgegenstände		898.795,25	985.808,26	a) Basiskapital		60.688.564,01	63.668.815,01
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen		56.628.107,40	48.147.796,98	darunter: Betrag 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		410.288.134,84	393.524.193,87	b) Rücklagen			
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		1.430.004,64	1.430.991,34	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		170.165.683,19	176.296.236,21	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO			
cc) Infrastrukturvermögen		129.336.529,48	135.870.883,22	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses			
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden		965.521,90	1.080.743,13	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO			
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		55.000,00	55.000,00	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO			
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		14.405.392,98	13.454.925,52	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO			
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere		6.682.624,83	5.703.073,96	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO			
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		87.247.377,82	59.632.340,49	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO			
d) Finanzanlagevermögen		19.981.117,35	18.546.384,16	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen			
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen		18.122.865,56	13.961.323,21	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen			
bb) Beteiligungen		203.058,40	186.571,26	c) Fehlbeträge		-60.688.564,01	-22.844.916,50
cc) Sondervermögen				aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren		-59.587.117,85	-22.072.810,70
dd) Ausleihungen		1.655.193,39	4.398.489,69	bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren		-1.101.446,16	-772.105,80
ee) Wertpapiere							
2. Umlaufvermögen		56.222.641,41	51.652.811,08	2. Sonderposten		243.063.557,35	240.132.038,69
a) Vorräte		2.663.115,04	1.016.321,62	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen		239.437.727,84	236.450.616,59
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		40.475.365,94	37.123.867,21	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge			
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens		11.700.253,12	10.386.054,09	c) Sonderposten für den Gebührenausschlag		3.625.829,51	3.681.422,10
d) Liquide Mittel		1.383.907,31	3.126.567,97	d) Sonstige Sonderposten			
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		14.249.706,24	13.466.889,98	3. Rückstellungen		20.773.061,11	19.524.613,81
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag		1.672.911,68		a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit		67.990,40	572.110,76
				b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien		4.970.979,10	5.067.496,97
				c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen		211.228,66	216.190,96
				d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen gemäß § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes			
				e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen			
				f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften		5.448.934,11	5.586.385,19
				g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung		1.224.660,55	651.986,02
				h) Rückstellungen für sonst. vertragl. oder gesetzl. Verpflichtungen zur Gegenleistung ggü. Dritten, die im lfd. Haushaltsjahr wirtschaftlich be-gründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind		7.886.594,21	6.717.601,12
				i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften			
				j) Sonstige Rückstellungen		962.674,08	712.842,79
				4. Verbindlichkeiten		289.401.754,38	218.388.431,99
				a) Anleihen			
				b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		143.728.259,64	107.177.198,73
				c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichk. Rechtsg.			
				d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		9.478.488,54	8.386.919,34
				e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		27.804.030,53	24.110.904,26
				f) Sonstige Verbindlichkeiten		108.390.975,67	78.713.409,66
				5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		6.703.041,33	7.454.901,34
Bilanzsumme Aktiva		559.941.414,17	526.323.884,34	Bilanzsumme Passiva		559.941.414,17	526.323.884,34

Görlitz, 17.09.2025


Dr. Stephan Meyer
Landrat

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:	390.453.936,25
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
Bürgschaften	2.030.595,23
Gewährverträge	
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	388.423.341,02



Anhang

zum Jahresabschluss
31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

1. Form der Darstellung, Vorbemerkung, Rechtsgrundlagen	8
2. Ergebnisrechnung	10
2.1 Gesamtergebnisrechnung (Muster 11).....	10
2.1.1 Ordentliche Erträge	12
2.1.2 Ordentliche Aufwendungen	20
2.1.3 Sonderergebnis.....	26
2.2 Teilergebnisrechnung	29
3. Finanzrechnung	68
3.1 Gesamtf finanzrechnung (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
5.1.4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	136
5.2 Passiva.....	137
5.2.1 Kapitalposition.....	137
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 2023	148
6.2	Umbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2024	150
6.3	Vorbelastungen künftiger HH-Jahre und übertragene Ermächtigungen	151
6.4	Sparkassenträgerschaft	153
6.5	Verpflichtungen gegenüber ausgegliederten Bereichen	153
6.6	Sonstige Sachverhalte	158
6.6.1	Bürgschaften	158
6.6.2	Verpflichtungsermächtigungen	158
6.6.3	Schuldenübersicht 2024	159
6.6.4	Übernahmen zum 01.01.2024	161
6.6.5	Erläuterung der Muster aus der VwV-KomHSys	161
6.6.6	Abweichungen Gesamtergebnisrechnung Vorjahr	162
6.6.7	Sonstige Pflichtangaben zum Anhang	163
7.	Anlagen zum Anhang	165

Abkürzungsverzeichnis

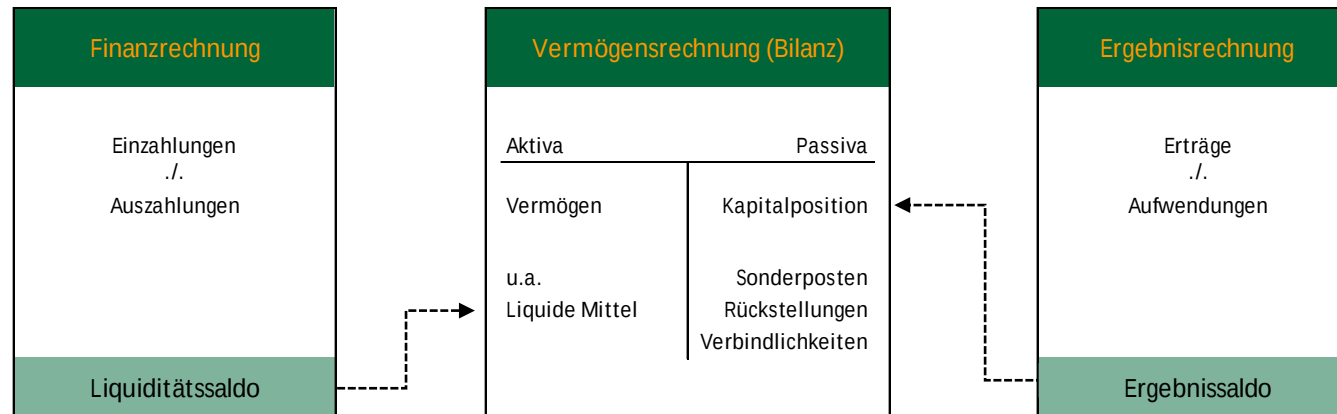
AAG	Gesetz über den Ausgleich der Arbeitgeberaufwendungen für Entgeltfortzahlung
Afa	Abschreibung auf Sachanlagen
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
ALG II	Arbeitslosengeld II
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
ARGE	Arbeitsgemeinschaft
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
AufenthG	Gesetz über 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.

Aufgrund von § 77 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung hat der Kreistag des Landkreises Görlitz in der Sitzung am 23.10.2024 mit Beschluss - Nr. 041/2024 die Nachtragshaushaltssatzung und den Nachtragsbudgetplan 2024 mehrheitlich beschlossen.

Die Nachtragshaushaltssatzung 2024 wurde mit Schreiben vom 13.11.2024 bei der zuständigen Rechtsaufsichtsbehörde der Landesdirektion Sachsen angezeigt.

Die Nachtragshaushaltssatzung und der Budgetplan für das Jahr 2024 lag im Zeitraum vom 24.12.2024 bis 30.12.2024 öffentlich zur Einsichtnahme aus. Der Landkreis hat in der ortsüblichen Bekanntgabe über die Auslegung informiert.

Die Landesdirektion Sachsen hat mit Schreiben vom 27.12.2024 einen Beanstandungsbescheid zur Nachtragshaushaltssatzung erlassen.

Gegen den Beanstandungsbescheid wurde am 02.01.2025 durch den Landkreis Görlitz Widerspruch erhoben. Bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 lag dem Landkreis Görlitz keine Antwort von der Landesdirektion Sachsen vor.

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 2024 weist zum 31.12. ein Ergebnis von -42.167.469,83 EUR aus.

Unter Zurechnung des Sonderergebnisses in Höhe von -329.340,36 EUR kommt es zu einem Gesamtergebnis von -42.496.810,19 EUR, davon werden 4.653.162,68 EUR verrechnet, woraus sich ein verbleibendes Gesamtergebnis von -37.843.647,51 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 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs-mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	4.147.395,38	3.813.700,00	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
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	439.267.251,63	478.311.100,00	3.500,00	2.591.847,08	2.114.602,65	483.021.049,73	453.718.870,51	-24.592.229,49	-29.302.179,22
darunter: allg. Schlüsselzuweisungen	64.442.915,00	79.384.600,00	0,00	0,00	0,00	79.384.600,00	79.384.644,00	44,00	44,00
sonst. allgemeine Zuweisungen	37.478.863,30	39.682.100,00	0,00	247.322,29	0,00	39.929.422,29	40.000.268,47	318.168,47	70.846,18
allgemeine Umlagen	136.217.222,60	114.971.700,00	0,00	0,00	0,00	114.971.700,00	114.971.692,73	-7,27	-7,27
aufgelöste Sonderposten	14.423.527,79	31.252.300,00	0,00	0,00	0,00	31.252.300,00	18.790.407,38	-12.461.892,62	-12.461.892,62
3 + sonstige Transfererträge	11.821.355,11	11.651.000,00	0,00	270.542,83	0,00	11.921.542,83	12.375.482,42	724.482,42	453.939,59
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.819.479,00	61.218.500,00	16.800,00	9.875,25	0,00	61.245.175,25	61.815.345,24	596.845,24	570.169,99
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.486.072,86	5.051.700,00	500,00	9.904,83	0,00	5.062.104,83	5.545.357,80	493.657,80	483.252,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.900.104,72	72.967.500,00	6.114,39	2.593.019,66	0,00	75.566.634,05	80.551.408,43	7.583.908,43	4.984.774,38
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	581.355,60	1.316.000,00	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.536.228,88	220.228,88	162.658,88
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	20.154.575,97	4.352.900,00	46.000,00	92,68	0,00	4.398.992,68	17.754.164,56	13.401.264,56	13.355.171,88
10 = ordentliche Erträge	607.177.590,27	638.682.400,00	72.914,39	5.532.852,33	2.114.602,65	646.402.769,37	636.524.691,97	-2.157.708,03	-9.878.077,40
11 Personalaufwendungen	110.161.569,40	109.473.200,00	-6.642,67	-31.846,38	31.497,47	109.466.208,42	116.293.572,65	6.820.372,65	6.827.364,23
darunter: Zuführung Rückstellungen für Entgeltzahlungen Zeiten der Freistellung	472.780,09	8.400,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	51.442,56	43.042,56	43.042,56
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	60.604.287,89	67.419.600,00	1.206.806,01	3.734.408,21	3.762.884,35	76.123.698,57	61.699.161,65	-5.720.438,35	-14.424.536,92
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	30.081.593,52	16.839.100,00	0,00	0,00	0,00	16.839.100,00	28.145.460,32	11.306.360,32	11.306.360,32
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.750.946,67	5.932.200,00	-4.118,41	710,46	0,00	5.928.792,05	3.770.497,88	-2.161.702,12	-2.158.294,17
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo	375.882.132,75	429.238.900,00	5.987.706,79	252.085,22	69.047,00	435.547.739,01	412.908.060,13	-16.330.839,87	-22.639.678,88
darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.926.210,42	22.386.500,00	0,00	0,00	0,00	22.386.500,00	9.402.555,83	-12.983.944,17	-12.983.944,17
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	52.665.651,38	57.321.000,00	34.446,39	700.194,82	71.847,38	58.127.488,59	55.875.409,17	-1.445.590,83	-2.252.079,42
18 = ordentliche Aufwendungen	632.146.181,61	686.224.000,00	7.218.198,11	4.655.552,33	3.935.276,20	702.033.026,64	678.692.161,80	-7.531.838,20	-23.340.864,84
19 = ordentliches Ergebnis	-24.968.591,34	-47.541.600,00	-7.145.283,72	877.300,00	-1.820.673,55	-55.630.257,27	-42.167.469,83	5.374.130,17	13.462.787,44
20 außerordentliche Erträge	296.749,91	360.000,00	0,00	264.024,80	0,00	624.024,80	1.474.513,50	1.114.513,50	850.488,70
21 außerordentliche Aufwendungen	282.977,15	298.500,00	150.000,00	276.524,80	0,00	725.024,80	1.803.853,86	1.505.353,86	1.078.829,06
22 = Sonderergebnis	13.772,76	61.500,00	-150.000,00	-12.500,00	0,00	-101.000,00	-329.340,36	-390.840,36	-228.340,36
23 = Gesamtergebnis	-24.954.818,58	-47.480.100,00	-7.295.283,72	864.800,00	-1.820.673,55	-55.731.257,27	-42.496.810,19	4.983.289,81	13.234.447,08
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	3.953.492,28	4.394.600,00	0,00	0,00	0,00	4.394.600,00	4.653.162,68	258.562,68	258.562,68
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	-21.001.326,30	-43.085.500,00	-7.295.283,72	864.800,00	-1.820.673,55	-51.336.657,27	-37.843.647,51	5.241.852,49	13.493.009,76

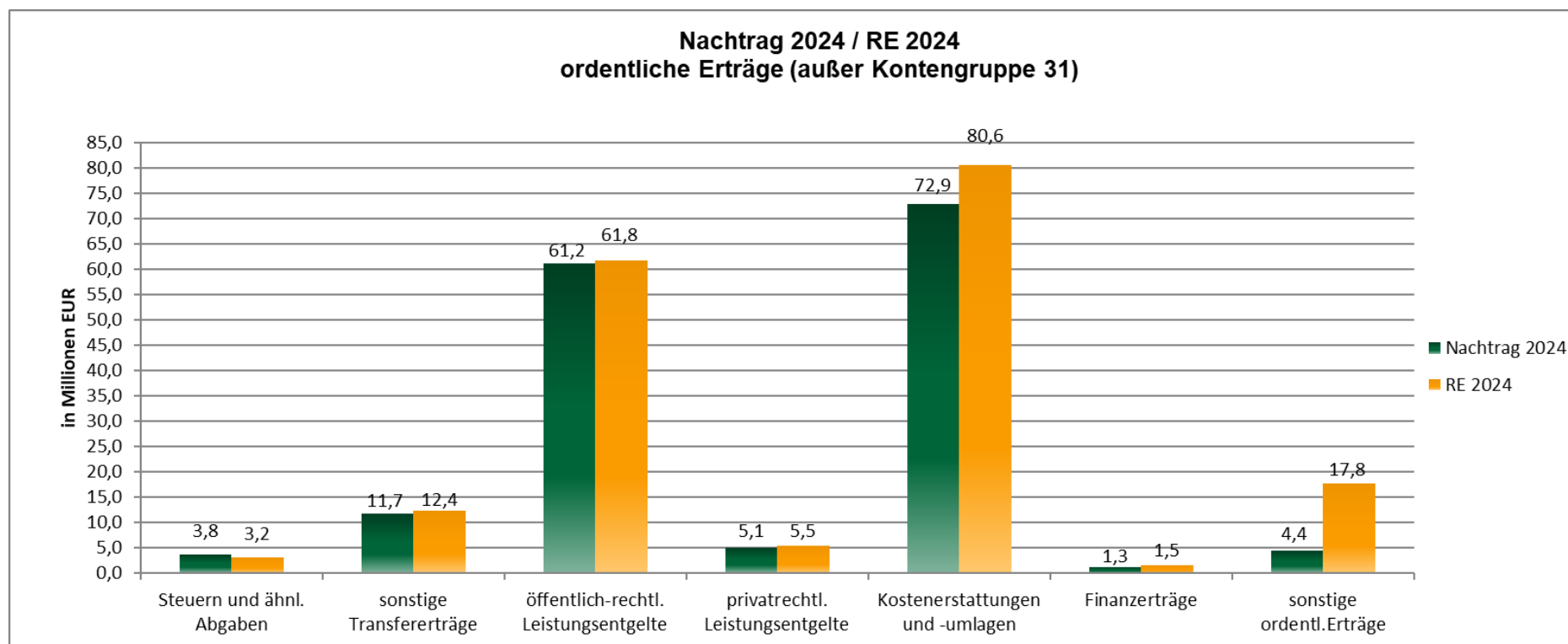
nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

1 Überschuss des ord. Ergebnisses, d. in d. Rücklage aus Überschüssen des ord. Ergebnisses eingestellt wird	4.653.162,68	* 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	4.653.162,68	* 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	37.514.307,15	
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	329.340,36	

2.1.1 Ordentliche Erträge

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Ordentliche Erträge	607.177.590,27	638.682.400,00	646.402.769,37	636.524.691,97	-2.157.708,03

Die ordentlichen Erträge wurden im Haushaltsplan mit einem Volumen von 638.682,4 TEUR veranschlagt. Im Ergebnis der Haushaltsdurchführung stellt sich in Summe eine Verschlechterung um 2.157,7 TEUR dar, welche sich aus Minder- bzw. Mehrerträgen zusammensetzt.



Kontengruppe 30 – Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
30 Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87
305 Ausgleichszahlungen	4.147.395,38	3.813.700,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87

Bei den Ausgleichsleistungen wurden die Erträge des Landes gemäß Sonderlastenausgleich Hartz IV geplant. Einem Planansatz einschließlich Nachtrag 2024 von 3.813,7 TEUR stehen im Rechnungsergebnis 3.227,8 TEUR gegenüber, das entspricht 84,6 %.

	Nachtrag 2024	RE 2024	Abweichungen
	- EUR -		
Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für mod. Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	2.263.700,00	1.908.209,75	-355.490,25
Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe nach § 11 Abs. 3a FAG	1.550.000,00	1.319.624,38	-230.375,62
	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87

Das Rechnungsergebnis basiert auf den Bescheiden der Landesdirektion Sachsen zu den Abschlagszahlungen gemäß Sonderlastenausgleich Hartz IV und dem Festsetzungsbescheid vom 05.06.2024 für das Ausgleichsjahr 2023. Die für das Haushaltsjahr 2023 festgesetzten Beträge waren um 33,2 TEUR niedriger als die ausgezahlten Abschläge 2023. Diese Differenz wurde mit Abschlägen 2024 verrechnet.

Kontengruppe 31 – Zuwendungen, Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten

Mit einem geplanten Volumen von 478.311,1 TEUR, was zum Gesamtvolumen 74,9 % ausmacht, hat das Konto 31 den größten Anteil bei den Erträgen. Im Ergebnis wird ein Ertrag von 453.718,9 TEUR ausgewiesen, welcher eine Unterschreitung in Höhe von 24.592,2 TEUR darstellt. Im Wesentlichen setzen sich die Positionen wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
31 Zuweisungen, Umlagen nach Arten	439.267.251,63	478.311.100,00	483.021.049,73	453.718.870,51	-24.592.229,49
dar.: 311 Schlüsselzuweisungen	64.632.020,81	79.384.600,00	79.384.600,00	79.384.644,00	44,00
312 Bedarfszuweisung	69.530,82	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	-4.000.000,00
313 sonstige allg. Zuweisungen	37.478.863,30	39.682.100,00	39.929.422,29	40.000.268,47	318.168,47
314 Zuweisungen/Zuschüsse lfd.Zwecke	34.169.254,93	33.183.000,00	37.395.627,44	31.505.717,96	-1.677.282,04
316 Erträge aus der Auflösung Sopo	14.423.527,79	31.252.300,00	31.252.300,00	18.790.407,38	-12.461.892,62
318 Allgemeine Umlagen	136.217.222,60	114.971.700,00	114.971.700,00	114.971.692,73	-7,27
319 aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	152.276.831,38	175.837.400,00	176.087.400,00	169.066.139,97	-6.771.260,03

Auf der Grundlage des Festsetzungsbescheides für den Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2024 vom 02.07.2024 erfolgten u. a. nachfolgende Zuweisungen:

❖ allgemeine Schlüsselzuweisung	79.384,6 TEUR
❖ Finanzausgleichsumlage	675,7 TEUR
❖ Investive Schlüsselzuweisung	2.455,2 TEUR

Die Planung von Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr. 1 SächsFAG erfolgte mit 4.000,0 TEUR und wurde im Haushaltsjahr 2024 nicht realisiert.

Sonstige allgemeine Zuweisung	Betrag in EUR
Ausgleich für übertragene Aufgaben gem. § 16 Absatz 1 SächsFAG	8.858.681,88
Mehrbelastungsausgleich gem. § 16 Absatz 2 SächsFAG	10.811.700,00
Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr.2 SächsFAG	16.950.214,70
Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr.4 SächsFAG	3.379.671,89

Mit dem Festsetzungsbescheid vom 02.07.2024 wurden dem Landkreis Görlitz 8.858,7 TEUR für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben zugewiesen. Zum Mehrbelastungsausgleich wurde gemäß dem Festsetzungsbescheid vom 13.02.2024 eine allgemeine Zuweisung in Höhe von 10.811,7 TEUR gewährt.

In dem Nachtragshaushaltsplan wurden 19.743,9 TEUR unter den Zuweisungen vom Land nach § 22a Nr.2 SächsFAG veranschlagt, welche im Ergebnis die Summe von 16.950,2 TEUR erreicht haben. 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 außergewöhnlichen Belastungen im Zusammenhang mit der Bewältigung der Afrikanischen Schweinepest gewährt. Im Haushaltsjahr 2024 wurden insgesamt 634,1 TEUR zur Auszahlung beantragt. Im Haushaltsvollzug wurden 2.877,6 TEUR aus der Wohngeldreform 2023 gem. SMF Erlass vom 07.06.2023 vereinnahmt. Die gem. § 22, § 22a Nr.2 SächsFAG beantragte Bedarfszuweisung wurde dem Landkreis Görlitz in Höhe von 13.438,4 TEUR gewährt.

Unter den Zuweisungen nach § 22a Nr. 5 SächsFAG wurden mit dem Nachtragshaushalt Zuweisungen für Projekte zum Abbau besonderer regionaler Strukturdefizite in Höhe von 180,0 TEUR veranschlagt, welche im Haushaltsvollzug nicht realisiert wurden.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke weisen einen Erfüllungsstand gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan von 94,95 % 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 2024 wurden Fördermittel von den in 2024 abgeschlossenen Baumaßnahmen bzw. Fördermaßnahmen aus den sonstigen Verbindlichkeiten in die Sonderposten umgebucht und entsprechend aufgelöst. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden mit insgesamt 31.252,3 TEUR geplant und erreichten ein Ergebnis von 18.790,4 TEUR.

Allgemeine Umlagen - Kreis- und Finanzausgleichumlage – wurden im Nachtragshaushaltsplan angepasst und dementsprechend realisiert.

	Nachtrag 2024	RE 2024	Abweichungen
	- EUR -		
Kreisumlage	114.633.000,00	114.632.970,89	-29,11
Finanzausgleichumlage	338.700,00	338.721,84	21,84

Bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung ergibt sich eine negative Abweichung gegenüber dem Nachtrag. So wurde u. a. die Bundesbeteiligung bei der Eingliederung nach § 16 e und f SGB II mit 3.892,5 TEUR, die Bundesbeteiligung bei der Eingliederung nach § 16 i SGB II mit 1.306,9 TEUR und die Leistungsbeteiligung des Bundes beim Arbeitslosengeld II mit 1.135,6 TEUR unterschritten.

	Nachtrag 2024	RE 2024	Abweichungen
	- EUR -		
Leistungsbeteiligung bei KdU u. Heizung an Arbeitssuchende	31.237.000,00	30.906.684,84	-330.315,16
Leistungsbeteiligung bei Arbeitslosengeld II	101.883.000,00	100.747.351,31	-1.135.648,69
Bundesbeteiligung Eingliederung ohne §§ 16 e,f SGB II	16.150.500,00	12.257.955,86	-3.892.544,14
Bundesbeteiligung Eingliederung § 16e SGB II	54.000,00	45.381,96	-8.618,04
Bundesbeteiligung Eingliederung § 16i SGB II	2.000.000,00	693.145,51	-1.306.854,49
Bundesbeteiligung § 16i SGB II Passiv-Aktiv-Transfer	1.000.000,00	725.448,98	-274.551,02
Leistungsbeteiligung Bund an Verwaltungskosten	22.742.900,00	23.006.600,00	263.700,00
Bundesbeteiligung Rehapro	500.000,00	361.948,13	-138.051,87
Bundesbeteiligung Sachkosten Rehapro	146.900,00	164.493,77	17.593,77
Bundesbeteiligung Personalkosten Rehapro	123.100,00	157.129,61	34.029,61

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

Kontengruppe 32 – Sonstige Transfererträge

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
32 Sonstige Transfererträge	11.821.355,11	11.651.000,00	11.921.542,83	12.375.482,42	724.482,42

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 724,5 TEUR erzielt.

Kontengruppe 33 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
33 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.819.479,00	61.218.500,00	61.245.175,25	61.815.345,24	596.845,24

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 Verwaltungsgebühren wurde der Planansatz einschließlich Nachtrag um 507,8 TEUR und bei den Benutzergebühren und ähnlichen Entgelten um 166,8 TEUR überschritten. Bei den Schülerbeförderungsentgelten konnte der Plan, aufgrund niedrigeren Schülerzahlen und durch die Zahlung der Eigenanteile direkt an Verkehrsunternehmen, nicht vollumfänglich realisiert werden. Die vom Unternehmen erzielten Mehreinnahmen wurden bei der Kostenerstattung der Schülerbeförderung berücksichtigt.

	Nachtrag 2024	RE 2024	Abweichungen
	- EUR -		
Verwaltungsgebühren	6.194.100,00	6.701.924,96	507.824,96
Benutzergebühren u. ähnl. Entgelte	54.864.400,00	55.031.182,81	166.782,81
Schülerbeförderungsentgelte	160.000,00	82.237,47	-77.762,53
	61.218.500,00	61.815.345,24	596.845,24

Kontengruppe 34 – privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
341-346 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.486.072,86	5.051.700,00	5.062.104,83	5.545.357,80	493.657,80

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 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
348 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	62.900.104,72	72.967.500,00	75.566.634,05	80.551.408,43	7.583.908,43

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 2024 wird eine Planerfüllung von 110,4 % ausgewiesen.

Kontengruppe 36 – Zinsen und sonstige Finanzerträge

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
36 Zinsen und sonstige Finanzerträge	581.355,60	1.316.000,00	1.373.570,00	1.536.228,88	220.228,88

Die Erträge der Kontengruppe 36 umfassen im Wesentlichen Zinserträge und Erträge aus Gewinnanteilen der mit dem Landkreis verbundenen Unternehmen und Beteiligungen.

Kontengruppe 35 – Sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
35 sonstige ordentliche Erträge	20.154.575,97	4.352.900,00	4.398.992,68	17.754.164,56	13.401.264,56
dar.: 352 Erstattung von Steuern	3.319,83	300,00	300,00	1.251,36	951,36
356 besondere Erträge	5.506.942,53	4.152.600,00	4.198.692,68	5.823.973,00	1.671.373,00
358 nicht zahlungswirksame ord. Erträge	14.644.313,61	100.000,00	100.000,00	11.873.347,61	11.773.347,61

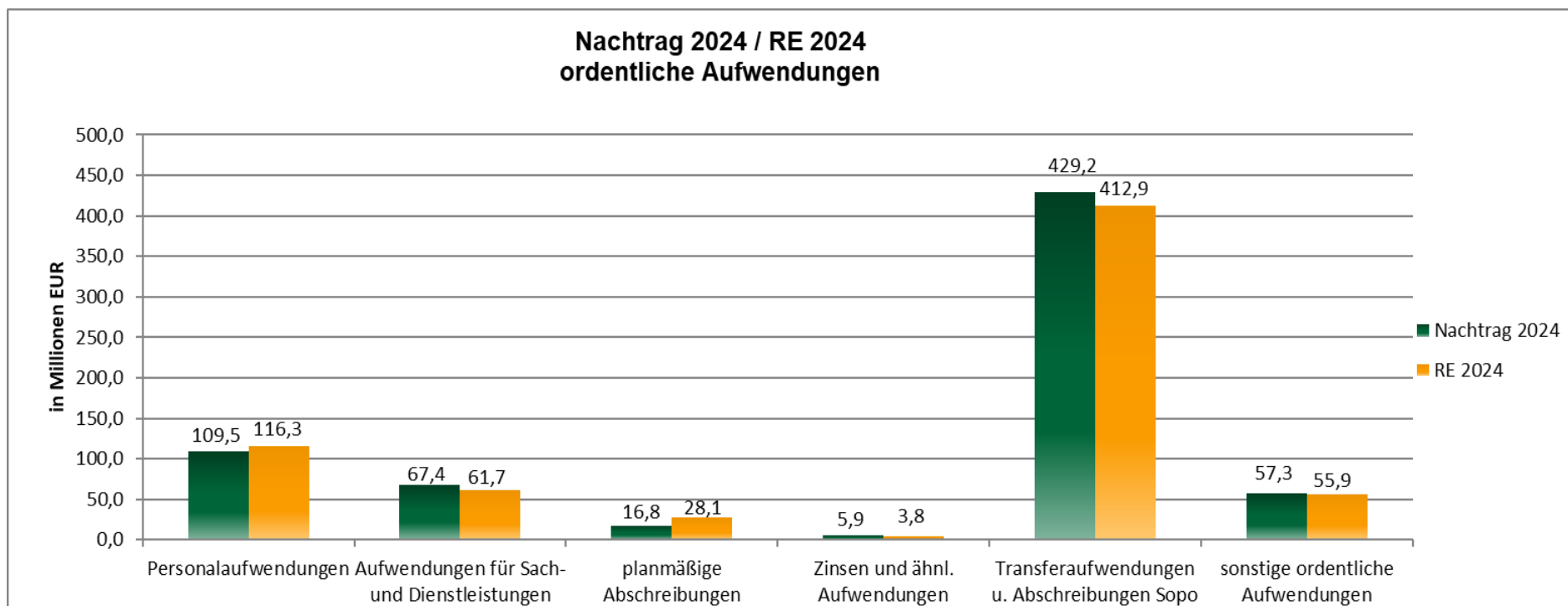
In dieser Kontengruppe sind hauptsächlich Verwarn- und Bußgelder, Zwangsgelder, Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen sowie nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge veranschlagt worden. Im Rechnungsergebnis werden positive Abweichungen dargestellt, welche insbesondere durch die nichtzahlungswirksamen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

2.1.2 Ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Ordentliche Aufwendungen	632.146.181,61	686.224.000,00	702.033.026,64	678.692.161,80	-7.531.838,20

Im Ansatz inklusive Nachtrag wurden 686.224,0 TEUR an Aufwendungen für das Jahr 2024 geplant. Unter Berücksichtigung von Mittelbereitstellungen ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz von 702.033,0 TEUR. Die Abweichung zwischen dem Ansatz Nachtrag 2024 und dem Ergebnis von 678.692,2 TEUR beträgt 7.531,8 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 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
40 Personalaufwendungen	110.161.569,40	109.473.200,00	109.466.208,42	116.293.572,65	6.820.372,65
dar.: 401 Dienstaufwendungen	87.110.987,46	84.634.400,00	84.567.555,95	91.371.900,67	6.737.500,67
402 Beiträge zur Versorgungskasse	5.615.364,49	6.350.600,00	6.352.265,00	5.861.705,69	-488.894,31
403 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	16.690.964,97	18.124.500,00	18.151.190,00	18.273.325,68	148.825,68

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 17,1 % der ordentlichen Aufwendungen beteiligt. Die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit und flexibler Arbeitszeit erfolgte mit 492,5 TEUR.

Aus dem Tarifabschluss TVöD VKA im Jahr 2024 ging eine Erhöhung um 200 Euro (Sockelbetrag) zuzüglich 5,5 Prozent ab dem 1. März 2024 hervor. Dies bedeutete eine Mindesterhöhung von 340 Euro. Zusätzlich erhielten Beschäftigte eine steuer- und sozialabgabenfreie Inflationsausgleichszahlung von monatlich 220 Euro brutto (Vollzeit) bis einschließlich Februar 2024. Damit wurden die Personalaufwendungen allein durch die Tarifierhöhung um ca. 11.629.500 EUR erhöht. Die Tarifierhöhung konnte durch Maßnahmen des Personalmanagements, wie etwa einer 6 monatigen Wartezeit bei der Wiederbesetzung von freiwerdenden Stellen, zum Teil kompensiert werden.

Kontengruppe 42 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
42 Sach- und Dienstleistungen	60.604.287,89	67.419.600,00	76.123.698,57	61.699.161,65	-5.720.438,35
dar.: 421 Unterhaltung der Grundstücke u.baul. Anlagen	3.826.629,07	3.605.300,00	7.331.079,46	3.800.284,19	194.984,19
422 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	6.223.218,73	5.437.000,00	6.453.248,10	5.886.080,51	449.080,51
423 Mieten und Pachten	3.403.731,93	3.899.800,00	3.899.805,99	3.647.353,54	-252.446,46
424 Bewirtschaftung des unbewegl. Vermögens	8.961.338,19	11.773.700,00	12.099.050,37	9.969.133,72	-1.804.566,28
425 Unterhaltung und Erwerb bewegl. Vermögen	3.236.725,81	4.495.100,00	5.653.281,17	3.623.159,43	-871.940,57
426 besondere Aufwendungen für Beschäftigte	657.331,92	1.226.200,00	1.255.056,38	595.218,76	-630.981,24
427 bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	31.504.726,79	30.971.100,00	32.647.320,71	31.269.721,82	298.621,82
429 sonstige Dienstleistungen	2.789.195,65	6.008.400,00	6.781.856,39	2.907.353,58	-3.101.046,42

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 91,5 %.

Kontengruppe 47 – planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
47 planmäßige Abschreibungen	30.081.593,52	16.839.100,00	16.839.100,00	28.145.460,32	11.306.360,32

Planmäßige Abschreibungen wurden in Höhe von 16.839,1 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 167,1 % erreicht.

Kontengruppe 45 – Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
45 Zinsen und ähnl. Aufwendungen	2.750.946,67	5.932.200,00	5.928.792,05	3.770.497,88	-2.161.702,12

Die geplanten Zinsaufwendungen dienen u.a. der Finanzierung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite und der Kassenkredite. Das geplante Volumen von 5.932,2 TEUR wurde in der Durchführung nicht überschritten.

Kontengruppe 43 – Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
			- EUR -		
43 Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo	375.882.132,75	429.238.900,00	435.547.739,01	412.908.060,13	-16.330.839,87

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:

	Nachtrag 2024	RE 2024	Abweichungen
		- EUR -	
Zuweisungen und Zuschüsse	39.403.700,00	43.423.962,00	4.020.262,00
Sozialtransferaufwendungen	325.889.500,00	318.555.110,29	-7.334.389,71
allgemeine Umlagen	41.559.200,00	41.526.432,01	-32.767,99
	406.852.400,00	403.505.504,30	-3.346.895,70

Zuweisungen und Zuschüsse weisen im Ergebnis eine Abweichung von 4.020,3 TEUR aus, wobei das ÖPNV-Produkt (Budget 60.05) mit Mehraufwendungen in Höhe von 3.821,5 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 31.12.2024 lag das Ergebnis 2,3 % unter dem geplanten Volumen inklusive Nachtrag von 325.889,5 TEUR. Die Minderaufwendungen von 7.334,4 TEUR sind im Zusammenhang mit den erwähnten Mindererträgen bei den aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen des Landes (Budget 48.01) zu betrachten.

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

Kontengruppe 44 – sonstige ordentliche Aufwendungen/ 46 Zuschreibung Sonderposten

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
44 sonstige ordentliche Aufwendungen	52.665.651,38	57.321.000,00	58.127.488,59	55.875.409,17	-1.445.590,83
dar.: 442 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.924.986,53	3.473.200,00	3.530.032,32	2.940.685,47	-532.514,53
443 Geschäftsaufwendungen	3.344.758,94	4.164.600,00	4.409.553,46	3.358.036,07	-806.563,93
444 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	417.975,79	542.900,00	612.183,15	582.342,51	39.442,51
445 Erstattungen für Aufwendungen Dritter	43.559.445,29	48.789.700,00	49.216.719,66	48.973.711,50	184.011,50

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt eine prozentuale Erfüllung von 97,5 % 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 einschließlich Nachtrag stellten sich bei den Geschäftsaufwendungen mit 806,6 TEUR und bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten in Höhe von 532,5 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 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
außerordentliche Erträge	296.749,91	360.000,00	624.024,80	1.474.513,50	1.114.513,50
außerordentliche Aufwendungen	282.977,15	298.500,00	725.024,80	1.803.853,86	1.505.353,86
= Sonderergebnis	13.772,76	61.500,00	-101.000,00	-329.340,36	-390.840,36

Außerordentliche Erträge wurden mit 360,0 TEUR veranschlagt, im Rechnungsergebnis stellt sich ein Mehrertrag von 1.114,5 TEUR dar. Zugleich wurde bei den außergewöhnlichen Aufwendungen der geplante Ansatz von 298,5 TEUR um 1.505,4 TEUR überschritten.

Das Sonderergebnis des Jahres 2024 schließt mit einem negativen Gesamtergebnis von 329,3 TEUR ab.

Budget	Buchungsstelle	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung	Nachtrag 2024	Über- /außer- planmäßig	Deckungs- mittel	fortgeschr. Ansatz 2024	Rechnungs- ergebnis 2024
							- in EUR -		
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	8.805,00
01.01	11.1.6.02.501211	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Empfangene Schadensersatzleistungen für Havarie	0	0,00	0,00	0,00	24.359,12
01.01	11.1.6.02.501323	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Abgang Sopo bebaute Grundstücke	0	0,00	0,00	0,00	88.623,95
01.01	11.1.6.02.501970	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Außergewöhnliche Erträge aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	295.000,00
01.01	11.1.6.02.506110	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00	3.052,00
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
10.02	12.2.3.03.506210	12.2.3.03	Tiergesundheit, Cross Compliance	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögensgegenständen > 800 €	0	0,00	0,00	0,00	5.299,00
10.06	12.6.1.01.506210	12.6.1.01	Brandschutz	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögensgegenständen > 800 €	0	0,00	0,00	0,00	4.968,71
10.06	12.7.1.01.506210	12.7.1.01	Rettungsdienst	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögensgegenständen > 800 €	61.500	0,00	0,00	61.500,00	186.374,07
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
20.05	22.1.8.01.501321	22.1.8.01	Klinik- und Krankenhauschule Großschweidnitz	Abgang Sopo immaterielles, bewegl. Anlagevermögen	0	0,00	0,00	0,00	1,00
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	46.715,08
60.01	51.2.1.99.506210	51.2.1.99	Verwaltungsprodukt AVF	Erträge aus der Veräußerung von bewegl.Vermögensgegenständen > 800 €	0	0,00	0,00	0,00	216,99
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	9.382,78
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	54.2.1.01.501910	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	0	0,00	0,00	0,00	25.479,03
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	450.028,30
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	5.000,00
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	55.4.1.01.501911	55.4.1.01	Naturschutz	Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	0	0,00	264.024,80	264.024,80	264.024,80
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
60.05	55.5.3.01.501970	55.5.3.01	Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	Außergewöhnliche Erträge aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	27.364,70
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	2.808,46
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	20.345,14
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	6.427,82
80.07	71.1.1.01.501241	71.1.1.01	Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	Personalkostenerstattg im Zusammenhang m Katastroph und ähnl Ereignissen vLand	0	0,00	0,00	0,00	237,55
Summe:					360.000	0,00	264.024,80	624.024,80	1.474.513,50

Budget	Buchungsstelle	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung	Nachtrag 2024	Über- /außer- planmäßig	Deckungs- mittel	fortgeschr. Ansatz 2024	Rechnungs- ergebnis 2024
- in EUR -									
01.02	11.1.2.02.511310	11.1.2.02	Personalangelegenheiten	geleisteter Schadensersatz und Ähnliches	0	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
01.01	11.1.6.02.511970	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	207.160,20
01.01	11.1.6.02.513920	11.1.6.02	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Vermögensabgang	0	0,00	0,00	0,00	192.276,80
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	12.7.1.01.513920	12.7.1.01	Rettungsdienst	Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von Vermögensabgang	0	0,00	0,00	0,00	7.108,01
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	0,00
20.05	22.1.8.01.513931	22.1.8.01	Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz	Abgang/ Verschrottung immaterielles., bewegl. Anlagevermögen	0	0,00	0,00	0,00	4,00
60.03	52.1.1.01.511910	52.1.1.01	Baugenehmigungsverfahren	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	15.400	0,00	0,00	15.400,00	7.519,72
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	54.2.1.01.511127	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Unterhaltung Kreisstraßen	0	0,00	0,00	0,00	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	886.640,95
60.04	54.2.1.01.513934	54.2.1.01	Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	Abgang/ Verschrottung Infrastruktur	0	0,00	0,00	0,00	14.849,11
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	0,00
10.04	55.4.1.01.511910	55.4.1.01	Naturschutz	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	1.000	150.000,00	264.024,80	415.024,80	398.209,95
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
60.05	55.5.3.01.511970	55.5.3.01	Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	Außergewöhnliche Aufwendungen aufgrund von Korrekturen Vorjahre	0	0,00	0,00	0,00	27.364,70
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	6.960,00
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	529,12
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	5.140,80
80.07	74.1.4.01.511160	74.1.4.01	Bereich Gesundheitspflege	außergewöhnlicher Aufwand für Verbrauchsmittel	0	0,00	0,00	0,00	37.590,50
Summe:					298.500,00	150.000,00	276.524,80	725.024,80	1.803.853,86

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.

Neben den tatsächlichen Aufwendungen und Erträgen werden in der Teilergebnisrechnung die Internen Leistungsverrechnungen (ILV) in den Konten 3811 ILV-Erträge und 4811 ILV-Aufwendungen ersichtlich. Die ILV dient zur Verrechnung von Kosten für verwaltungsinterne Leistungen, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt, und sind somit nicht zahlungswirksam.

Insgesamt wurden **25.480,7 TEUR** an ILV-Erträgen und ILV-Aufwendungen geplant, das vorliegende Rechnungsergebnis der ILV überschreitet den Planansatz 2024 um 3,8 % und beträgt **26.456,4 TEUR**.

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 der Sächsischen Landesstelle für Nachbarsprachen (Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen) zum Eigenmittelnachweis.

Die Ansätze 2024 der ILV der kostenrechnenden Einrichtungen beruhen weitestgehend auf der Auswertung der Kostenrechnung 2021/2022. Das Rechnungsergebnis 2024 basiert überwiegend auf der Auswertung der Kostenrechnung 2024. In den Kostenarten Kopier-, Porto- und Versand- und Kfz-aufwendungen wird die ILV zwischen den Fachämtern und dem Hauptamt durchgeführt.

Der Aufwand der ILV der Verwaltungskosten beim **Regiebetrieb Jobcenter** wurde 2024 mit 2.500,0 TEUR (31.2.7.01.481110) geplant. Das Rechnungsergebnis beträgt insgesamt 2.572,0 TEUR.

Die Interne Leistungsverrechnung der Verwaltungskosten mit dem **Regiebetrieb Abfallwirtschaft** wurde 2024 mit 250,0 TEUR geplant, das entspricht dem für den Gebührenhaushalt festgelegten Betrag der Verwaltungskostenumlage. Das Rechnungsergebnis beträgt 254,5 TEUR, was eine Veränderung im Vergleich zum Planansatz von 2,2 Prozent darstellt.

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 Integrierten Regionalleitstelle Ostsachsen (IRLS-OSN) und den 50-Prozent-Anteil für die Vorhaltung des Digitalen Alarmie-

rungsnetzwerkes (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 65,4 TEUR mit diversen Service-Ämtern verrechnet.

Budget	Produkt / Fachamt	Planungsstellen	Ansatz	Rechnungsergebnis
				in EUR
80.01	Kreistag	11.1.1.01.381110	39.100,00	32.895,30
80.01	Landrat	11.1.1.02.381110	21.300,00	27.585,94
80.02	1.BGO Leitung Dezernat I	11.1.1.03.381110	0,00	33.159,73
80.03	2.BGO Leitung Dezernat II	11.1.1.04.381110	144.300,00	218.938,06
80.04	Leitung Dezernat III	11.1.1.05.381110	46.800,00	13.437,80
80.01	Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben	11.1.1.07.381110	0,00	0,00
80.02	Bereich 1. BGO/Organisationsangelegenheiten	11.1.2.01.381110	35.000,00	228.074,10
01.02	Personalamt/Personalangelegenheiten	11.1.2.02.381110	468.500,00	606.868,68
80.06	Rechtsamt/Datenschutz	11.1.2.03.381110	36.400,00	74.414,16
80.01	Personalrat, Schwerbehind.vertr., Frauenbeauftr.	11.1.2.04.381110	93.300,00	98.496,81
80.02	Bereich 1. BGO/Strategische Steuerung	11.1.2.05.381110	274.300,00	234.222,90
01.02	Personalamt/Auszubildende	11.1.2.11.381110	236.200,00	236.995,49
01.03	Finanzverwaltung	11.1.3.01.381110	824.500,00	636.229,66
80.05	Rechnungsprüfungsamt	11.1.4.01.381110	115.300,00	172.729,27
01.01	Hauptamt/Zentrale Dienste	11.1.6.01.381110	128.400,00	158.412,12
01.01	Hauptamt/Gebäudemanagement (Miete)	11.1.6.02.381110	67.800,00	118.428,41
01.01	Hauptamt/IT-Informationstechnik	11.1.6.03.381110	625.600,00	733.897,93
01.01	Hauptamt/Verwaltungsprodukt	11.1.6.99.381110	2.200,00	7.074,59
10.01	Ordnungsamt/OWIG	12.2.1.04.381110	259.600,00	157.214,46
10.01	Ordnungsamt/Verwaltungsprodukt	12.2.1.99.381110	138.500,00	257.066,80
10.06	Leitstelle/IRLS	12.5.1.01.381110	1.859.500,00	1.842.822,39
20.02	Schul- und Sportamt/Schülerbeförderung	24.1.1.01.381110	4.500,00	5.365,99
80.08	SWIB/Regionale Bildungsprojekte	24.3.1.03.381110	1.000,00	0,00
20.01	Schul- und Sportamt/Amtsleitung/Verwaltung	24.3.1.99.381110	6.200,00	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	51.864,39
50.01	Gesundheitsamt/Verwaltungsprodukt	41.4.1.99.381110	2.900,00	0,00
72.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	53.7.1.03.381110	179.500,00	308.021,84
80.08	Abteilung SWIB	57.1.1.99.381110	0,00	35.605,01

Bei 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 6,2 TEUR weniger Erträge erzielt als geplant. Die Begründung liegt hauptsächlich darin, dass der eingeschätzte Arbeitszeitaufwand 2024 des Kreistages für den Regiebetrieb Jobcenter um 4,3 TEUR geringer ausgefallen ist als zum Zeitpunkt der Planung der ILV. Demgegenüber war das Engagement des Kreistages für den Regiebetrieb Abfallwirtschaft um 4,0 TEUR höher als geplant. Im Bereich Asyl wurden die Leistungen des Kreistages im Haushaltsjahr 2024 nicht in Anspruch genommen.

Die geplanten ILV-Erträge beim Geschäftsbereich Landrat 11.1.1.02 wurden um 6,3 TEUR überschritten. Die Ursache liegt in dem geschätzten Arbeitszeitaufwand des Geschäftsbereich Landrat für die Abteilung für Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen (SWIB). Die ILV-Umlage auf die regionalen Bildungsprojekte der Sächsischen Landesstelle für nachbarsprachige Bildung (24.3.1.03) wurde über die Anzahl der für die Projekte tätigen Mitarbeiter anteilig aus der ILV-Umlage auf die Abteilung SWIB ermittelt.

Durch die Verschiebung des Ordnungsamtes vom Dezernat III zum Dezernat I im Rahmen der organisatorischen Umstrukturierung des Landratsamtes wird beim Produkt 11.1.1.03 1.BGO Leitung Dezernat I ILV-Erträge in Höhe von 33,2 TEUR ausgewiesen. Die ILV-Umlage geht zu 100% zu Lasten des Produktes 31.1.1.01 Asylangelegenheiten.

Beim Produkt 11.1.1.04 2.BGO/Dezernat II liegen die ILV-Erträge mit 74,6 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/Dezernat II vom Zeitpunkt der Planung der ILV 2022 zum Rechnungsergebnis 2024 bei gleichbleibenden ausgewiesenen Arbeitszeitaufwand für den Regiebetrieb Jobcenter.

Die ILV- Erträge beim Produkt 11.1.1.05 Dezernat III liegen mit 13,4 TEUR deutlich unter dem Planansatz. Durch die Umstrukturierung geht die ILV-Umlage zu 100% auf das Produkt 53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft. Die geplanten Erträge aus dem Bereich Asyl entfallen und sind in dem Produkt 11.1.1.03 Dezernat I ausgewiesen.

Beim Produkt 11.1.2.01 „Organisationsangelegenheiten“ sind die ILV-Erträge um 193,1 TEUR höher als geplant ausgewiesen. Diese Abweichung hängt sowohl von der Einschätzung des Arbeitszeitaufwandes für die Regelung des Dienstbetriebes/Organisation als auch von der Steigerung der Gesamtkosten ab.

Der ILV-Ertrag beim Produkt 11.1.2.02 Personalangelegenheiten hat im Rechnungsergebnis einen Zuwachs von 138,4 TEUR im Vergleich zum Ansatz, dieser ist begründet in gestiegenen Personalkosten.

Die ILV-Umlage beim Produkt 11.1.2.03 Rechtsamt beträgt 38 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 20,9 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 2024	Ansatz 2024	Rechnungsergebnis 2024
		in EUR	
24.3.1.03 Regionale Bildungsprojekte (LaNa)	7	2.400,00	12.209,45
31.3.1.01 Asylangelegenheiten	25	40.200,00	44.110,60
31.2.7.01 Regiebetrieb Jobcenter Görlitz	66	153.500,00	119.642,89
53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft	35	40.100,00	61.032,53

Die geplanten ILV-Erträge beim Produkt 11.1.3.01 Finanzverwaltung wurden nicht erreicht und sind um 188,2 TEUR geringer ausgefallen. Der größtenteils angewandte Umlageschlüssel „Anzahl der aktiven Buchungsstellen“ wurde revidiert, bereinigt und gilt weiterhin. Die Buchungsstellen, auf denen seit mindestens drei Jahren keine Buchungen/Rechnungsergebnisse erfasst wurden und soweit sie in den folgenden Haushaltsjahren voraussichtlich nicht mehr benötigt werden, wurden inaktiv gesetzt und somit automatisch aus dem Umlageschlüssel rausgenommen. Neben der Reduzierung der aktiven Buchungsstellen begründet sich die wesentliche Abweichung zwischen dem Planansatz und dem Ergebnis in einem geringeren Aufwand der Finanzverwaltung bei der Bearbeitung der offenen Forderungen für den Regiebetrieb Jobcenter Görlitz.

Produkt	2023		2024	
	Mahnung und Beitreibung	Niederschlagung	Mahnung und Beitreibung	Niederschlagung
	- Anteil der Fälle je Produkt an den Gesamtfällen in % -			
12.7.1.01 Rettungsdienst	2,18	3,26	2,12	3,63
31.3.1.01 Asylangelegenheiten	0,04	1,93	0,10	0,04
31.2.7.01 Regiebetrieb Jobcenter Görlitz	34,14	34,97	25,10	19,04
53.7.1.03 Regiebetrieb Abfallwirtschaft	3,09	0,61	3,73	0,14

Der ILV-Ertrag beim Produkt 11.1.4.01 Rechnungsprüfung hat im Rechnungsergebnis einen Zuwachs von 10,1 TEUR im Vergleich zum Ansatz. Dieser ist in gestiegenen Personalkosten begründet. Als Grundlage für die Kostenumlage innerhalb der Verwaltung wurde der Schlüssel „Mitarbeiteranzahl“ festgelegt.

Der um 50,6 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 102,4 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 2024 erfolgte für 2 Mitarbeiter.

Der ILV-Mehrertrag beim Verwaltungsprodukt Ordnungsamt 12.2.1.99 in Höhe von 118,6 TEUR ist die Folge gestiegener 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 um 41,7 Prozent höhere 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 2024 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.01	Hauptamt	verantwortlich: Herr Winter						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	2.716.014,63	3.478.500	0,00	477.000,00	0,00	3.955.500,00	2.503.620,41	-974.879,59	-1.451.879,59
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	2.610.208,03	1.878.500	0,00	0,00	0,00	1.878.500,00	2.026.620,41	148.120,41	148.120,41
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.496.976,29	2.767.500	0,00	0,00	0,00	2.767.500,00	2.724.239,52	-43.260,48	-43.260,48
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.411.092,98	2.259.000	0,00	0,00	0,00	2.259.000,00	2.353.657,57	94.657,57	94.657,57
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.329,68	53.700	6.114,39	0,00	0,00	59.814,39	129.877,67	76.177,67	70.063,28
+ 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	146.098,93	300	0,00	0,00	0,00	300,00	248.087,49	247.787,49	247.787,49
= anteilige ordentliche Erträge	8.008.512,51	8.559.000	6.114,39	477.000,00	0,00	9.042.114,39	7.959.482,66	-599.517,34	-1.082.631,73
Personalaufwendungen	6.900.921,05	7.267.300	0,00	0,00	0,00	7.267.300,00	7.735.270,42	467.970,42	467.970,42
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.204.920,47	8.019.900	11.505,10	357.733,17	1.260.498,08	9.649.636,35	7.039.295,30	-980.604,70	-2.610.341,05
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.264.986,55	3.296.500	0,00	0,00	0,00	3.296.500,00	3.606.605,12	310.105,12	310.105,12
+ 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	100.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.654.795,80	3.153.300	47.814,39	119.266,83	18.448,39	3.338.829,61	2.712.549,05	-440.750,95	-626.280,56
= anteilige ordentliche Aufwendungen	20.125.623,87	21.737.000	59.319,49	477.000,00	1.278.946,47	23.552.265,96	21.193.719,89	-543.280,11	-2.358.546,07
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-12.117.111,36	-13.178.000	-53.205,10	0,00	-1.278.946,47	-14.510.151,57	-13.234.237,23	-56.237,23	1.275.914,34
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.995.745,96	1.978.800	0,00	0,00	0,00	1.978.800,00	2.200.623,64	221.823,64	221.823,64
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	53.173,18	22.800	0,00	0,00	0,00	22.800,00	59.076,57	36.276,57	36.276,57
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	1.942.572,78	1.956.000	0,00	0,00	0,00	1.956.000,00	2.141.547,07	185.547,07	185.547,07
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-10.174.538,58	-11.222.000	-53.205,10	0,00	-1.278.946,47	-12.554.151,57	-11.092.690,16	129.309,84	1.461.461,41

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.02	Personalamt	verantwortlich: Herr Dosdall						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	13.757,69	8.200	0,00	0,00	0,00	8.200,00	9.731,79	1.531,79	1.531,79
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	44.584,90	42.600	0,00	0,00	0,00	42.600,00	50.787,19	8.187,19	8.187,19
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.235,32	88.700	0,00	0,00	0,00	88.700,00	90.991,96	2.291,96	2.291,96
+ 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	448,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	636,64	636,64	636,64
= anteilige ordentliche Erträge	230.025,93	139.500	0,00	0,00	0,00	139.500,00	152.147,58	12.647,58	12.647,58
Personalaufwendungen	3.942.146,04	4.404.100	18.700,00	-12.500,00	31.497,47	4.441.797,47	3.991.485,98	-412.614,02	-450.311,49
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.875,12	447.600	0,00	-12.600,00	20.715,85	455.715,85	269.902,78	-177.697,22	-185.813,07
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	18.078,76	18.078,76	18.078,76
+ 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	217.205,43	217.800	0,00	12.600,00	0,00	230.400,00	211.617,39	-6.182,61	-18.782,61
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.557.227,54	5.069.500	18.700,00	-12.500,00	52.213,32	5.127.913,32	4.491.084,91	-578.415,09	-636.828,41
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.327.201,61	-4.930.000	-18.700,00	12.500,00	-52.213,32	-4.988.413,32	-4.338.937,33	591.062,67	649.475,99
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.071.525,79	932.200	0,00	52.700,00	0,00	984.900,00	1.034.436,00	102.236,00	49.536,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	7.409,97	10.300	0,00	0,00	0,00	10.300,00	6.250,46	-4.049,54	-4.049,54
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	1.064.115,82	921.900	0,00	52.700,00	0,00	974.600,00	1.028.185,54	106.285,54	53.585,54
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.263.085,79	-4.008.100	-18.700,00	65.200,00	-52.213,32	-4.013.813,32	-3.310.751,79	697.348,21	703.061,53

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.03	Finanzverwaltung	verantwortlich: Frau Zerban						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	708,30	1.200	0,00	0,00	0,00	1.200,00	564,85	-635,15	-635,15
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.984,03	16.400	0,00	0,00	0,00	16.400,00	67.136,62	50.736,62	50.736,62
+ 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	570.851,64	402.800	0,00	0,00	0,00	402.800,00	551.656,85	148.856,85	148.856,85
= anteilige ordentliche Erträge	599.543,97	420.400	0,00	0,00	0,00	420.400,00	619.358,32	198.958,32	198.958,32
Personalaufwendungen	2.553.559,54	2.793.700	0,00	0,00	0,00	2.793.700,00	2.611.639,49	-182.060,51	-182.060,51
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.383,20	96.500	1.068,41	111,20	0,00	97.679,61	92.264,87	-4.235,13	-5.414,74
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	168.958,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	156.279,35	156.279,35	156.279,35
+ 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	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	66.533,92	71.500	10.000,00	-111,20	0,00	81.388,80	68.789,15	-2.710,85	-12.599,65
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.867.435,33	2.961.700	11.068,41	0,00	0,00	2.972.768,41	2.928.972,86	-32.727,14	-43.795,55
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.267.891,36	-2.541.300	-11.068,41	0,00	0,00	-2.552.368,41	-2.309.614,54	231.685,46	242.753,87
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	696.645,73	824.500	0,00	0,00	0,00	824.500,00	636.229,66	-188.270,34	-188.270,34
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	66.377,39	36.500	0,00	0,00	0,00	36.500,00	60.964,97	24.464,97	24.464,97
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	630.268,34	788.000	0,00	0,00	0,00	788.000,00	575.264,69	-212.735,31	-212.735,31
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.637.623,02	-1.753.300	-11.068,41	0,00	0,00	-1.764.368,41	-1.734.349,85	18.950,15	30.018,56

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.01	Ordnungsamt	verantwortlich: Herr Orgus						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	1.547.136,47	1.454.900	0,00	0,00	0,00	1.454.900,00	1.511.654,40	56.754,40	56.754,40
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	118.147,23	89.900	0,00	0,00	0,00	89.900,00	89.715,91	-184,09	-184,09
+ sonstige Transfererträge	15.545,01	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	24.328,53	19.328,53	19.328,53
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914.130,63	548.200	0,00	0,00	0,00	548.200,00	1.012.654,98	464.454,98	464.454,98
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.812.650,08	801.000	0,00	3.660,00	0,00	804.660,00	1.392.675,62	591.675,62	588.015,62
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.315.153,06	20.806.600	0,00	0,00	0,00	20.806.600,00	25.764.613,74	4.958.013,74	4.958.013,74
+ 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	5.384.416,39	3.618.000	46.000,00	0,00	0,00	3.664.000,00	5.808.483,04	2.190.483,04	2.144.483,04
= anteilige ordentliche Erträge	24.989.031,64	27.233.700	46.000,00	3.660,00	0,00	27.283.360,00	35.514.410,31	8.280.710,31	8.231.050,31
Personalaufwendungen	6.152.163,60	6.436.500	0,00	92.080,00	0,00	6.528.580,00	6.858.056,30	421.556,30	329.476,30
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401.624,64	1.066.800	-49.830,06	1.678.600,00	4.500,00	2.700.069,94	2.495.131,96	1.428.331,96	-204.937,98
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.238.430,22	231.300	0,00	0,00	0,00	231.300,00	1.187.467,50	956.167,50	956.167,50
+ 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	9.542.481,39	11.230.200	-38.000,00	-775.900,00	0,00	10.416.300,00	10.377.396,74	-852.803,26	-38.903,26
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.165.709,12	12.161.300	0,00	-1.356.040,00	0,00	10.805.260,00	10.659.183,06	-1.502.116,94	-146.076,94
= anteilige ordentliche Aufwendungen	27.500.408,97	31.126.100	-87.830,06	-361.260,00	4.500,00	30.681.509,94	31.577.235,56	451.135,56	895.725,62
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.511.377,33	-3.892.400	133.830,06	364.920,00	-4.500,00	-3.398.149,94	3.937.174,75	7.829.574,75	7.335.324,69
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	332.294,54	398.100	0,00	0,00	0,00	398.100,00	414.281,26	16.181,26	16.181,26
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	1.097.104,77	1.013.600	0,00	457.000,00	0,00	1.470.600,00	1.530.159,58	516.559,58	59.559,58
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-764.810,23	-615.500	0,00	-457.000,00	0,00	-1.072.500,00	-1.115.878,32	-500.378,32	-43.378,32
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.276.187,56	-4.507.900	133.830,06	-92.080,00	-4.500,00	-4.470.649,94	2.821.296,43	7.329.196,43	7.291.946,37

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Teilhaushalt 10.02 LÜVA

verantwortlich: Herr Dr. Mann

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	16.816,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	15.172,23	15.172,23	15.172,23
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	14.435,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	15.172,23	15.172,23	15.172,23
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.713,18	212.000	0,00	0,00	0,00	212.000,00	244.577,26	32.577,26	32.577,26
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.389,69	90.000	0,00	55.400,00	0,00	145.400,00	217.604,07	127.604,07	72.204,07
+ 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	78.761,99	16.500	0,00	0,00	0,00	16.500,00	109.061,35	92.561,35	92.561,35
= anteilige ordentliche Erträge	517.681,12	318.500	0,00	55.400,00	0,00	373.900,00	586.414,91	267.914,91	212.514,91
Personalaufwendungen	3.330.929,60	3.597.000	0,00	0,00	0,00	3.597.000,00	3.408.503,87	-188.496,13	-188.496,13
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.621,95	204.000	186.900,00	52.886,00	0,00	443.786,00	431.006,07	227.006,07	-12.779,93
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	147.410,35	31.900	0,00	0,00	0,00	31.900,00	162.342,72	130.442,72	130.442,72
+ 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	110.227,00	120.000	0,00	900,00	0,00	120.900,00	120.891,00	891,00	-9,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	76.948,20	92.600	7.256,00	1.614,00	0,00	101.470,00	75.364,01	-17.235,99	-26.105,99
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.093.137,10	4.045.500	194.156,00	55.400,00	0,00	4.295.056,00	4.198.107,67	152.607,67	-96.948,33
 = anteiliges ordentliches Ergebnis	 -3.575.455,98	 -3.727.000	 -194.156,00	 0,00	 0,00	 -3.921.156,00	 -3.611.692,76	 115.307,24	 309.463,24
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	57.033,31	67.700	0,00	0,00	0,00	67.700,00	42.895,17	-24.804,83	-24.804,83
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-57.033,31	-67.700	0,00	0,00	0,00	-67.700,00	-42.895,17	24.804,83	24.804,83
 = Nettoressourcenbedarf/-überschuss	 -3.632.489,29	 -3.794.700	 -194.156,00	 0,00	 0,00	 -3.988.856,00	 -3.654.587,93	 140.112,07	 334.268,07

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.04	Umweltamt	verantwortlich: Herr Müller						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	575.528,50	335.200	0,00	114.212,99	0,00	449.412,99	459.277,84	124.077,84	9.864,85
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	7.830,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	6.985,51	6.985,51	6.985,51
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.794,06	265.500	1.800,00	0,00	0,00	267.300,00	464.048,19	198.548,19	196.748,19
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.481,13	365.200	0,00	0,00	0,00	365.200,00	111.832,19	-253.367,81	-253.367,81
+ 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	60.503,89	3.500	0,00	0,00	0,00	3.500,00	10.904,68	7.404,68	7.404,68
= anteilige ordentliche Erträge	1.158.307,58	969.400	1.800,00	114.212,99	0,00	1.085.412,99	1.046.062,90	76.662,90	-39.350,09
Personalaufwendungen	5.747.342,19	5.871.600	0,00	0,00	0,00	5.871.600,00	6.180.084,51	308.484,51	308.484,51
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	533.816,18	718.400	31.279,93	85.867,69	12.867,96	848.415,58	503.933,02	-214.466,98	-344.482,56
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.153,10	900	0,00	0,00	0,00	900,00	44.194,86	43.294,86	43.294,86
+ 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	87.009,07	69.000	0,00	16.000,00	0,00	85.000,00	85.000,00	16.000,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	117.137,28	135.800	0,00	12.345,30	0,00	148.145,30	129.331,19	-6.468,81	-18.814,11
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.503.457,82	6.795.700	31.279,93	114.212,99	12.867,96	6.954.060,88	6.942.543,58	146.843,58	-11.517,30
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.345.150,24	-5.826.300	-29.479,93	0,00	-12.867,96	-5.868.647,89	-5.896.480,68	-70.180,68	-27.832,79
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	30.301,80	38.100	0,00	0,00	0,00	38.100,00	29.360,02	-8.739,98	-8.739,98
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-30.301,80	-38.100	0,00	0,00	0,00	-38.100,00	-29.360,02	8.739,98	8.739,98
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.375.452,04	-5.864.400	-29.479,93	0,00	-12.867,96	-5.906.747,89	-5.925.840,70	-61.440,70	-19.092,81

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Teilhaushalt 10.05 Kreisforstamt

verantwortlich: Herr Wilde

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	173.996,62	6.400	0,00	12.205,00	0,00	18.605,00	123.599,92	117.199,92	104.994,92
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	6.429,69	6.400	0,00	0,00	0,00	6.400,00	6.319,02	-80,98	-80,98
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.958,29	54.000	15.000,00	1.160,00	0,00	70.160,00	72.818,42	18.818,42	2.658,42
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	151.108,04	109.600	0,00	4.465,00	0,00	114.065,00	137.406,35	27.806,35	23.341,35
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.689,59	325.000	0,00	0,00	0,00	325.000,00	94.005,87	-230.994,13	-230.994,13
+ 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	23,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	773,63	773,63	773,63
= anteilige ordentliche Erträge	454.775,85	495.000	15.000,00	17.830,00	0,00	527.830,00	428.604,19	-66.395,81	-99.225,81
Personalaufwendungen	1.859.197,82	2.203.000	0,00	-8.600,00	0,00	2.194.400,00	1.789.413,08	-413.586,92	-404.986,92
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.698,08	279.000	-15.000,00	17.955,00	14.757,25	296.712,25	148.500,65	-130.499,35	-148.211,60
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	8.240,88	7.700	0,00	0,00	0,00	7.700,00	8.996,83	1.296,83	1.296,83
+ 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	6.130,00	6.600	0,00	0,00	7.190,00	13.790,00	6.540,00	-60,00	-7.250,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	64.310,31	94.600	0,00	8.475,00	6.971,25	110.046,25	77.298,02	-17.301,98	-32.748,23
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.139.577,09	2.590.900	-15.000,00	17.830,00	28.918,50	2.622.648,50	2.030.748,58	-560.151,42	-591.899,92
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.684.801,24	-2.095.900	30.000,00	0,00	-28.918,50	-2.094.818,50	-1.602.144,39	493.755,61	492.674,11
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	38.350,74	39.400	0,00	0,00	0,00	39.400,00	39.653,29	253,29	253,29
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-38.350,74	-39.400	0,00	0,00	0,00	-39.400,00	-39.653,29	-253,29	-253,29
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.723.151,98	-2.135.300	30.000,00	0,00	-28.918,50	-2.134.218,50	-1.641.797,68	493.502,32	492.420,82

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	10	Öffentliche Sicherheit und Ordnung							
Teilhaushalt	10.06	Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	verantwortlich: Herr Mierisch						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	623.596,53	429.300	0,00	43.528,00	0,00	472.828,00	717.047,43	287.747,43	244.219,43
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	527.500,70	291.700	0,00	0,00	0,00	291.700,00	586.925,29	295.225,29	295.225,29
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.858.325,97	35.207.000	0,00	0,00	0,00	35.207.000,00	35.337.595,59	130.595,59	130.595,59
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	45.606,21	305.000	0,00	0,00	0,00	305.000,00	175.242,39	-129.757,61	-129.757,61
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.120,89	2.500	0,00	11.000,00	0,00	13.500,00	201.201,93	198.701,93	187.701,93
+ 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	101.614,66	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000,00	218.790,53	118.790,53	118.790,53
= anteilige ordentliche Erträge	36.889.264,26	36.043.800	0,00	54.528,00	0,00	36.098.328,00	36.649.877,87	606.077,87	551.549,87
Personalaufwendungen	1.715.884,75	1.881.900	0,00	0,00	0,00	1.881.900,00	1.740.960,52	-140.939,48	-140.939,48
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	917.180,62	1.408.400	726,81	-42.568,67	134.767,94	1.501.326,08	949.854,76	-458.545,24	-551.471,32
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.579.700,64	2.236.800	0,00	0,00	0,00	2.236.800,00	3.050.601,59	813.801,59	813.801,59
+ 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	303.903,60	167.400	0,00	67.096,67	6.400,00	240.896,67	295.909,01	128.509,01	55.012,34
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	33.792.160,28	33.746.200	0,00	30.000,00	37.539,82	33.813.739,82	33.616.593,89	-129.606,11	-197.145,93
= anteilige ordentliche Aufwendungen	39.308.829,89	39.440.700	726,81	54.528,00	178.707,76	39.674.662,57	39.653.919,77	213.219,77	-20.742,80
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.419.565,63	-3.396.900	-726,81	0,00	-178.707,76	-3.576.334,57	-3.004.041,90	392.858,10	572.292,67
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.824.943,97	1.859.500	0,00	0,00	0,00	1.859.500,00	1.842.822,39	-16.677,61	-16.677,61
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	2.232.906,70	2.673.000	0,00	0,00	0,00	2.673.000,00	2.360.713,96	-312.286,04	-312.286,04
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-407.962,73	-813.500	0,00	0,00	0,00	-813.500,00	-517.891,57	295.608,43	295.608,43
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.827.528,36	-4.210.400	-726,81	0,00	-178.707,76	-4.389.834,57	-3.521.933,47	688.466,53	867.901,10

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.01	Schulverwaltung	verantwortlich: Frau Kieschnick						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	383.314,90	244.000	0,00	0,00	0,00	244.000,00	313.095,73	69.095,73	69.095,73
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	93,78	300	0,00	0,00	0,00	300,00	473,58	173,58	173,58
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	100	500,00	0,00	0,00	600,00	2.460,33	2.360,33	1.860,33
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	17.518,28	17.518,28	17.518,28
+ 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	2.063,92	200	0,00	0,00	0,00	200,00	2.239,23	2.039,23	2.039,23
= anteilige ordentliche Erträge	399.152,61	244.600	500,00	0,00	0,00	245.100,00	335.787,15	91.187,15	90.687,15
Personalaufwendungen	1.334.119,31	1.246.400	-21.274,30	0,00	0,00	1.225.125,70	1.429.694,70	183.294,70	204.569,00
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	724.336,17	810.000	630,00	-65,00	0,00	810.565,00	783.265,81	-26.734,19	-27.299,19
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.701,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.714,54	1.714,54	1.714,54
+ 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	250.590,95	295.000	0,00	-5.818,00	0,00	289.182,00	264.740,81	-30.259,19	-24.441,19
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	23.109,07	18.300	-130,00	5.883,00	0,00	24.053,00	20.373,54	2.073,54	-3.679,46
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.333.857,25	2.369.700	-20.774,30	0,00	0,00	2.348.925,70	2.499.789,40	130.089,40	150.863,70
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.934.704,64	-2.125.100	21.274,30	0,00	0,00	-2.103.825,70	-2.164.002,25	-38.902,25	-60.176,55
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	6.200	0,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	-6.200,00	-6.200,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	585.849,41	561.400	0,00	15.000,00	0,00	576.400,00	560.901,47	-498,53	-15.498,53
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-585.849,41	-555.200	0,00	-15.000,00	0,00	-570.200,00	-560.901,47	-5.701,47	9.298,53
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.520.554,05	-2.680.300	21.274,30	-15.000,00	0,00	-2.674.025,70	-2.724.903,72	-44.603,72	-50.878,02

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.02	Schülerbeförderung	verantwortlich: Frau Kieschnick						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	3.615.188,00	3.615.000	0,00	0,00	0,00	3.615.000,00	3.617.818,00	2.818,00	2.818,00
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	979.258,50	160.100	0,00	0,00	0,00	160.100,00	82.237,47	-77.862,53	-77.862,53
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.887,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	11.847,29	11.847,29	11.847,29
+ 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	10.644,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	197.306,13	197.306,13	197.306,13
= anteilige ordentliche Erträge	4.615.978,69	3.775.100	0,00	0,00	0,00	3.775.100,00	3.909.208,89	134.108,89	134.108,89
Personalaufwendungen	224.583,67	281.900	0,00	0,00	0,00	281.900,00	195.576,70	-86.323,30	-86.323,30
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.290.365,42	9.856.500	0,00	0,00	0,00	9.856.500,00	9.587.192,14	-269.307,86	-269.307,86
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	14.224,08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	15.011,19	15.011,19	15.011,19
+ 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	506,71	1.400	0,00	0,00	0,00	1.400,00	206,73	-1.193,27	-1.193,27
= anteilige ordentliche Aufwendungen	10.529.679,88	10.139.800	0,00	0,00	0,00	10.139.800,00	9.797.986,76	-341.813,24	-341.813,24
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.913.701,19	-6.364.700	0,00	0,00	0,00	-6.364.700,00	-5.888.777,87	475.922,13	475.922,13
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	3.287,29	4.500	0,00	0,00	0,00	4.500,00	5.365,99	865,99	865,99
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	350,92	500	0,00	0,00	0,00	500,00	223,93	-276,07	-276,07
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	2.936,37	4.000	0,00	0,00	0,00	4.000,00	5.142,06	1.142,06	1.142,06
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.910.764,82	-6.360.700	0,00	0,00	0,00	-6.360.700,00	-5.883.635,81	477.064,19	477.064,19

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.03	Gymnasien	verantwortlich: Frau Kieschnick						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	1.696.768,75	2.053.700	0,00	34.530,07	876.448,38	2.964.678,45	2.340.836,56	287.136,56	-623.841,89
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	1.114.535,83	1.029.300	0,00	0,00	0,00	1.029.300,00	1.199.821,70	170.521,70	170.521,70
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	437,05	1.100	0,00	0,00	0,00	1.100,00	585,55	-514,45	-514,45
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	162.408,91	56.800	0,00	0,00	0,00	56.800,00	103.913,54	47.113,54	47.113,54
+ 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	1.220,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	49.950,51	49.950,51	49.950,51
= anteilige ordentliche Erträge	1.860.835,01	2.111.600	0,00	34.530,07	876.448,38	3.022.578,45	2.495.286,16	383.686,16	-527.292,29
Personalaufwendungen	722.822,87	720.000	-4.068,37	-2.144,38	0,00	713.787,25	780.672,13	60.672,13	66.884,88
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.734.943,41	5.305.400	5.544,82	29.019,43	367.477,74	5.707.441,99	3.434.872,78	-1.870.527,22	-2.272.569,21
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.715.481,57	1.614.700	0,00	0,00	0,00	1.614.700,00	1.736.587,44	121.887,44	121.887,44
+ 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	68.021,68	18.500	0,00	10.179,68	39.739,90	68.419,58	68.335,11	49.835,11	-84,47
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	50.936,82	70.100	0,00	-2.524,66	0,00	67.575,34	49.387,08	-20.712,92	-18.188,26
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.292.206,35	7.728.700	1.476,45	34.530,07	407.217,64	8.171.924,16	6.069.854,54	-1.658.845,46	-2.102.069,62
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.431.371,34	-5.617.100	-1.476,45	0,00	469.230,74	-5.149.345,71	-3.574.568,38	2.042.531,62	1.574.777,33
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	267.205,56	243.500	0,00	15.400,00	0,00	258.900,00	248.526,07	5.026,07	-10.373,93
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	13.942,50	16.000	0,00	2.400,00	0,00	18.400,00	13.709,41	-2.290,59	-4.690,59
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	253.263,06	227.500	0,00	13.000,00	0,00	240.500,00	234.816,66	7.316,66	-5.683,34
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.178.108,28	-5.389.600	-1.476,45	13.000,00	469.230,74	-4.908.845,71	-3.339.751,72	2.049.848,28	1.569.093,99

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport	
Teilhaushalt	20.04	Berufliche Schulzentren	verantwortlich: Frau Kieschnick

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	1.807.198,64	1.844.200	0,00	91.711,69	699.501,54	2.635.413,23	2.253.913,54	409.713,54	-381.499,69
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	673.179,89	683.200	0,00	0,00	0,00	683.200,00	757.919,19	74.719,19	74.719,19
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	385,70	500	0,00	0,00	0,00	500,00	538,70	38,70	38,70
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	219.958,90	151.700	0,00	0,00	0,00	151.700,00	380.843,61	229.143,61	229.143,61
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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	21.525,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	52.484,55	52.484,55	52.484,55
= anteilige ordentliche Erträge	2.049.068,41	1.996.500	0,00	91.711,69	699.501,54	2.787.713,23	2.687.780,40	691.280,40	-99.932,83
Personalaufwendungen	1.348.844,28	1.282.100	0,00	-8.602,00	0,00	1.273.498,00	1.396.214,45	114.114,45	122.716,45
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.369.716,67	4.653.200	-47.765,10	76.204,43	1.463.582,83	6.145.222,16	3.268.821,81	-1.384.378,19	-2.876.400,35
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.008.149,32	1.028.300	0,00	0,00	0,00	1.028.300,00	1.103.537,85	75.237,85	75.237,85
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	305,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	11.830,78	0	21.274,30	8.602,00	0,00	29.876,30	29.876,30	29.876,30	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	169.753,61	173.400	0,00	15.507,26	0,00	188.907,26	141.519,57	-31.880,43	-47.387,69
= anteilige ordentliche Aufwendungen	5.908.600,06	7.137.000	-26.490,80	91.711,69	1.463.582,83	8.665.803,72	5.939.969,98	-1.197.030,02	-2.725.833,74
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.859.531,65	-5.140.500	26.490,80	0,00	-764.081,29	-5.878.090,49	-3.252.189,58	1.888.310,42	2.625.900,91
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	224.539,86	206.600	0,00	0,00	0,00	206.600,00	223.274,71	16.674,71	16.674,71
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2,94	2,94	2,94
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	224.539,86	206.600	0,00	0,00	0,00	206.600,00	223.271,77	16.671,77	16.671,77
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-3.634.991,79	-4.933.900	26.490,80	0,00	-764.081,29	-5.671.490,49	-3.028.917,81	1.904.982,19	2.642.572,68

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport							
Teilhaushalt	20.05	Förderschulen	verantwortlich: Frau Kieschnick						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	1.475.103,10	1.126.900	0,00	13.540,55	538.652,73	1.679.093,28	1.627.959,60	501.059,60	-51.133,68
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	463.190,08	425.300	0,00	0,00	0,00	425.300,00	505.376,11	80.076,11	80.076,11
+ 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	174.642,42	155.500	0,00	1.779,83	0,00	157.279,83	186.244,79	30.744,79	28.964,96
+ 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	19.578,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	27.269,51	27.269,51	27.269,51
= anteilige ordentliche Erträge	1.669.324,35	1.287.800	0,00	15.320,38	538.652,73	1.841.773,11	1.841.473,90	553.673,90	-299,21
Personalaufwendungen	1.119.328,96	1.102.600	0,00	0,00	0,00	1.102.600,00	1.166.898,55	64.298,55	64.298,55
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.435.929,88	2.731.000	-4.731,94	-27.297,94	450.252,00	3.149.222,12	2.208.548,84	-522.451,16	-940.673,28
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	753.115,21	722.100	0,00	0,00	0,00	722.100,00	790.201,32	68.101,32	68.101,32
+ 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	330.653,85	261.600	0,00	72.980,92	15.009,81	349.590,73	341.430,33	79.830,33	-8.160,40
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	58.291,32	136.400	0,00	-30.362,60	0,00	106.037,40	53.273,73	-83.126,27	-52.763,67
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.697.319,22	4.953.700	-4.731,94	15.320,38	465.261,81	5.429.550,25	4.560.352,77	-393.347,23	-869.197,48
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.027.994,87	-3.665.900	4.731,94	0,00	73.390,92	-3.587.777,14	-2.718.878,87	947.021,13	868.898,27
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	143.876,52	147.700	0,00	2.000,00	0,00	149.700,00	115.697,59	-32.002,41	-34.002,41
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	57.828,29	55.500	0,00	0,00	0,00	55.500,00	28.050,92	-27.449,08	-27.449,08
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	86.048,23	92.200	0,00	2.000,00	0,00	94.200,00	87.646,67	-4.553,33	-6.553,33
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.941.946,64	-3.573.700	4.731,94	2.000,00	73.390,92	-3.493.577,14	-2.631.232,20	942.467,80	862.344,94

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 30 Kultur
 Teilhaushalt 30.01 Kultur

Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	7.898,73	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	7.898,73	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	565.078,55	444.400	0,00	0,00	0,00	444.400,00	619.556,00	175.156,00	175.156,00
+ 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	572.977,28	444.400	0,00	0,00	0,00	444.400,00	619.556,00	175.156,00	175.156,00
Personalaufwendungen	646.688,44	634.800	0,00	0,00	0,00	634.800,00	697.685,09	62.885,09	62.885,09
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263,63	15.700	-541,00	0,00	0,00	15.159,00	3.881,25	-11.818,75	-11.277,75
+ 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	8.332.701,88	8.473.600	-31,72	0,00	0,00	8.473.568,28	8.442.051,82	-31.548,18	-31.516,46
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.538,87	8.000	0,00	0,00	0,00	8.000,00	2.478,44	-5.521,56	-5.521,56
= anteilige ordentliche Aufwendungen	8.982.192,82	9.132.100	-572,72	0,00	0,00	9.131.527,28	9.146.096,60	13.996,60	14.569,32
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-8.409.215,54	-8.687.700	572,72	0,00	0,00	-8.687.127,28	-8.526.540,60	161.159,40	160.586,68
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	679,00	7.500	0,00	0,00	0,00	7.500,00	751,00	-6.749,00	-6.749,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-679,00	-7.500	0,00	0,00	0,00	-7.500,00	-751,00	6.749,00	6.749,00
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-8.409.894,54	-8.695.200	572,72	0,00	0,00	-8.694.627,28	-8.527.291,60	167.908,40	167.335,68

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	41	Soziales							
Teilhaushalt	41.01	Sozialamt	verantwortlich: Frau Rösler						

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	1.184.796,27	1.338.000	0,00	0,00	0,00	1.338.000,00	1.501.366,12	163.366,12	163.366,12
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	537,95	500	0,00	0,00	0,00	500,00	442,50	-57,50	-57,50
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.607.190,00	15.256.000	0,00	0,00	0,00	15.256.000,00	15.967.815,24	711.815,24	711.815,24
+ 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	170.769,39	500	0,00	0,00	0,00	500,00	179.399,71	178.899,71	178.899,71
= anteilige ordentliche Erträge	14.963.293,61	16.595.000	0,00	0,00	0,00	16.595.000,00	17.649.023,57	1.054.023,57	1.054.023,57
Personalaufwendungen	5.622.372,68	5.983.300	0,00	0,00	0,00	5.983.300,00	6.122.280,21	138.980,21	138.980,21
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.169,21	583.100	0,00	30.000,00	0,00	613.100,00	599.425,30	16.325,30	-13.674,70
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	144.897,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	150.213,98	150.213,98	150.213,98
+ 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	89.732.907,29	91.959.000	2.216.400,00	-22.000,00	0,00	94.153.400,00	93.643.633,84	1.684.633,84	-509.766,16
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	217.239,61	233.400	0,00	-8.000,00	0,00	225.400,00	206.098,73	-27.301,27	-19.301,27
= anteilige ordentliche Aufwendungen	96.283.586,43	98.758.800	2.216.400,00	0,00	0,00	100.975.200,00	100.721.652,06	1.962.852,06	-253.547,94
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-81.320.292,82	-82.163.800	-2.216.400,00	0,00	0,00	-84.380.200,00	-83.072.628,49	-908.828,49	1.307.571,51
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.300.000,00	1.300.000	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	78.405,98	91.200	0,00	0,00	0,00	91.200,00	79.248,00	-11.952,00	-11.952,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	1.221.594,02	1.208.800	0,00	0,00	0,00	1.208.800,00	1.220.752,00	11.952,00	11.952,00
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-80.098.698,80	-80.955.000	-2.216.400,00	0,00	0,00	-83.171.400,00	-81.851.876,49	-896.876,49	1.319.523,51

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	45	Jugend	
Teilhaushalt	45.01	Jugendamt	verantwortlich: Frau Drewke

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	5.347.796,79	4.747.800	0,00	33.525,22	0,00	4.781.325,22	5.185.535,18	437.735,18	404.209,96
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	1.203.626,41	774.400	0,00	0,00	0,00	774.400,00	1.229.869,66	455.469,66	455.469,66
+ sonstige Transfererträge	3.975.572,35	3.516.600	0,00	270.542,83	0,00	3.787.142,83	3.848.238,31	331.638,31	61.095,48
+ 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	14.846.396,00	16.954.500	0,00	1.908.105,15	0,00	18.862.605,15	18.147.632,12	1.193.132,12	-714.973,03
+ 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	-214.562,79	1.100	0,00	92,68	0,00	1.192,68	-274.251,95	-275.351,95	-275.444,63
= anteilige ordentliche Erträge	23.955.202,35	25.220.000	0,00	2.212.265,88	0,00	27.432.265,88	26.907.153,66	1.687.153,66	-525.112,22
Personalaufwendungen	12.039.091,56	12.425.300	0,00	59.245,00	0,00	12.484.545,00	13.133.107,64	707.807,64	648.562,64
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.320,56	121.800	0,00	-27.619,20	0,00	94.180,80	93.837,81	-27.962,19	-342,99
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-276.250,13	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-485.384,11	-485.384,11	-485.384,11
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	141,10	0	0,00	92,68	0,00	92,68	92,68	92,68	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	75.338.980,52	85.676.100	-36.250,00	222.882,29	707,29	85.863.439,58	86.010.342,58	334.242,58	146.903,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.582.378,93	2.370.700	0,00	2.016.910,11	0,00	4.387.610,11	4.369.474,13	1.998.774,13	-18.135,98
= anteilige ordentliche Aufwendungen	89.775.662,54	100.593.900	-36.250,00	2.271.510,88	707,29	102.829.868,17	103.121.470,73	2.527.570,73	291.602,56
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-65.820.460,19	-75.373.900	36.250,00	-59.245,00	-707,29	-75.397.602,29	-76.214.317,07	-840.417,07	-816.714,78
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	1.433.606,86	1.452.500	0,00	0,00	0,00	1.452.500,00	1.435.693,10	-16.806,90	-16.806,90
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-1.433.606,86	-1.452.500	0,00	0,00	0,00	-1.452.500,00	-1.435.693,10	16.806,90	16.806,90
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-67.254.067,05	-76.826.400	36.250,00	-59.245,00	-707,29	-76.850.102,29	-77.650.010,17	-823.610,17	-799.907,88

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	48	SGB II							
Teilhaushalt	48.01	Jobcenter Landkreis Görlitz	verantwortlich: Herr Breitenstein						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
+ Zuweisungen, Umlagen und aufgelöste Sopo	152.629.870,09	177.145.900	0,00	284.000,00	0,00	177.429.900,00	169.341.888,36	-7.804.011,64	-8.088.011,64
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	140.770,88	40.200	0,00	0,00	0,00	40.200,00	98.126,53	57.926,53	57.926,53
+ sonstige Transfererträge	6.645.441,48	6.791.400	0,00	0,00	0,00	6.791.400,00	7.001.549,46	210.149,46	210.149,46
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.432,11	500	0,00	0,00	0,00	500,00	8.396,75	7.896,75	7.896,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.354,45	61.400	0,00	0,00	0,00	61.400,00	38.485,58	-22.914,42	-22.914,42
+ 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	9.966.658,30	42.000	0,00	0,00	0,00	42.000,00	8.843.285,12	8.801.285,12	8.801.285,12
= anteilige ordentliche Erträge	173.440.151,81	187.854.900	0,00	284.000,00	0,00	188.138.900,00	188.461.439,40	606.539,40	322.539,40
Personalaufwendungen	21.311.314,01	21.557.900	0,00	0,00	0,00	21.557.900,00	21.400.080,27	-157.819,73	-157.819,73
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.669.440,54	2.743.100	0,00	127.600,00	0,00	2.870.700,00	2.901.067,86	157.967,86	30.367,86
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	9.521.045,83	29.600	0,00	0,00	0,00	29.600,00	9.041.613,22	9.012.013,22	9.012.013,22
+ 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	152.443.795,65	177.958.300	0,00	-150.000,00	0,00	177.808.300,00	169.832.897,83	-8.125.402,17	-7.975.402,17
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.338.946,42	1.216.700	-29.000,00	-93.600,00	0,00	1.094.100,00	1.315.932,31	99.232,31	221.832,31
= anteilige ordentliche Aufwendungen	187.284.542,45	203.505.600	-29.000,00	-116.000,00	0,00	203.360.600,00	204.491.591,49	985.991,49	1.130.991,49
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-13.844.390,64	-15.650.700	29.000,00	400.000,00	0,00	-15.221.700,00	-16.030.152,09	-379.452,09	-808.452,09
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	7.448.810,90	7.228.000	0,00	0,00	0,00	7.228.000,00	7.849.942,20	621.942,20	621.942,20
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	10.330.009,73	9.967.400	0,00	400.000,00	0,00	10.367.400,00	10.630.891,53	663.491,53	263.491,53
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-2.881.198,83	-2.739.400	0,00	-400.000,00	0,00	-3.139.400,00	-2.780.949,33	-41.549,33	358.450,67
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-16.725.589,47	-18.390.100	29.000,00	0,00	0,00	-18.361.100,00	-18.811.101,42	-421.001,42	-450.001,42

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	50	Gesundheit							
Teilhaushalt	50.01	Gesundheitsamt	verantwortlich: Frau Dr. Schynol						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	2.516.352,28	1.957.300	0,00	1.415,00	0,00	1.958.715,00	2.028.469,69	71.169,69	69.754,69
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	506,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	552,49	552,49	552,49
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	698.682,48	878.900	0,00	0,00	0,00	878.900,00	660.216,82	-218.683,18	-218.683,18
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.022,63	103.200	0,00	25.200,00	0,00	128.400,00	203.017,81	99.817,81	74.617,81
+ 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	6.987,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2.893,04	2.893,04	2.893,04
= anteilige ordentliche Erträge	3.358.045,27	2.939.400	0,00	26.615,00	0,00	2.966.015,00	2.894.657,36	-44.742,64	-71.357,64
Personalaufwendungen	6.313.508,38	6.648.700	0,00	0,00	0,00	6.648.700,00	6.562.163,06	-86.536,94	-86.536,94
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	293.480,89	320.600	0,00	21.287,92	0,00	341.887,92	289.691,67	-30.908,33	-52.196,25
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7.760,42	3.600	0,00	0,00	0,00	3.600,00	10.581,20	6.981,20	6.981,20
+ 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	1.210.600,09	1.381.800	-20.000,00	-13.476,00	0,00	1.348.324,00	1.343.227,07	-38.572,93	-5.096,93
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	101.167,35	113.800	0,00	18.803,08	2.887,92	135.491,00	103.532,08	-10.267,92	-31.958,92
= anteilige ordentliche Aufwendungen	7.926.517,13	8.468.500	-20.000,00	26.615,00	2.887,92	8.478.002,92	8.309.195,08	-159.304,92	-168.807,84
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-4.568.471,86	-5.529.100	20.000,00	0,00	-2.887,92	-5.511.987,92	-5.414.537,72	114.562,28	97.450,20
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	4.960,59	4.500	0,00	0,00	0,00	4.500,00	51.864,39	47.364,39	47.364,39
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	43.198,02	64.300	0,00	0,00	0,00	64.300,00	44.329,94	-19.970,06	-19.970,06
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-38.237,43	-59.800	0,00	0,00	0,00	-59.800,00	7.534,45	67.334,45	67.334,45
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.606.709,29	-5.588.900	20.000,00	0,00	-2.887,92	-5.571.787,92	-5.407.003,27	181.896,73	164.784,65

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	523.370,36	498.200	0,00	0,00	0,00	498.200,00	524.000,41	25.800,41	25.800,41
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	466,20	500	0,00	0,00	0,00	500,00	401,73	-98,27	-98,27
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.625,97	87.500	0,00	19.208,15	0,00	106.708,15	145.287,75	57.787,75	38.579,60
+ 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	3.918,80	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000,00	2.443,76	-97.556,24	-97.556,24
= anteilige ordentliche Erträge	676.381,33	686.200	0,00	19.208,15	0,00	705.408,15	672.133,65	-14.066,35	-33.274,50
Personalaufwendungen	6.200.178,55	6.708.400	0,00	-196.625,00	0,00	6.511.775,00	6.338.185,44	-370.214,56	-173.589,56
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.699,54	232.200	-10.872,48	-3.309,28	0,00	218.018,24	98.994,24	-133.205,76	-119.024,00
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	21.939,37	20.800	0,00	0,00	0,00	20.800,00	23.601,29	2.801,29	2.801,29
+ 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	136.037,69	60.400	0,00	22.517,43	0,00	82.917,43	75.967,13	15.567,13	-6.950,30
= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.448.855,15	7.021.800	-10.872,48	-177.416,85	0,00	6.833.510,67	6.536.748,10	-485.051,90	-296.762,57
 = anteiliges ordentliches Ergebnis	 -5.772.473,82	 -6.335.600	 10.872,48	 196.625,00	 0,00	 -6.128.102,52	 -5.864.614,45	 470.985,55	 263.488,07
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	49.390,73	44.900	0,00	0,00	0,00	44.900,00	47.996,13	3.096,13	3.096,13
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-49.390,73	-44.900	0,00	0,00	0,00	-44.900,00	-47.996,13	-3.096,13	-3.096,13
 = Nettoressourcenbedarf/-überschuss	 -5.821.864,55	 -6.380.500	 10.872,48	 196.625,00	 0,00	 -6.173.002,52	 -5.912.610,58	 467.889,42	 260.391,94

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	
Teilhaushalt	60.03	Bauaufsichtsamt	verantwortlich: Herr Heinrich

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	665.108,49	650.000	0,00	0,00	0,00	650.000,00	724.777,31	74.777,31	74.777,31
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.412,00	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000,00	2.247,00	-27.753,00	-27.753,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806,96	1.806,96	1.806,96
+ 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	24.500,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	24.474,82	24.474,82	24.474,82
= anteilige ordentliche Erträge	685.196,67	681.500	0,00	0,00	0,00	681.500,00	753.306,09	71.806,09	71.806,09
Personalaufwendungen	1.691.771,38	1.869.400	0,00	40.800,00	0,00	1.910.200,00	1.781.638,66	-87.761,34	-128.561,34
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.481,86	36.400	0,00	0,00	0,00	36.400,00	2.061,50	-34.338,50	-34.338,50
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	30.833,38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	24.609,81	24.609,81	24.609,81
+ 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	7.979,59	12.400	0,00	0,00	0,00	12.400,00	7.632,22	-4.767,78	-4.767,78
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.013.066,21	2.193.200	0,00	40.800,00	0,00	2.234.000,00	2.090.942,19	-102.257,81	-143.057,81
 = anteiliges ordentliches Ergebnis	 -1.327.869,54	 -1.511.700	 0,00	 -40.800,00	 0,00	 -1.552.500,00	 -1.337.636,10	 174.063,90	 214.863,90
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	24.087,23	38.200	0,00	0,00	0,00	38.200,00	25.211,01	-12.988,99	-12.988,99
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-24.087,23	-38.200	0,00	0,00	0,00	-38.200,00	-25.211,01	12.988,99	12.988,99
 = Nettoressourcenbedarf/-überschuss	 -1.351.956,77	 -1.549.900	 0,00	 -40.800,00	 0,00	 -1.590.700,00	 -1.362.847,11	 187.052,89	 227.852,89

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	6.968.531,80	7.021.900	0,00	254.179,00	0,00	7.276.079,00	7.609.532,00	587.632,00	333.453,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	2.683.299,98	2.535.400	0,00	0,00	0,00	2.535.400,00	2.731.569,69	196.169,69	196.169,69
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.570,98	12.000	0,00	0,00	0,00	12.000,00	4.133,34	-7.866,66	-7.866,66
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	134.989,47	38.500	0,00	0,00	0,00	38.500,00	141.627,34	103.127,34	103.127,34
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.251.828,25	3.390.000	0,00	569.569,79	0,00	3.959.569,79	4.331.065,89	941.065,89	371.496,10
+ 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	33,17	0	0,00	0,00	0,00	0,00	101,56	101,56	101,56
= anteilige ordentliche Erträge	11.362.953,67	10.462.400	0,00	823.748,79	0,00	11.286.148,79	12.086.460,13	1.624.060,13	800.311,34
Personalaufwendungen	8.677.605,78	8.966.100	0,00	0,00	0,00	8.966.100,00	9.117.642,44	151.542,44	151.542,44
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.242.727,73	5.233.900	192.499,31	823.748,79	0,00	6.250.148,10	5.894.021,72	660.121,72	-356.126,38
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7.369.173,96	7.334.800	0,00	0,00	0,00	7.334.800,00	7.371.473,12	36.673,12	36.673,12
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.862,45	1.100	53.150,00	0,00	0,00	54.250,00	54.067,27	52.967,27	-182,73
+ 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	41.498,88	46.000	0,00	0,00	0,00	46.000,00	31.569,52	-14.430,48	-14.430,48
= anteilige ordentliche Aufwendungen	22.374.928,56	21.584.000	245.649,31	823.748,79	0,00	22.653.398,10	22.470.833,83	886.833,83	-182.564,27
 = anteiliges ordentliches Ergebnis	 -11.011.974,89	 -11.121.600	 -245.649,31	 0,00	 0,00	 -11.367.249,31	 -10.384.373,70	 737.226,30	 982.875,61
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	8.670.000,00	8.670.000	0,00	0,00	0,00	8.670.000,00	8.670.000,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	8.704.123,93	8.703.500	0,00	0,00	0,00	8.703.500,00	8.701.709,69	-1.790,31	-1.790,31
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-34.123,93	-33.500	0,00	0,00	0,00	-33.500,00	-31.709,69	1.790,31	1.790,31
 = Nettoressourcenbedarf/-überschuss	 -11.046.098,82	 -11.155.100	 -245.649,31	 0,00	 0,00	 -11.400.749,31	 -10.416.083,39	 739.016,61	 984.665,92

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	60	Bau-, Wohnungswesen und Verkehr							
Teilhaushalt	60.05	Amt für Infrastruktur und Mobilität	verantwortlich: Herr Freymann						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	12.567.572,41	28.554.500	0,00	722.999,98	0,00	29.277.499,98	16.247.969,35	-12.306.530,65	-13.029.530,63
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	2.561.799,63	21.197.000	0,00	0,00	0,00	21.197.000,00	7.294.504,16	-13.902.495,84	-13.902.495,84
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.524,00	285.000	0,00	0,00	0,00	285.000,00	232.914,00	-52.086,00	-52.086,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	196,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.711.757,63	14.817.900	0,00	0,00	0,00	14.817.900,00	14.259.191,27	-558.708,73	-558.708,73
+ 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	885,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	67.122,39	67.122,39	67.122,39
= anteilige ordentliche Erträge	25.487.936,81	43.657.400	0,00	722.999,98	0,00	44.380.399,98	30.808.537,01	-12.848.862,99	-13.571.862,97
Personalaufwendungen	2.154.527,84	2.218.300	0,00	4.500,00	0,00	2.222.800,00	2.319.372,65	101.072,65	96.572,65
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.116,93	135.500	79.440,00	358.439,13	4.495,27	577.874,40	472.694,68	337.194,68	-105.179,72
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	17.197,22	3.600	0,00	0,00	0,00	3.600,00	24.857,15	21.257,15	21.257,15
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	617,78	0,00	617,78	617,78	617,78	0,00
+ Transferaufwendungen und Abschr. auf Sopo	35.911.749,52	49.966.300	3.784.645,62	359.896,87	0,00	54.110.842,49	39.832.330,32	-10.133.969,68	-14.278.512,17
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	207.679,89	257.700	-3.535,00	4.046,20	0,00	258.211,20	131.609,64	-126.090,36	-126.601,56
= anteilige ordentliche Aufwendungen	38.608.271,40	52.581.400	3.860.550,62	727.499,98	4.495,27	57.173.945,87	42.781.482,22	-9.799.917,78	-14.392.463,65
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-13.120.334,59	-8.924.000	-3.860.550,62	-4.500,00	-4.495,27	-12.793.545,89	-11.972.945,21	-3.048.945,21	820.600,68
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	13.727,97	5.500	0,00	0,00	0,00	5.500,00	11.662,68	6.162,68	6.162,68
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-13.727,97	-5.500	0,00	0,00	0,00	-5.500,00	-11.662,68	-6.162,68	-6.162,68
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.134.062,56	-8.929.500	-3.860.550,62	-4.500,00	-4.495,27	-12.799.045,89	-11.984.607,89	-3.055.107,89	814.438,00

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	72	Abfallwirtschaft							
Teilhaushalt	72.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	verantwortlich: Frau Straube						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	0	0,00	0,00	0,00	0,00	33.785,66	33.785,66	33.785,66
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	19.834.203,28	19.667.400	0,00	0,00	0,00	19.667.400,00	19.710.489,99	43.089,99	43.089,99
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	325.667,70	1.100.900	0,00	0,00	0,00	1.100.900,00	608.053,59	-492.846,41	-492.846,41
+ 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	68.204,47	68.000	0,00	0,00	0,00	68.000,00	104.419,23	36.419,23	36.419,23
= anteilige ordentliche Erträge	20.253.825,45	20.836.300	0,00	0,00	0,00	20.836.300,00	20.456.748,47	-379.551,53	-379.551,53
Personalaufwendungen	784.541,69	805.400	0,00	0,00	0,00	805.400,00	848.918,20	43.518,20	43.518,20
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.885.213,72	18.571.000	854.339,08	94.776,13	0,00	19.520.115,21	19.485.367,55	914.367,55	-34.747,66
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.066,76	63.100	0,00	0,00	0,00	63.100,00	23.806,66	-39.293,34	-39.293,34
+ 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	131.095,00	131.000	0,00	-1.375,00	0,00	129.625,00	129.625,00	-1.375,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	520.078,10	1.181.600	0,00	-101.201,13	0,00	1.080.398,87	547.304,82	-634.295,18	-533.094,05
= anteilige ordentliche Aufwendungen	20.338.995,27	20.752.100	854.339,08	-7.800,00	0,00	21.598.639,08	21.035.022,23	282.922,23	-563.616,85
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-85.169,82	84.200	-854.339,08	7.800,00	0,00	-762.339,08	-578.273,76	-662.473,76	184.065,32
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	265.653,17	179.500	128.521,84	0,00	0,00	308.021,84	308.021,84	128.521,84	0,00
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	270.647,55	263.700	0,00	7.800,00	0,00	271.500,00	268.784,14	5.084,14	-2.715,86
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-4.994,38	-84.200	128.521,84	-7.800,00	0,00	36.521,84	39.237,70	123.437,70	2.715,86
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-90.164,20	0	-725.817,24	0,00	0,00	-725.817,24	-539.036,06	-539.036,06	186.781,18

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	212.496,37	231.700	0,00	38.461,53	0,00	270.161,53	132.341,60	-99.358,40	-137.819,93
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	123.240,02	81.700	0,00	0,00	0,00	81.700,00	81.677,00	-23,00	-23,00
+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0,00	238,62	0,00	5.238,62	5.238,62	238,62	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.218,39	3.000	0,00	3.604,00	0,00	6.604,00	71.276,59	68.276,59	64.672,59
+ 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	231.714,76	239.700	0,00	42.304,15	0,00	282.004,15	208.856,81	-30.843,19	-73.147,34
Personalaufwendungen	1.667.374,78	1.766.000	0,00	0,00	0,00	1.766.000,00	1.800.235,12	34.235,12	34.235,12
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.919,48	54.200	0,00	8.600,00	0,00	62.800,00	32.690,73	-21.509,27	-30.109,27
+ 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	155.559,94	82.700	0,00	34.461,53	0,00	117.161,53	116.138,53	33.438,53	-1.023,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	631.183,32	935.800	10.000,00	-757,38	0,00	945.042,62	576.593,91	-359.206,09	-368.448,71
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.485.037,52	2.838.700	10.000,00	42.304,15	0,00	2.891.004,15	2.525.658,29	-313.041,71	-365.345,86
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.253.322,76	-2.599.000	-10.000,00	0,00	0,00	-2.609.000,00	-2.316.801,48	282.198,52	292.198,52
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	175.624,95	153.700	0,00	0,00	0,00	153.700,00	158.978,05	5.278,05	5.278,05
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	30.055,09	17.800	0,00	0,00	0,00	17.800,00	27.937,91	10.137,91	10.137,91
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	145.569,86	135.900	0,00	0,00	0,00	135.900,00	131.040,14	-4.859,86	-4.859,86
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.107.752,90	-2.463.100	-10.000,00	0,00	0,00	-2.473.100,00	-2.185.761,34	277.338,66	287.338,66

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung							
Teilhaushalt	80.02	Dezernat I	verantwortlich: Herr Gampe						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	50.400,00	0,00	50.400,00	50.400,00	50.400,00	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	51.039,00	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000,00	14.794,01	-35.205,99	-35.205,99
+ 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	3.050,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Erträge	54.089,04	50.000	0,00	50.400,00	0,00	100.400,00	65.194,01	15.194,01	-35.205,99
Personalaufwendungen	1.913.176,72	2.225.800	0,00	0,00	0,00	2.225.800,00	2.050.689,35	-175.110,65	-175.110,65
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.590,17	50.100	0,00	50.400,00	21.000,00	121.500,00	21.661,49	-28.438,51	-99.838,51
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	191,87	100	0,00	0,00	0,00	100,00	62,96	-37,04	-37,04
+ 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	18.837,93	40.400	-12.000,00	0,00	6.000,00	34.400,00	12.994,44	-27.405,56	-21.405,56
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.029.206,69	2.317.900	-12.000,00	50.400,00	27.000,00	2.383.300,00	2.086.818,24	-231.081,76	-296.481,76
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.975.117,65	-2.267.900	12.000,00	0,00	-27.000,00	-2.282.900,00	-2.021.624,23	246.275,77	261.275,77
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	461.737,49	309.300	0,00	0,00	0,00	309.300,00	495.456,73	186.156,73	186.156,73
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	2.320,38	10.500	0,00	0,00	0,00	10.500,00	4.166,14	-6.333,86	-6.333,86
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	459.417,11	298.800	0,00	0,00	0,00	298.800,00	491.290,59	192.490,59	192.490,59
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.515.700,54	-1.969.100	12.000,00	0,00	-27.000,00	-1.984.100,00	-1.530.333,64	438.766,36	453.766,36

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.03	Dezernat II	verantwortlich: Frau Weber

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	356.180,98	403.500	0,00	17.045,00	0,00	420.545,00	418.723,00	15.223,00	-1.822,00
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	955,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	829,16	829,16	829,16
+ 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	357.136,58	403.500	0,00	17.045,00	0,00	420.545,00	419.552,16	16.052,16	-992,84
Personalaufwendungen	828.183,83	974.700	0,00	0,00	0,00	974.700,00	993.932,91	19.232,91	19.232,91
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.788,51	50.500	0,00	0,00	0,00	50.500,00	48.473,01	-2.026,99	-2.026,99
+ 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	191.720,00	225.000	0,00	17.045,00	0,00	242.045,00	215.760,00	-9.240,00	-26.285,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.807,68	4.100	0,00	0,00	0,00	4.100,00	2.314,77	-1.785,23	-1.785,23
= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.060.500,02	1.254.300	0,00	17.045,00	0,00	1.271.345,00	1.260.480,69	6.180,69	-10.864,31
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-703.363,44	-850.800	0,00	0,00	0,00	-850.800,00	-840.928,53	9.871,47	9.871,47
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	172.473,23	144.300	0,00	0,00	0,00	144.300,00	218.938,06	74.638,06	74.638,06
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	9.783,89	10.200	0,00	0,00	0,00	10.200,00	11.226,09	1.026,09	1.026,09
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	162.689,34	134.100	0,00	0,00	0,00	134.100,00	207.711,97	73.611,97	73.611,97
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-540.674,10	-716.700	0,00	0,00	0,00	-716.700,00	-633.216,56	83.483,44	83.483,44

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	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	22.822,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	7.806,99	7.806,99	7.806,99
+ 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	22.822,93	40.000	0,00	0,00	0,00	40.000,00	7.806,99	-32.193,01	-32.193,01
Personalaufwendungen	641.375,89	680.700	0,00	0,00	0,00	680.700,00	737.920,94	57.220,94	57.220,94
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.531,07	23.500	0,00	-144,38	0,00	23.355,62	3.460,05	-20.039,95	-19.895,57
+ 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	65.000,00	65.000	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	51.688,47	57.500	0,00	144,38	0,00	57.644,38	52.174,63	-5.325,37	-5.469,75
= anteilige ordentliche Aufwendungen	801.595,43	826.700	0,00	0,00	0,00	826.700,00	858.555,62	31.855,62	31.855,62
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-778.772,50	-786.700	0,00	0,00	0,00	-786.700,00	-850.748,63	-64.048,63	-64.048,63
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	50.555,29	46.800	0,00	0,00	0,00	46.800,00	13.437,80	-33.362,20	-33.362,20
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	8.967,99	8.400	0,00	0,00	0,00	8.400,00	7.110,78	-1.289,22	-1.289,22
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	41.587,30	38.400	0,00	0,00	0,00	38.400,00	6.327,02	-32.072,98	-32.072,98
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-737.185,20	-748.300	0,00	0,00	0,00	-748.300,00	-844.421,61	-96.121,61	-96.121,61

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.05	Rechnungsprüfungsamt	verantwortlich: Frau Hoffmann

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	6.805,06	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.161,22	-6.838,78	-6.838,78
+ 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	6.805,06	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.161,22	-6.838,78	-6.838,78
Personalaufwendungen	557.507,62	537.900	0,00	0,00	0,00	537.900,00	589.305,58	51.405,58	51.405,58
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.843,00	3.400	0,00	0,00	0,00	3.400,00	1.480,90	-1.919,10	-1.919,10
+ 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	1.764,05	2.600	0,00	0,00	0,00	2.600,00	1.546,50	-1.053,50	-1.053,50
= anteilige ordentliche Aufwendungen	561.114,67	543.900	0,00	0,00	0,00	543.900,00	592.332,98	48.432,98	48.432,98
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-554.309,61	-533.900	0,00	0,00	0,00	-533.900,00	-589.171,76	-55.271,76	-55.271,76
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	164.313,86	115.300	0,00	0,00	0,00	115.300,00	172.729,27	57.429,27	57.429,27
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	549,97	600	0,00	0,00	0,00	600,00	352,61	-247,39	-247,39
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	163.763,89	114.700	0,00	0,00	0,00	114.700,00	172.376,66	57.676,66	57.676,66
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-390.545,72	-419.200	0,00	0,00	0,00	-419.200,00	-416.795,10	2.404,90	2.404,90

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.06	Rechts- und Kommunalamt	verantwortlich: Herr Ilg

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	7.699,71	4.100	0,00	8.476,63	0,00	12.576,63	12.798,14	8.698,14	221,51
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.739,38	36.000	0,00	932,57	0,00	36.932,57	33.052,22	-2.947,78	-3.880,35
+ 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	39.696,48	0	0,00	0,00	0,00	0,00	34.147,82	34.147,82	34.147,82
= anteilige ordentliche Erträge	49.135,57	40.100	0,00	9.409,20	0,00	49.509,20	79.998,18	39.898,18	30.488,98
Personalaufwendungen	1.422.712,43	1.474.500	0,00	0,00	0,00	1.474.500,00	1.601.231,51	126.731,51	126.731,51
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72,70	5.200	0,00	0,00	0,00	5.200,00	22,75	-5.177,25	-5.177,25
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.724,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	2.833,96	2.833,96	2.833,96
+ 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	112.941,40	214.900	0,00	9.409,20	0,00	224.309,20	213.946,25	-953,75	-10.362,95
= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.538.450,56	1.694.600	0,00	9.409,20	0,00	1.704.009,20	1.818.034,47	123.434,47	114.025,27
= anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.489.314,99	-1.654.500	0,00	0,00	0,00	-1.654.500,00	-1.738.036,29	-83.536,29	-83.536,29
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	51.372,79	36.400	0,00	0,00	0,00	36.400,00	74.414,16	38.014,16	38.014,16
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	1.120,04	2.400	0,00	0,00	0,00	2.400,00	1.437,29	-962,71	-962,71
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	50.252,75	34.000	0,00	0,00	0,00	34.000,00	72.976,87	38.976,87	38.976,87
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.439.062,24	-1.620.500	0,00	0,00	0,00	-1.620.500,00	-1.665.059,42	-44.559,42	-44.559,42

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung
Teilhaushalt	80.07	Corona

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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 2024 Rechnung

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

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	597.253,63	3.353.300	3.500,00	155.770,76	0,00	3.512.570,76	664.102,64	-2.689.197,36	-2.848.468,12
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	284,58	300	0,00	0,00	0,00	300,00	3.462,10	3.162,10	3.162,10
+ 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	597.253,63	3.353.300	3.500,00	155.770,76	0,00	3.512.570,76	664.102,64	-2.689.197,36	-2.848.468,12
 Personalaufwendungen	737.794,14	835.400	0,00	0,00	0,00	835.400,00	914.712,88	79.312,88	79.312,88
+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	511.216,54	3.462.700	-28.386,87	34.783,79	7.969,43	3.477.066,35	370.491,29	-3.092.208,71	-3.106.575,06
+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	13.177,48	13.300	0,00	0,00	0,00	13.300,00	13.105,33	-194,67	-194,67
+ 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	660.496,10	715.100	59.668,59	163.286,97	0,00	938.055,56	903.129,19	188.029,19	-34.926,37
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	113.550,93	269.200	4.041,00	-42.300,00	0,00	230.941,00	128.133,75	-141.066,25	-102.807,25
= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.036.235,19	5.295.700	35.322,72	155.770,76	7.969,43	5.494.762,91	2.329.572,44	-2.966.127,56	-3.165.190,47
 = anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.438.981,56	-1.942.400	-31.822,72	0,00	-7.969,43	-1.982.192,15	-1.665.469,80	276.930,20	316.722,35
 Erträge aus interner Leistungsverrechnung	14.449,51	1.000	0,00	0,00	0,00	1.000,00	35.605,01	34.605,01	34.605,01
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	114.752,25	77.800	0,00	52.700,00	0,00	130.500,00	117.936,94	40.136,94	-12.563,06
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	-100.302,74	-76.800	0,00	-52.700,00	0,00	-129.500,00	-82.331,93	-5.531,93	47.168,07
 = Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.539.284,30	-2.019.200	-31.822,72	-52.700,00	-7.969,43	-2.111.692,15	-1.747.801,73	271.398,27	363.890,42

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung	
Teilhaushalt	90.01	Allgemeine Finanzverwaltung	verantwortlich: Herr Gampe

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	2.828.846,77	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	581.355,60	1.316.000	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.536.228,88	220.228,88	162.658,88
+/- aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ sonstige ordentliche Erträge	3.686.682,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.492.484,92	1.492.484,92	1.492.484,92
= anteilige ordentliche Erträge	7.096.884,83	1.316.000	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	3.028.713,80	1.712.713,80	1.655.143,80
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	1.287.367,45	200.000	0,00	0,00	0,00	200.000,00	57.551,73	-142.448,27	-142.448,27
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.708.637,72	5.931.100	-57.268,41	0,00	0,00	5.873.831,59	3.715.720,15	-2.215.379,85	-2.158.111,44
+ 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	120.934,40	223.100	0,00	57.570,00	0,00	280.670,00	280.619,49	57.519,49	-50,51
= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.116.939,57	6.354.200	-57.268,41	57.570,00	0,00	6.354.501,59	4.053.891,37	-2.300.308,63	-2.300.610,22
= anteiliges ordentliches Ergebnis	2.979.945,26	-5.038.200	57.268,41	0,00	0,00	-4.980.931,59	-1.025.177,57	4.013.022,43	3.955.754,02
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	281.691,76	690.300	0,00	0,00	0,00	690.300,00	385.784,69	-304.515,31	-304.515,31
+ Aufwendungen interne Leistungsverrechnung	265.653,17	179.500	128.521,84	0,00	0,00	308.021,84	308.021,84	128.521,84	0,00
+ kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= kalkulatorisches Ergebnis	16.038,59	510.800	-128.521,84	0,00	0,00	382.278,16	77.762,85	-433.037,15	-304.515,31
= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.995.983,85	-4.527.400	-71.253,43	0,00	0,00	-4.598.653,43	-947.414,72	3.579.985,28	3.651.238,71

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung							
Teilhaushalt	90.02	Allgemeine Finanzquellen	verantwortlich: Herr Gampe						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	240.564.281,69	240.257.400	0,00	247.322,29	0,00	240.504.722,29	236.512.395,58	-3.745.004,42	-3.992.326,71
darunter: Umlagen	136.217.222,60	114.971.700	0,00	0,00	0,00	114.971.700,00	114.971.692,73	-7,27	-7,27
aufgelöste Sonderposten	2.166.644,16	2.219.000	0,00	0,00	0,00	2.219.000,00	2.155.790,38	-63.209,62	-63.209,62
+ 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	240.564.281,69	240.257.400	0,00	247.322,29	0,00	240.504.722,29	236.512.395,58	-3.745.004,42	-3.992.326,71
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	180.000	0,00	0,00	0,00	180.000,00	167.247,06	-12.752,94	-12.752,94
+ 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	618.208,68	158.100	0,00	247.322,29	0,00	405.422,29	405.334,89	247.234,89	-87,40
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= anteilige ordentliche Aufwendungen	618.208,68	338.100	0,00	247.322,29	0,00	585.422,29	572.581,95	234.481,95	-12.840,34
= anteiliges ordentliches Ergebnis	239.946.073,01	239.919.300	0,00	0,00	0,00	239.919.300,00	235.939.813,63	-3.979.486,37	-3.979.486,37
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	239.946.073,01	239.919.300	0,00	0,00	0,00	239.919.300,00	235.939.813,63	-3.979.486,37	-3.979.486,37

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	91	Globale Minderaufwendung							
Teilhaushalt	91.01	Globale Minderaufwendung	verantwortlich: Herr Gampe						
Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	-5.927.500	0,00	0,00	0,00	-5.927.500,00	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00
+ 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	-5.927.500	0,00	0,00	0,00	-5.927.500,00	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00
= anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	5.927.500	0,00	0,00	0,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00	-5.927.500,00
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	5.927.500	0,00	0,00	0,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00	-5.927.500,00

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 -40.448,5 TEUR erreichte ein Ergebnis von -32.254,3 TEUR.

Mindereinzahlungen von 4.774,6 TEUR konnten durch Minderauszahlungen von 12.968,8 TEUR kompensiert werden.

Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichten einen Zahlungsmittelsaldo von -4.736,1 TEUR, was eine Verbesserung gegenüber dem Plan einschließlich Nachtrag darstellt.

Aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich im Jahr 2024 ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 846,8 TEUR.

Der Finanzmittelbestand ändert sich abschließend von geplanten -47.688,7 TEUR auf -37.837,2 TEUR. Laut Kreistagsbeschluss wurden in dem Haushaltsjahr 2024 5.000,0 TEUR für den Zuschuss an Krankenhäuser geplant. Von den aus dem Vorjahr übertragenen 1.950,0 TEUR wurden 1.750,0 TEUR ausgezahlt. 5.200,0 TEUR wurden in das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Haushaltsunwirksame Vorgänge schließen somit mit -1.272,3 TEUR ab.

Durch den Saldo bei den Kassenkrediten kommt es abschließend zu einem Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von -1.742,7 TEUR.

Der Anfangsbestand an liquiden Mitteln ändert sich von 3.126,6 TEUR auf 1.383,9 TEUR zum Jahresende.

	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	RE 2024	Abweichungen Ansatz	Abweichungen fortgeschr. Ansatz
	- in TEUR -				
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.448,5	-49.568,0	-32.254,3	8.194,2	17.313,6
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-6.812,9	-86.456,6	-4.736,1	2.076,8	81.720,5
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-427,3	5.032,4	-846,8	-419,5	-5.879,2
Änderung des Finanzmittelbestandes	-47.688,7	-130.992,2	-37.837,2	9.851,5	93.155,0
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-5.000,0	-6.950,0	-1.272,3	3.727,7	5.677,7
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln	-52.688,7	-137.942,2	-39.109,5	13.579,2	98.832,7
Einzahlungen/Auszahlungen Kassenkredite	0,0	0,0	37.366,8	37.366,8	37.366,8
Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-52.688,7	-137.942,2	-1.742,7	50.946,0	136.199,5

Finanzrechnung

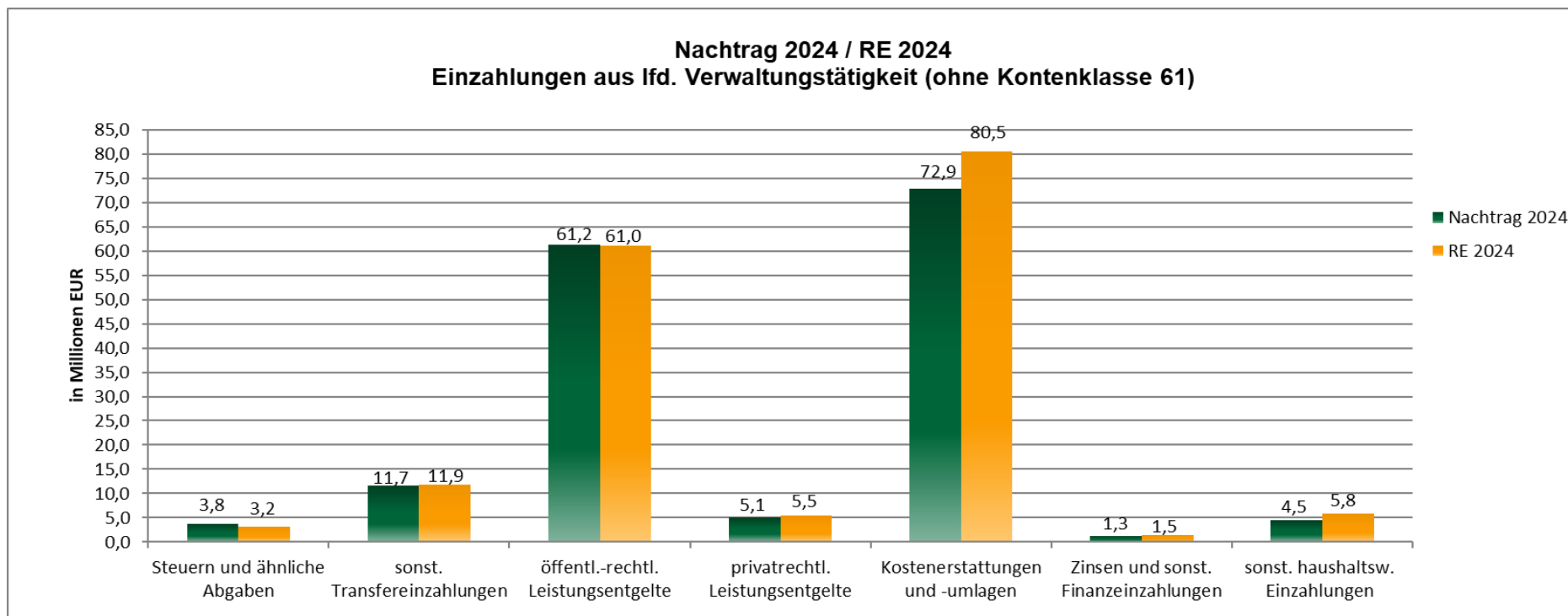
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs- mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700,00	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
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	426.526.143,43	447.058.800,00	0,00	2.353.212,49	2.114.602,65	451.526.615,14	433.338.517,76	-13.720.282,24	-18.188.097,38
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	64.442.914,99	79.384.600,00	0,00	0,00	0,00	79.384.600,00	79.384.644,00	44,00	44,00
sonstige allgemeine Zuweisungen	36.526.340,51	39.682.100,00	0,00	247.322,29	0,00	39.929.422,29	40.952.791,26	1.270.691,26	1.023.368,97
allgemeine Umlagen	135.799.375,30	114.971.700,00	0,00	0,00	0,00	114.971.700,00	115.256.542,73	284.842,73	284.842,73
3 + sonstige Transfereinzahlungen	12.254.320,40	11.651.000,00	0,00	270.542,83	0,00	11.921.542,83	11.929.806,64	278.806,64	8.263,81
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	61.545.388,29	61.218.500,00	16.800,00	9.875,25	0,00	61.245.175,25	60.954.851,63	-263.648,37	-290.323,62
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.665.703,63	5.051.700,00	500,00	9.904,83	0,00	5.062.104,83	5.462.401,81	410.701,81	400.296,98
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.050.300,26	72.967.500,00	6.114,39	2.593.019,66	0,00	75.566.634,05	80.486.480,92	7.518.980,92	4.919.846,87
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	580.609,08	1.316.000,00	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.534.947,62	218.947,62	161.377,62
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.364.981,90	4.451.400,00	46.000,00	264.117,48	0,00	4.761.517,48	5.819.150,45	1.367.750,45	1.057.632,97
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	579.134.842,37	607.528.600,00	69.414,39	5.558.242,54	2.114.602,65	615.270.859,58	602.753.990,96	-4.774.609,04	-12.516.868,62
10 Personalauszahlungen	110.613.977,34	110.360.100,00	-6.642,67	-31.846,38	31.497,47	110.353.108,42	116.569.381,17	6.209.281,17	6.216.272,75
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	63.287.767,14	67.550.500,00	1.206.806,01	3.796.108,21	3.762.884,35	76.316.298,57	59.697.075,01	-7.853.424,99	-16.619.223,56
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.419.084,83	5.932.200,00	-4.118,41	710,46	0,00	5.928.792,05	3.522.081,63	-2.410.118,37	-2.406.710,42
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.543.594,15	406.852.400,00	5.987.706,79	756.450,63	69.047,00	413.665.604,42	400.644.836,58	-6.207.563,42	-13.020.767,84
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.520.382,47	57.281.900,00	184.446,39	1.036.819,62	71.847,38	58.575.013,39	54.574.936,73	-2.706.963,27	-4.000.076,66
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	592.384.805,93	647.977.100,00	7.368.198,11	5.558.242,54	3.935.276,20	664.838.816,85	635.008.311,12	-12.968.788,88	-29.830.505,73
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-13.249.963,56	-40.448.500,00	-7.298.783,72	0,00	-1.820.673,55	-49.567.957,27	-32.254.320,16	8.194.179,84	17.313.637,11
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.124.141,90	147.052.836,00	0,00	4.708.697,43	196.331.486,62	348.093.020,05	48.325.034,60	-98.727.801,40	-299.767.985,45
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.	2.897,39	84.600,00	0,00	2.655.000,00	0,00	2.739.600,00	2.659.370,24	2.574.770,24	-80.229,76
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	12.668,51	63.500,00	0,00	0,00	0,00	63.500,00	226.272,69	162.772,69	162.772,69
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	127.918,27	0,00	0,00	56.006,74	0,00	56.006,74	163.866,90	163.866,90	107.860,16
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	51.267.726,07	147.200.936,00	0,00	7.419.704,17	196.331.486,62	350.952.126,79	51.374.744,43	-95.826.191,57	-299.577.382,36
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.677,56	255.600,00	95.559,60	150.000,00	113.456,60	614.616,20	84.927,16	-170.672,84	-529.689,04
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, etc.	120.246,33	93.994,00	3.309,50	17.000,00	1.452.459,18	1.566.762,68	758.114,89	664.120,89	-808.647,79
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.976.308,71	22.322.442,00	196.120,10	3.341.963,33	59.089.536,93	84.950.062,36	30.606.225,90	8.283.783,90	-54.343.836,46
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	5.620.800,98	5.700.900,00	827.158,69	1.417.743,58	6.933.693,10	14.879.495,37	5.986.046,85	285.146,85	-8.893.448,52
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	20.086.449,56	125.640.900,00	86.250,00	2.492.997,26	207.177.686,26	335.397.833,52	18.675.532,35	-106.965.367,65	-316.722.301,17
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)	53.830.483,14	154.013.836,00	1.208.397,89	7.419.704,17	274.766.832,07	437.408.770,13	56.110.847,15	-97.902.988,85	-381.297.922,98
nachrichtlich Ausz. für Tilgungsanteil der Zahlungsverpl. 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)	-2.562.757,07	-6.812.900,00	-1.208.397,89	0,00	-78.435.345,45	-86.456.643,34	-4.736.102,72	2.076.797,28	81.720.540,62

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs- mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-15.812.720,63	-47.261.400,00	-8.507.181,61	0,00	-80.256.019,00	-136.024.600,61	-36.990.422,88	10.270.977,12	99.034.177,73
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	4.380.800,00	8.803.400,00	0,00	0,00	5.459.700,00	14.263.100,00	5.259.700,00	-3.543.700,00	-9.003.400,00
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	5.732.634,57	9.230.700,00	0,00	0,00	0,00	9.230.700,00	6.106.479,18	-3.124.220,82	-3.124.220,82
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	1.990.500,00	0,00	0,00	0,00	1.990.500,00	0,00	-1.990.500,00	-1.990.500,00
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)]	-1.351.834,57	-427.300,00	0,00	0,00	5.459.700,00	5.032.400,00	-846.779,18	-419.479,18	-5.879.179,18
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-17.164.555,20	-47.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-74.796.319,00	-130.992.200,61	-37.837.202,06	9.851.497,94	93.154.998,55
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	3.050.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	1.950.000,00	6.950.000,00	1.750.000,00	-3.250.000,00	-5.200.000,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	176.225.766,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.140.984,89	171.140.984,89	171.140.984,89
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	174.715.028,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.663.236,10	170.663.236,10	170.663.236,10
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	-1.539.262,27	-5.000.000,00	0,00	0,00	-1.950.000,00	-6.950.000,00	-1.272.251,21	3.727.748,79	5.677.748,79
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-18.703.817,47	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-39.109.453,27	13.579.246,73	98.832.747,34
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)]	-20.214.555,20	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-39.587.202,06	13.101.497,94	98.354.998,55
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	78.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.866.792,61	106.866.792,61	106.866.792,61
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	57.418.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.500.000,00	69.500.000,00	69.500.000,00
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	2.377.956,01	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-1.742.660,66	50.946.039,34	136.199.539,95
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	748.611,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.126.567,97	3.126.567,97	3.126.567,97
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
55= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	3.126.567,97	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	1.383.907,31	54.072.607,31	139.326.107,92
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.366.792,61	-87.366.792,61	-87.366.792,61
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	5.732.634,57	7.240.200,00	0,00	0,00	0,00	9.230.700,00	6.106.479,18	-1.133.720,82	-3.124.220,82
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 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	579.134.842,37	607.528.600,00	615.270.859,58	602.753.990,96	-4.774.609,04

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 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
60 Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87
605 Ausgleichszahlungen	4.147.395,38	3.813.700,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87

Steuern und ähnliche Abgaben weisen einen Erfüllungsstand von 84,6 % aus. Die Auszahlungen des Landes an den Landkreis im Budget 48.01 Jobcenter Görlitz sind um 585,9 TEUR niedriger angefallen.

Kontengruppe 61 – Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426.526.143,43	447.058.800,00	451.526.615,14	433.338.517,76	-13.720.282,24

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 mit dem Nachtragshaushaltsplan veranschlagte Höhe der Schlüsselzuweisungen von 79.384,6 TEUR wurde zu 100 % erreicht. Die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (Konto 619*) weisen im Ergebnis um 6.997,5 TEUR und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke um 4.278,3 TEUR weniger als geplant aus. Demgegenüber steht bei den sonstigen allgemeinen Zuweisungen (Konto 613*) eine Mehreinzahlung von 1.270,7 TEUR.

Kontengruppe 62 – sonstige Transfereinzahlungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
62 sonstige Transfereinzahlungen	12.254.320,40	11.651.000,00	11.921.542,83	11.929.806,64	278.806,64

Sonstige Transfereinzahlungen weisen einen Erfüllungsstand von 102,4 % aus. Der Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen weist eine Überschreitung des geplanten Ansatzes einschließlich Nachtrag von 204,7 TEUR und in Einrichtungen liegt das Ergebnis mit 79,7 TEUR über dem Nachtragshaushaltsplan.

Kontengruppe 63 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
63 öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	61.545.388,29	61.218.500,00	61.245.175,25	60.954.851,63	-263.648,37

In der Kontengruppe 63 wurde der Nachtragshaushaltsplan nicht erreicht. Die negative Planabweichung begründet sich durch Mindereinzahlungen bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (Konto 632*) von 351,7 TEUR und bei den Schülerbeförderungsentgelten (Konto 634*) von 63,7 TEUR. Dagegen wurden bei den Verwaltungsgebühren (Konto 631*) Mehreinzahlungen in Höhe von 151,7 TEUR ausgewiesen.

Kontengruppe 64 – privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
641-646 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.665.703,63	5.051.700,00	5.062.104,83	5.462.401,81	410.701,81

Der geplante Ansatz wurde mit 410,7 TEUR übererfüllt. Das positive Ergebnis wurde insbesondere durch Mehreinzahlungen bei sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten bewirkt.

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
648 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	63.050.300,26	72.967.500,00	75.566.634,05	80.486.480,92	7.518.980,92

Die Kostenerstattungen und -umlagen haben einen Anteil an den Gesamteinzahlungen von 12,0 % am Plan. Hinsichtlich der Planerfüllung liegt eine Überschreitung des Planwertes von 10,3 % vor. Innerhalb der einzelnen Budgets sowie Kontenklassen wird jedoch ein unterschiedlicher Erfüllungsstand dargestellt.

Kontengruppe 66 – Zinsen und ähnliche Einzahlungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	580.609,08	1.316.000,00	1.373.570,00	1.534.947,62	218.947,62

Der geplante Ansatz von 1.316,0 EUR wurde im Ergebnis um 218,9 TEUR überschritten.

Kontengruppe 65 – Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

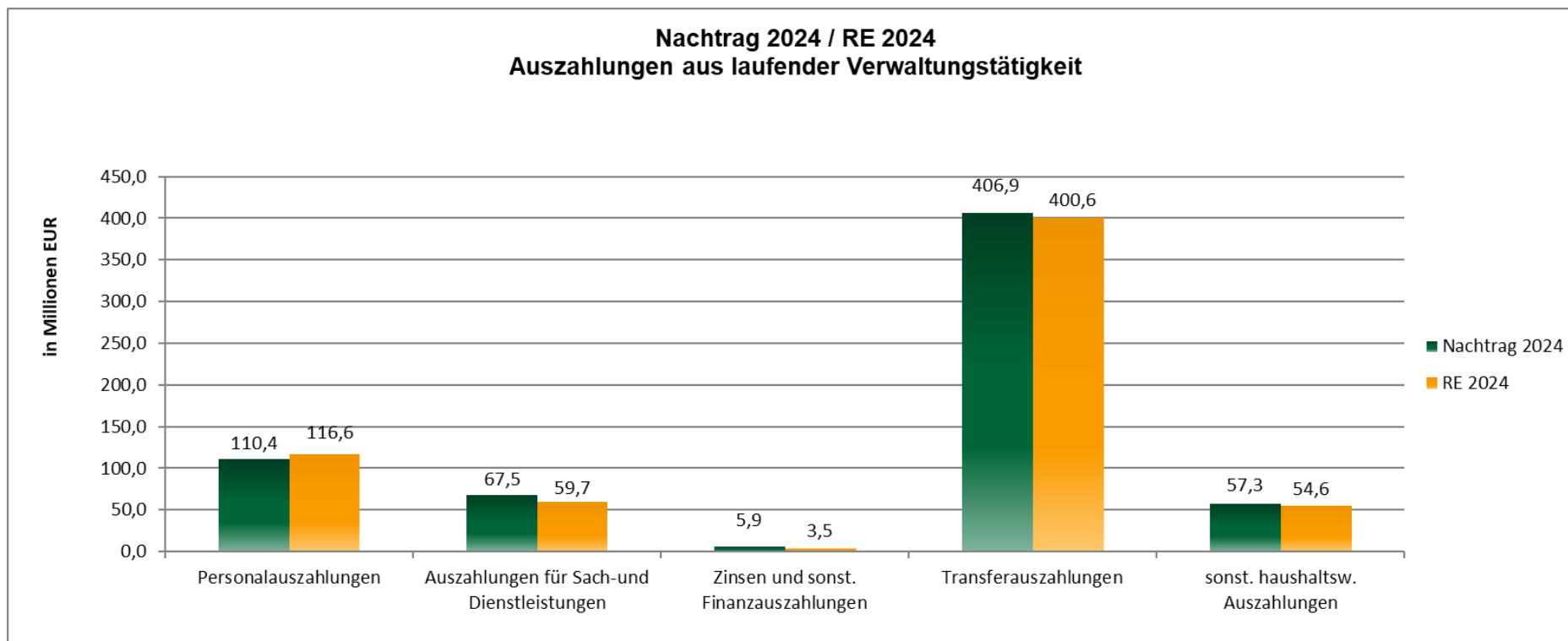
	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
65 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.364.981,90	4.451.400,00	4.761.517,48	5.819.150,45	1.367.750,45

Bei den sonstigen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt eine Erfüllung von 130,7 % 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 41,8 TEUR aus.

3.1.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	592.384.805,93	647.977.100,00	664.838.816,85	635.008.311,12	-12.968.788,88

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist eine Unterschreitung im Vergleich des Haushaltsansatzes zum Rechnungsergebnis festzustellen. Es wurden 12.968,8 TEUR weniger ausgezahlt als im Nachtragshaushalt geplant. Diese Absenkung entspricht einem Erfüllungsstand von 98 % des Planansatzes.



Kontengruppe 70 – Personalauszahlungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
70 Personalauszahlungen	110.613.977,34	110.360.100,00	110.353.108,42	116.569.381,17	6.209.281,17

Insgesamt weisen die Personalauszahlungen ein negatives Ergebnis aus, wobei der Hauptanteil auf die Dienstaussahlungen mit 6.487,7 TEUR Mehrbedarf entfällt. Grund dafür ist die in der Tarifrunde TVöD 2023 verhandelte Entgelterhöhung ab dem 01.03.2024 (+200€, anschließend 5,5%, mindestens 340€). Die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte und die Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherung weisen ebenfalls einen Mehrbedarf von insgesamt 221,9 TEUR aus.

Bei den Beiträgen zu Versorgungskassen wurde das Ergebnis um insgesamt 500,3 TEUR unterschritten.

Kontengruppe 72 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.287.767,14	67.550.500,00	76.316.298,57	59.697.075,01	-7.853.424,99

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurden im Jahr 2024 mit 67.550,5 TEUR veranschlagt. In der Haushaltsdurchführung liegt ein Ergebnis von 59.697,1 TEUR vor.

Innerhalb der einzelnen Auszahlungskonten kommt es zu einem unterschiedlichen Erfüllungsstand. So werden die größten Unterschreitungen bei der Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (-1.670,2 TEUR), bei sonstigen Dienstleistungen (-3.346,3 TEUR), bei der Unterhaltung und Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögen (-1.003,3 TEUR) und bei den besonderen Auszahlungen für Beschäftigte ausgewiesen.

Ein Mehrbedarf zeigt sich ausschließlich bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens.

Kontengruppe 75 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
75 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.419.084,83	5.932.200,00	5.928.792,05	3.522.081,63	-2.410.118,37

Die Zinsauszahlungen an Kreditinstitute und die sonstigen Finanzauszahlungen sind nicht in dem geplanten Umfang angefallen und weisen einen Erfüllungsstand von 59,4 % aus.

Kontengruppe 73 – Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
73 Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	365.543.594,15	406.852.400,00	413.665.604,42	400.644.836,58	-6.207.563,42

Transferauszahlungen weisen insgesamt einen positiven Abschluss aus. Die Sozialtransferauszahlungen sind um 6.207,6 TEUR weniger, als im Nachtragshaushaltsplan veranschlagt, angefallen. Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke wurde eine Mehrauszahlung in Höhe von 1.956,6 TEUR gegenüber dem Nachtrag ausgewiesen. Die allgemeinen Umlagen erfüllten den Nachtragshaushaltsplan zu 98,5 %.

Kontengruppe 74 – Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ansatz zu Ergebnis
	- EUR -				
74 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.520.382,47	57.281.900,00	58.575.013,39	54.574.936,73	-2.706.963,27

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

3.1.3 Zusammenstellung Investitionstätigkeit

Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
	in EUR										
Baumaßnahmen	-709.335,86	4.402.006,00	22.251.911,38	-1.499.755,47	246.120,10	2.275.399,39	27.675.681,40	10.328.148,98	3.478.233,75	12.825.540,94	-24.197.447,65
Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen	3.698.501,11	4.971.500,00	6.930.073,08	-310.927,88	922.718,29	35.109,97	12.548.473,46	4.936.570,25	5.112.100,29	2.639.320,71	-7.436.373,17
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.246,33	93.994,00	1.223.550,07	-133.691,50	3.309,50	379.600,61	1.566.762,68	100.695,76	758.772,33	697.294,59	-807.990,35
Zuweisungen und Zuschüsse	3.393.283,58	493.500,00	35.368.766,30	14.605.419,47	36.250,00	-35.109,97	50.468.825,80	3.995.760,27	728.691,72	32.725.398,36	-49.740.134,08
Gesamtbedarf	6.502.695,16	9.961.000,00	65.774.300,83	12.661.044,62	1.208.397,89	2.655.000,00	92.259.743,34	19.361.175,26	10.077.798,09	48.887.554,60	-82.181.945,25
Vermögensveräußerung	15.665,90	148.100,00	0,00	0,00	0,00	2.655.000,00	2.803.100,00	0,00	2.886.500,37	0,00	83.400,37
invest. Schlüsselzuweisung	3.924.272,19	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	2.455.195,00	0,00	-544.805,00
Einzahlungen aus Krediten	4.380.800,00	6.812.900,00	5.459.700,00	0,00	0,00	0,00	12.272.600,00	6.812.900,00	5.259.700,00	200.000,00	-7.012.900,00
Finanzquellen	8.320.738,09	9.961.000,00	5.459.700,00	0,00	0,00	2.655.000,00	18.075.700,00	6.812.900,00	10.601.395,37	200.000,00	-7.474.304,63
Saldo	1.818.042,93	0,00	-60.314.600,83	-12.661.044,62	-1.208.397,89	0,00	-74.184.043,34	-12.548.275,26	523.597,28	-48.687.554,60	74.707.640,62

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 2024 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service	
Teilhaushalt	01.01	Hauptamt	verantwortlich: Herr Winter

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	76,86	1.600.000	0,00	477.000,00	0,00	2.077.000,00	477.000,00	-1.123.000,00	-1.600.000,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.456.431,34	2.767.500	0,00	0,00	0,00	2.767.500,00	2.685.929,12	-81.570,88	-81.570,88
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.438.954,07	2.259.000	0,00	0,00	0,00	2.259.000,00	2.378.707,23	119.707,23	119.707,23
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	370.091,65	53.700	6.114,39	0,00	0,00	59.814,39	120.581,05	66.881,05	60.766,66
+ 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.	1.492,00	300	0,00	0,00	0,00	300,00	2.183,00	1.883,00	1.883,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	5.267.045,92	6.680.500	6.114,39	477.000,00	0,00	7.163.614,39	5.664.400,40	-1.016.099,60	-1.499.213,99
Personalauszahlungen	6.942.748,09	7.317.400	0,00	0,00	0,00	7.317.400,00	7.735.211,77	417.811,77	417.811,77
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.813.786,34	8.019.900	11.505,10	357.733,17	1.261.498,08	9.650.636,35	7.066.390,21	-953.509,79	-2.584.246,14
+ 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.	2.841.217,06	3.153.300	47.814,39	119.266,83	18.448,39	3.338.829,61	2.607.464,08	-545.835,92	-731.365,53
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	15.597.751,49	18.490.600	59.319,49	477.000,00	1.279.946,47	20.306.865,96	17.409.066,06	-1.081.533,94	-2.897.799,90
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.330.705,57	-11.810.100	-53.205,10	0,00	-1.279.946,47	-13.143.251,57	-11.744.665,66	65.434,34	1.398.585,91
 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	 11.701.671,09	 7.894.300	 0,00	 150.000,00	 31.456.085,28	 39.500.385,28	 16.778.652,06	 8.884.352,06	 -22.721.733,22
+ 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	84.600	0,00	0,00	0,00	84.600,00	4.360,00	-80.240,00	-80.240,00
+ Veräuß. von übrigem Sachanlagevermögen	10.666,00	2.000	0,00	0,00	0,00	2.000,00	22.556,00	20.556,00	20.556,00
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	35.050,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	3.820,22	3.820,22	3.820,22
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.747.387,39	7.980.900	0,00	150.000,00	31.456.085,28	39.586.985,28	16.809.388,28	8.828.488,28	-22.777.597,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	22.502,68	230.000	50.000,00	150.000,00	44.340,49	474.340,49	48.545,29	-181.454,71	-425.795,20
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	5.512,16	0	0,00	0,00	7.267,77	7.267,77	3.642,39	3.642,39	-3.625,38
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.970.311,93	8.227.200	37.538,25	0,00	27.473.505,21	35.738.243,46	16.011.221,91	7.784.021,91	-19.727.021,55
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	807.166,51	1.077.000	70.247,44	0,00	284.026,83	1.431.274,27	338.394,21	-738.605,79	-1.092.880,06
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	660.106,73	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	16.465.600,01	9.534.200	157.785,69	150.000,00	27.809.140,30	37.651.125,99	16.401.803,80	6.867.603,80	-21.249.322,19
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-4.718.212,62	-1.553.300	-157.785,69	0,00	3.646.944,98	1.935.859,29	407.584,48	1.960.884,48	-1.528.274,81
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-15.048.918,19	-13.363.400	-210.990,79	0,00	2.366.998,51	-11.207.392,28	-11.337.081,18	2.026.318,82	-129.688,90

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service	
Teilhaushalt	01.02	Personalamt	verantwortlich: Herr Dosdall

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	13.757,69	8.200	0,00	0,00	0,00	8.200,00	10.825,25	2.625,25	2.625,25
+ 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	35.491,00	42.600	0,00	0,00	0,00	42.600,00	3.296,00	-39.304,00	-39.304,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.740,42	88.700	0,00	0,00	0,00	88.700,00	73.173,32	-15.526,68	-15.526,68
+ 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.	452,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	640,33	640,33	640,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	176.441,57	139.500	0,00	0,00	0,00	139.500,00	87.934,90	-51.565,10	-51.565,10
Personalauszahlungen	3.928.075,25	4.397.200	18.700,00	-12.500,00	31.497,47	4.434.897,47	3.988.775,08	-408.424,92	-446.122,39
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	360.840,39	447.600	0,00	-12.600,00	20.715,85	455.715,85	269.816,92	-177.783,08	-185.898,93
+ 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.	216.606,34	217.800	0,00	25.100,00	0,00	242.900,00	222.930,47	5.130,47	-19.969,53
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.505.521,98	5.062.600	18.700,00	0,00	52.213,32	5.133.513,32	4.481.522,47	-581.077,53	-651.990,85
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.329.080,41	-4.923.100	-18.700,00	0,00	-52.213,32	-4.994.013,32	-4.393.587,57	529.512,43	600.425,75
 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	-4.329.080,41	-4.923.100	-18.700,00	0,00	-52.213,32	-4.994.013,32	-4.393.587,57	529.512,43	600.425,75

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	01	Zentraler Service							
Teilhaushalt	01.03	Finanzverwaltung	verantwortlich: Frau Zerban						

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	594,40	1.200	0,00	0,00	0,00	1.200,00	524,92	-675,08	-675,08
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.788,93	16.400	0,00	0,00	0,00	16.400,00	69.874,69	53.474,69	53.474,69
+ 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.	435.109,06	402.800	0,00	0,00	0,00	402.800,00	411.210,33	8.410,33	8.410,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	463.492,39	420.400	0,00	0,00	0,00	420.400,00	481.609,94	61.209,94	61.209,94
Personalauszahlungen	2.615.185,94	2.880.600	0,00	0,00	0,00	2.880.600,00	2.619.899,27	-260.700,73	-260.700,73
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.383,20	96.500	1.068,41	111,20	0,00	97.679,61	92.264,87	-4.235,13	-5.414,74
+ 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.	274.306,72	71.500	10.000,00	-111,20	0,00	81.388,80	268.340,36	196.840,36	186.951,56
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.967.875,86	3.048.600	11.068,41	0,00	0,00	3.059.668,41	2.980.504,50	-68.095,50	-79.163,91
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.504.383,47	-2.628.200	-11.068,41	0,00	0,00	-2.639.268,41	-2.498.894,56	129.305,44	140.373,85
 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	-2.504.383,47	-2.628.200	-11.068,41	0,00	0,00	-2.639.268,41	-2.498.894,56	129.305,44	140.373,85

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Teilhaushalt 10.01 Ordnungsamt

verantwortlich: Herr Orgus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	1.428.989,24	1.365.000	0,00	0,00	0,00	1.365.000,00	1.421.938,49	56.938,49	56.938,49
+ sonstige Transfereinzahlungen	13.181,96	5.000	0,00	0,00	0,00	5.000,00	12.496,82	7.496,82	7.496,82
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	846.603,35	548.200	0,00	0,00	0,00	548.200,00	904.941,07	356.741,07	356.741,07
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.924.103,92	801.000	0,00	3.660,00	0,00	804.660,00	1.389.633,16	588.633,16	584.973,16
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.292.459,62	20.806.600	0,00	0,00	0,00	20.806.600,00	25.782.860,46	4.976.260,46	4.976.260,46
+ 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.	4.579.213,04	3.618.000	46.000,00	0,00	0,00	3.664.000,00	4.782.482,33	1.164.482,33	1.118.482,33
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	24.084.551,13	27.143.800	46.000,00	3.660,00	0,00	27.193.460,00	34.294.352,33	7.150.552,33	7.100.892,33
Personalauszahlungen	6.210.316,02	6.520.700	0,00	92.080,00	0,00	6.612.780,00	6.903.074,36	382.374,36	290.294,36
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401.910,85	1.066.800	-49.830,06	1.722.600,00	4.500,00	2.744.069,94	1.780.396,34	713.596,34	-963.673,60
+ 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.	9.676.627,55	11.230.200	-38.000,00	-422.900,00	0,00	10.769.300,00	10.451.584,01	-778.615,99	-317.715,99
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	8.846.581,96	12.161.300	0,00	-1.296.040,00	0,00	10.865.260,00	10.772.183,16	-1.389.116,84	-93.076,84
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	26.135.436,38	30.979.000	-87.830,06	95.740,00	4.500,00	30.991.409,94	29.907.237,87	-1.071.762,13	-1.084.172,07
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.050.885,25	-3.835.200	133.830,06	-92.080,00	-4.500,00	-3.797.949,94	4.387.114,46	8.222.314,46	8.185.064,40
 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.880.936,34	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	2.880.936,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	0	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
+ 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	2.880.936,34	2.880.936,34	0,00	0,00	-2.880.936,34
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	67.830,06	0,00	0,00	67.830,06	49.830,06	49.830,06	-18.000,00
+ 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	0	87.830,06	0,00	2.880.936,34	2.968.766,40	49.830,06	49.830,06	-2.918.936,34
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	2.880.936,34	0	-87.830,06	0,00	-2.880.936,34	-2.968.766,40	-49.830,06	-49.830,06	2.918.936,34
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	830.051,09	-3.835.200	46.000,00	-92.080,00	-2.885.436,34	-6.766.716,34	4.337.284,40	8.172.484,40	11.104.000,74

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Teilhaushalt 10.02 LÜVA

verantwortlich: Herr Dr. Mann

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	2.381,08	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	175.987,49	212.000	0,00	0,00	0,00	212.000,00	208.334,57	-3.665,43	-3.665,43
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.936,64	90.000	0,00	55.400,00	0,00	145.400,00	225.831,50	135.831,50	80.431,50
+ 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.	8.281,02	16.500	0,00	0,00	0,00	16.500,00	14.628,66	-1.871,34	-1.871,34
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	376.586,23	318.500	0,00	55.400,00	0,00	373.900,00	448.794,73	130.294,73	74.894,73
Personalauszahlungen	3.330.787,18	3.597.000	0,00	0,00	0,00	3.597.000,00	3.408.503,87	-188.496,13	-188.496,13
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	424.021,65	204.000	186.900,00	52.886,00	0,00	443.786,00	459.582,86	255.582,86	15.796,86
+ 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.	110.227,00	120.000	0,00	900,00	0,00	120.900,00	120.891,00	891,00	-9,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	77.615,45	92.600	7.256,00	1.614,00	0,00	101.470,00	75.714,57	-16.885,43	-25.755,43
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.942.651,28	4.013.600	194.156,00	55.400,00	0,00	4.263.156,00	4.064.692,30	51.092,30	-198.463,70
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.566.065,05	-3.695.100	-194.156,00	0,00	0,00	-3.889.256,00	-3.615.897,57	79.202,43	273.358,43
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.319,49	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	19.319,49	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	82.575,13	1.500	23.086,00	0,00	0,00	24.586,00	23.086,00	21.586,00	-1.500,00
+ 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	82.575,13	1.500	23.086,00	0,00	0,00	24.586,00	23.086,00	21.586,00	-1.500,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-63.255,64	-1.500	-23.086,00	0,00	0,00	-24.586,00	-23.086,00	-21.586,00	1.500,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.629.320,69	-3.696.600	-217.242,00	0,00	0,00	-3.913.842,00	-3.638.983,57	57.616,43	274.858,43

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Teilhaushalt 10.04 Umweltamt

verantwortlich: Herr Müller

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	555.639,28	335.200	0,00	114.212,99	0,00	449.412,99	466.259,80	131.059,80	16.846,81
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.626,31	265.500	1.800,00	0,00	0,00	267.300,00	356.678,07	91.178,07	89.378,07
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.731,13	365.200	0,00	0,00	0,00	365.200,00	111.832,19	-253.367,81	-253.367,81
+ 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.	2.693,13	77.000	0,00	264.024,80	0,00	341.024,80	236.717,30	159.717,30	-104.307,50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	1.192.689,85	1.042.900	1.800,00	378.237,79	0,00	1.422.937,79	1.171.487,36	128.587,36	-251.450,43
Personalauszahlungen	5.795.678,77	5.950.500	0,00	0,00	0,00	5.950.500,00	6.162.043,74	211.543,74	211.543,74
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	681.669,70	849.300	31.279,93	85.867,69	12.867,96	979.315,58	616.452,55	-232.847,45	-362.863,03
+ 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.	85.000,00	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.	138.491,24	209.300	150.000,00	276.370,10	0,00	635.670,10	482.894,59	273.594,59	-152.775,51
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	6.700.839,71	7.078.100	181.279,93	378.237,79	12.867,96	7.650.485,68	7.346.390,88	268.290,88	-304.094,80
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.508.149,86	-6.035.200	-179.479,93	0,00	-12.867,96	-6.227.547,89	-6.174.903,52	-139.703,52	52.644,37
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.942,02	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	27.942,02	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	16.588,60	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	16.588,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	11.353,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.496.796,44	-6.035.200	-179.479,93	0,00	-12.867,96	-6.227.547,89	-6.174.903,52	-139.703,52	52.644,37

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
 Teilhaushalt 10.05 Kreisforstamt

verantwortlich: Herr Wilde

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	157.744,82	0	0,00	12.205,00	0,00	12.205,00	95.865,14	95.865,14	83.660,14
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.525,16	54.000	15.000,00	1.160,00	0,00	70.160,00	72.815,42	18.815,42	2.655,42
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	70.253,48	109.600	0,00	4.465,00	0,00	114.065,00	175.940,54	66.340,54	61.875,54
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.187,59	325.000	0,00	0,00	0,00	325.000,00	177.287,31	-147.712,69	-147.712,69
+ 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.	10.641,45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	27.885,31	27.885,31	27.885,31
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	332.352,50	488.600	15.000,00	17.830,00	0,00	521.430,00	549.793,72	61.193,72	28.363,72
Personalauszahlungen	1.838.216,63	2.190.300	0,00	-8.600,00	0,00	2.181.700,00	1.796.091,88	-394.208,12	-385.608,12
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	177.143,13	279.000	-15.000,00	17.955,00	14.757,25	296.712,25	148.718,77	-130.281,23	-147.993,48
+ 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.	6.130,00	6.600	0,00	0,00	7.190,00	13.790,00	6.540,00	-60,00	-7.250,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	71.725,15	94.600	0,00	8.475,00	6.971,25	110.046,25	78.895,52	-15.704,48	-31.150,73
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.093.214,91	2.570.500	-15.000,00	17.830,00	28.918,50	2.602.248,50	2.030.246,17	-540.253,83	-572.002,33
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.760.862,41	-2.081.900	30.000,00	0,00	-28.918,50	-2.080.818,50	-1.480.452,45	601.447,55	600.366,05
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	15.197,87	0	32.209,24	0,00	0,00	32.209,24	2.209,24	2.209,24	-30.000,00
+ 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	15.197,87	0	32.209,24	0,00	0,00	32.209,24	2.209,24	2.209,24	-30.000,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-15.197,87	0	-32.209,24	0,00	0,00	-32.209,24	-2.209,24	-2.209,24	30.000,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.776.060,28	-2.081.900	-2.209,24	0,00	-28.918,50	-2.113.027,74	-1.482.661,69	599.238,31	630.366,05

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	96.095,83	137.600	0,00	43.528,00	0,00	181.128,00	109.879,65	-27.720,35	-71.248,35
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.737.632,90	35.207.000	0,00	0,00	0,00	35.207.000,00	34.759.628,92	-447.371,08	-447.371,08
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	206.122,45	305.000	0,00	0,00	0,00	305.000,00	176.532,98	-128.467,02	-128.467,02
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.286,28	2.500	0,00	11.000,00	0,00	13.500,00	190.655,17	188.155,17	177.155,17
+ 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.	36.300.137,46	35.682.100	0,00	54.528,00	0,00	35.736.628,00	35.236.696,72	-445.403,28	-499.931,28
Personalauszahlungen	1.715.884,75	1.881.900	0,00	0,00	0,00	1.881.900,00	1.740.960,52	-140.939,48	-140.939,48
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	788.985,58	1.408.400	726,81	-42.568,67	134.767,94	1.501.326,08	892.199,38	-516.200,62	-609.126,70
+ 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.	136.047,57	157.000	0,00	67.096,67	6.400,00	230.496,67	144.143,67	-12.856,33	-86.353,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	31.042.811,68	33.776.200	0,00	30.000,00	37.539,82	33.843.739,82	33.129.937,33	-646.262,67	-713.802,49
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	33.683.729,58	37.223.500	726,81	54.528,00	178.707,76	37.457.462,57	35.907.240,90	-1.316.259,10	-1.550.221,67
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	2.616.407,88	-1.541.400	-726,81	0,00	-178.707,76	-1.720.834,57	-670.544,18	870.855,82	1.050.290,39
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.244.087,06	346.000	0,00	293.020,00	1.472.458,07	2.111.478,07	1.498.032,35	1.152.032,35	-613.445,72
+ 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	2.002,51	61.500	0,00	0,00	0,00	61.500,00	203.497,70	141.997,70	141.997,70
+ Veräuß. von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	871,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.246.960,81	407.500	0,00	293.020,00	1.472.458,07	2.172.978,07	1.701.530,05	1.294.030,05	-471.448,02
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	1.100	0,00	0,00	47.016,11	48.116,11	31.615,92	30.515,92	-16.500,19
+ Erwerb Grundst., Gebäuden, unbewegl. Vermög.	11.421,97	70.000	3.309,50	0,00	135.736,87	209.046,37	87.995,05	17.995,05	-121.051,32
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.498.906,48	2.500.000	-3.309,50	293.020,00	2.650.772,39	5.440.482,89	442.018,71	-2.057.981,29	-4.998.464,18
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	2.743.821,28	3.440.100	14,44	0,00	6.166.242,42	9.606.356,86	3.454.565,32	14.465,32	-6.151.791,54
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	269.492,79	323.500	0,00	0,00	403.098,58	726.598,58	139.954,15	-183.545,85	-586.644,43
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	5.523.642,52	6.334.700	14,44	293.020,00	9.402.866,37	16.030.600,81	4.156.149,15	-2.178.550,85	-11.874.451,66
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-4.276.681,71	-5.927.200	-14,44	0,00	-7.930.408,30	-13.857.622,74	-2.454.619,10	3.472.580,90	11.403.003,64
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.660.273,83	-7.468.600	-741,25	0,00	-8.109.116,06	-15.578.457,31	-3.125.163,28	4.343.436,72	12.453.294,03

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	315.458,00	244.000	0,00	0,00	0,00	244.000,00	336.698,47	92.698,47	92.698,47
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156,30	300	0,00	0,00	0,00	300,00	442,32	142,32	142,32
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.937,20	100	500,00	0,00	0,00	600,00	2.460,33	2.360,33	1.860,33
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	17.518,28	17.518,28	17.518,28
+ 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.	400,00	200	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	-200,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	329.951,51	244.600	500,00	0,00	0,00	245.100,00	357.119,40	112.519,40	112.019,40
Personalauszahlungen	1.333.039,71	1.271.000	-21.274,30	0,00	0,00	1.249.725,70	1.448.443,92	177.443,92	198.718,22
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	787.422,14	810.000	630,00	-65,00	0,00	810.565,00	735.490,50	-74.509,50	-75.074,50
+ 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.	164.766,52	295.000	0,00	-5.818,00	0,00	289.182,00	374.948,84	79.948,84	85.766,84
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	23.092,89	18.300	-130,00	5.883,00	0,00	24.053,00	20.757,18	2.457,18	-3.295,82
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.308.321,26	2.394.300	-20.774,30	0,00	0,00	2.373.525,70	2.579.640,44	185.340,44	206.114,74
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.978.369,75	-2.149.700	21.274,30	0,00	0,00	-2.128.425,70	-2.222.521,04	-72.821,04	-94.095,34
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	-1.978.369,75	-2.149.700	21.274,30	0,00	0,00	-2.128.425,70	-2.222.521,04	-72.821,04	-94.095,34

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	3.615.188,00	3.615.000	0,00	0,00	0,00	3.615.000,00	3.617.818,00	2.818,00	2.818,00
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	314.651,76	160.100	0,00	0,00	0,00	160.100,00	96.339,08	-63.760,92	-63.760,92
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.887,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	11.847,29	11.847,29	11.847,29
+ 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.	3.940.727,20	3.775.100	0,00	0,00	0,00	3.775.100,00	3.726.004,37	-49.095,63	-49.095,63
Personalauszahlungen	224.777,17	281.900	0,00	0,00	0,00	281.900,00	195.696,70	-86.203,30	-86.203,30
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.014.558,13	9.856.500	0,00	0,00	0,00	9.856.500,00	9.203.465,28	-653.034,72	-653.034,72
+ 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.	506,71	1.400	0,00	0,00	0,00	1.400,00	206,73	-1.193,27	-1.193,27
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	14.239.842,01	10.139.800	0,00	0,00	0,00	10.139.800,00	9.399.368,71	-740.431,29	-740.431,29
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.299.114,81	-6.364.700	0,00	0,00	0,00	-6.364.700,00	-5.673.364,34	691.335,66	691.335,66
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	-10.299.114,81	-6.364.700	0,00	0,00	0,00	-6.364.700,00	-5.673.364,34	691.335,66	691.335,66

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport	
Teilhaushalt	20.03	Gymnasien	verantwortlich: Frau Kieschnick

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	1.042.647,15	1.024.400	0,00	34.530,07	876.448,38	1.935.378,45	537.213,17	-487.186,83	-1.398.165,28
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	348,10	1.100	0,00	0,00	0,00	1.100,00	654,05	-445,95	-445,95
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	156.597,77	56.800	0,00	0,00	0,00	56.800,00	67.771,44	10.971,44	10.971,44
+ 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.	1.199.593,02	1.082.300	0,00	34.530,07	876.448,38	1.993.278,45	605.638,66	-476.661,34	-1.387.639,79
Personalauszahlungen	744.404,68	765.400	-4.068,37	-2.144,38	0,00	759.187,25	780.672,13	15.272,13	21.484,88
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.473.366,20	5.305.400	5.544,82	29.019,43	367.477,74	5.707.441,99	3.452.874,51	-1.852.525,49	-2.254.567,48
+ 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.	71.268,17	18.500	0,00	10.179,68	39.739,90	68.419,58	69.838,02	51.338,02	1.418,44
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	49.402,80	70.100	0,00	-2.524,66	0,00	67.575,34	48.491,49	-21.608,51	-19.083,85
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.338.441,85	6.159.400	1.476,45	34.530,07	407.217,64	6.602.624,16	4.351.876,15	-1.807.523,85	-2.250.748,01
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.138.848,83	-5.077.100	-1.476,45	0,00	469.230,74	-4.609.345,71	-3.746.237,49	1.330.862,51	863.108,22
 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	193.794,23	0	0,00	704.633,74	670.000,00	1.374.633,74	47.350,22	47.350,22	-1.327.283,52
+ 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	193.794,23	0	0,00	704.633,74	670.000,00	1.374.633,74	47.350,22	47.350,22	-1.327.283,52
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	1.247,00	3.000	3.719,00	0,00	0,00	6.719,00	3.718,75	718,75	-3.000,25
+ 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	10.567,88	0	2.341,88	0,00	1.684.574,96	1.686.916,84	19.866,22	19.866,22	-1.667.050,62
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	266.890,52	96.000	9.852,51	704.633,74	68.544,82	879.031,07	454.685,11	358.685,11	-424.345,96
+ 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	278.705,40	99.000	15.913,39	704.633,74	1.753.119,78	2.572.666,91	478.270,08	379.270,08	-2.094.396,83
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-84.911,17	-99.000	-15.913,39	0,00	-1.083.119,78	-1.198.033,17	-430.919,86	-331.919,86	767.113,31
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.223.760,00	-5.176.100	-17.389,84	0,00	-613.889,04	-5.807.378,88	-4.177.157,35	998.942,65	1.630.221,53

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	20	Schulen und Sport	
Teilhaushalt	20.04	Berufliche Schulzentren	verantwortlich: Frau Kieschnick

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	1.852.293,40	1.161.000	0,00	91.711,69	699.501,54	1.952.213,23	1.101.087,69	-59.912,31	-851.125,54
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	424,10	500	0,00	0,00	0,00	500,00	433,90	-66,10	-66,10
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	208.888,99	151.700	0,00	0,00	0,00	151.700,00	375.202,69	223.502,69	223.502,69
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	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.	2.061.606,49	1.313.300	0,00	91.711,69	699.501,54	2.104.513,23	1.476.724,28	163.424,28	-627.788,95
Personalauszahlungen	1.338.760,52	1.271.300	0,00	-8.602,00	0,00	1.262.698,00	1.385.103,32	113.803,32	122.405,32
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.967.437,08	4.653.200	-47.765,10	76.204,43	1.463.582,83	6.145.222,16	3.298.980,16	-1.354.219,84	-2.846.242,00
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	305,40	305,40	305,40
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	11.830,78	0	21.274,30	8.602,00	0,00	29.876,30	21.274,30	21.274,30	-8.602,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	156.753,86	173.400	0,00	15.507,26	0,00	188.907,26	102.399,45	-71.000,55	-86.507,81
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	4.474.782,24	6.097.900	-26.490,80	91.711,69	1.463.582,83	7.626.703,72	4.808.062,63	-1.289.837,37	-2.818.641,09
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.413.175,75	-4.784.600	26.490,80	0,00	-764.081,29	-5.522.190,49	-3.331.338,35	1.453.261,65	2.190.852,14
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.452.866,96	1.425.000	0,00	293.374,94	1.561.519,54	3.279.894,48	174.738,57	-1.250.261,43	-3.105.155,91
+ 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	2.007,97	2.007,97	2.007,97
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.452.866,96	1.425.000	0,00	293.374,94	1.561.519,54	3.279.894,48	176.746,54	-1.248.253,46	-3.103.147,94
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	2.927,88	8.500	500,00	0,00	3.000,00	12.000,00	1.047,20	-7.452,80	-10.952,80
+ 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	1.174.372,77	1.500.000	92.400,00	0,00	1.872.345,59	3.464.745,59	44.290,50	-1.455.709,50	-3.420.455,09
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	362.910,50	117.300	541.052,32	293.374,94	187.264,49	1.138.991,75	318.260,28	200.960,28	-820.731,47
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	50.000,00	0,00	26.122,93	76.122,93	76.122,93	76.122,93	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	1.540.211,15	1.625.800	683.952,32	293.374,94	2.088.733,01	4.691.860,27	439.720,91	-1.186.079,09	-4.252.139,36
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-87.344,19	-200.800	-683.952,32	0,00	-527.213,47	-1.411.965,79	-262.974,37	-62.174,37	1.148.991,42
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.500.519,94	-4.985.400	-657.461,52	0,00	-1.291.294,76	-6.934.156,28	-3.594.312,72	1.391.087,28	3.339.843,56

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	904.396,05	701.600	0,00	13.540,55	538.652,73	1.253.793,28	565.037,98	-136.562,02	-688.755,30
+ 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	177.228,26	155.500	0,00	1.779,83	0,00	157.279,83	183.435,76	27.935,76	26.155,93
+ 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.	1.081.624,31	862.500	0,00	15.320,38	538.652,73	1.416.473,11	748.473,74	-114.026,26	-667.999,37
Personalauszahlungen	1.119.407,13	1.102.600	0,00	0,00	0,00	1.102.600,00	1.166.655,49	64.055,49	64.055,49
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.260.028,53	2.731.000	-4.731,94	-17.397,94	450.252,00	3.159.122,12	2.313.170,72	-417.829,28	-845.951,40
+ 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.	333.725,41	261.600	0,00	62.980,92	15.009,81	339.590,73	324.054,22	62.454,22	-15.536,51
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	58.799,11	136.400	0,00	-30.262,60	0,00	106.137,40	52.948,88	-83.451,12	-53.188,52
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	3.771.960,18	4.231.600	-4.731,94	15.320,38	465.261,81	4.707.450,25	3.856.829,31	-374.770,69	-850.620,94
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.690.335,87	-3.369.100	4.731,94	0,00	73.390,92	-3.290.977,14	-3.108.355,57	260.744,43	182.621,57
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	178.167,56	486.000	0,00	369.850,10	0,00	855.850,10	8.288,13	-477.711,87	-847.561,97
+ 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	178.167,56	486.000	0,00	369.850,10	0,00	855.850,10	8.288,13	-477.711,87	-847.561,97
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	21.435,26	795.000	41.000,00	0,00	142.197,48	978.197,48	93.685,52	-701.314,48	-884.511,96
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	185.164,48	57.000	8.800,31	369.850,10	99.394,49	535.044,90	282.221,79	225.221,79	-252.823,11
+ 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	206.599,74	855.000	49.800,31	369.850,10	292.591,97	1.567.242,38	375.907,31	-479.092,69	-1.191.335,07
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-28.432,18	-369.000	-49.800,31	0,00	-292.591,97	-711.392,28	-367.619,18	1.380,82	343.773,10
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.718.768,05	-3.738.100	-45.068,37	0,00	-219.201,05	-4.002.369,42	-3.475.974,75	262.125,25	526.394,67

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 30 Kultur
 Teilhaushalt 30.01 Kultur

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	574.974,38	444.400	0,00	0,00	0,00	444.400,00	730.727,31	286.327,31	286.327,31
+ 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.	574.974,38	444.400	0,00	0,00	0,00	444.400,00	730.727,31	286.327,31	286.327,31
Personalauszahlungen	646.688,44	634.800	0,00	0,00	0,00	634.800,00	697.685,09	62.885,09	62.885,09
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	363,63	15.700	-541,00	0,00	0,00	15.159,00	3.837,83	-11.862,17	-11.321,17
+ 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.	7.989.353,93	8.435.800	-31,72	0,00	0,00	8.435.768,28	8.685.802,60	250.002,60	250.034,32
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	2.538,87	8.000	0,00	0,00	0,00	8.000,00	2.478,44	-5.521,56	-5.521,56
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	8.638.944,87	9.094.300	-572,72	0,00	0,00	9.093.727,28	9.389.803,96	295.503,96	296.076,68
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.063.970,49	-8.649.900	572,72	0,00	0,00	-8.649.327,28	-8.659.076,65	-9.176,65	-9.749,37
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	148.326,05	0	0,00	0,00	251.673,95	251.673,95	209.713,34	209.713,34	-41.960,61
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	17.850,00	0	0,00	0,00	32.158,09	32.158,09	5.016,61	5.016,61	-27.141,48
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	166.176,05	0	0,00	0,00	283.832,04	283.832,04	214.729,95	214.729,95	-69.102,09
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-166.176,05	0	0,00	0,00	-283.832,04	-283.832,04	-214.729,95	-214.729,95	69.102,09
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-8.230.146,54	-8.649.900	572,72	0,00	-283.832,04	-8.933.159,32	-8.873.806,60	-223.906,60	59.352,72

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	41	Soziales	
Teilhaushalt	41.01	Sozialamt	verantwortlich: Frau Rösler

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	1.181.184,84	1.338.000	0,00	0,00	0,00	1.338.000,00	1.327.776,84	-10.223,16	-10.223,16
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534,80	500	0,00	0,00	0,00	500,00	417,90	-82,10	-82,10
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.147.389,86	15.256.000	0,00	0,00	0,00	15.256.000,00	16.489.915,90	1.233.915,90	1.233.915,90
+ 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.	14.329.109,50	16.595.000	0,00	0,00	0,00	16.595.000,00	17.818.110,64	1.223.110,64	1.223.110,64
Personalauszahlungen	5.606.937,50	5.965.200	0,00	0,00	0,00	5.965.200,00	6.105.701,30	140.501,30	140.501,30
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	566.039,52	583.100	0,00	30.000,00	0,00	613.100,00	587.358,92	4.258,92	-25.741,08
+ 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.	87.201.539,01	91.935.600	2.216.400,00	-22.000,00	0,00	94.130.000,00	92.671.721,82	736.121,82	-1.458.278,18
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	216.503,44	233.400	0,00	-8.000,00	0,00	225.400,00	198.218,62	-35.181,38	-27.181,38
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	93.591.019,47	98.717.300	2.216.400,00	0,00	0,00	100.933.700,00	99.563.000,66	845.700,66	-1.370.699,34
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.261.909,97	-82.122.300	-2.216.400,00	0,00	0,00	-84.338.700,00	-81.744.890,02	377.409,98	2.593.809,98
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	81.332,18	70.000	0,00	0,00	115.000,00	185.000,00	0,00	-70.000,00	-185.000,00
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	81.332,18	70.000	0,00	0,00	115.000,00	185.000,00	0,00	-70.000,00	-185.000,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-81.332,18	-70.000	0,00	0,00	-115.000,00	-185.000,00	0,00	70.000,00	185.000,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-79.343.242,15	-82.192.300	-2.216.400,00	0,00	-115.000,00	-84.523.700,00	-81.744.890,02	447.409,98	2.778.809,98

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	45	Jugend	
Teilhaushalt	45.01	Jugendamt	verantwortlich: Frau Drewke

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	4.132.146,86	3.973.400	0,00	45.074,69	0,00	4.018.474,69	3.949.612,35	-23.787,65	-68.862,34
+ sonstige Transfereinzahlungen	3.848.522,06	3.516.600	0,00	270.542,83	0,00	3.787.142,83	3.907.986,13	391.386,13	120.843,30
+ 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	14.457.838,95	16.954.500	0,00	1.908.105,15	0,00	18.862.605,15	17.047.640,65	93.140,65	-1.814.964,50
+ 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.	5.838,28	1.100	0,00	92,68	0,00	1.192,68	2.126,12	1.026,12	933,44
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	22.444.346,15	24.445.600	0,00	2.223.815,35	0,00	26.669.415,35	24.907.365,25	461.765,25	-1.762.050,10
Personalauszahlungen	12.072.675,72	12.444.400	0,00	59.245,00	0,00	12.503.645,00	13.140.398,47	695.998,47	636.753,47
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.696,42	121.800	0,00	-27.619,20	0,00	94.180,80	81.173,49	-40.626,51	-13.007,31
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	141,10	0	0,00	92,68	0,00	92,68	92,68	92,68	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst.Transferausz.	72.121.588,25	84.803.200	-36.250,00	234.431,76	707,29	85.002.089,05	84.719.532,15	-83.667,85	-282.556,90
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	2.570.268,79	2.370.700	0,00	2.016.910,11	0,00	4.387.610,11	2.998.870,20	628.170,20	-1.388.739,91
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	86.858.370,28	99.740.100	-36.250,00	2.283.060,35	707,29	101.987.617,64	100.940.066,99	1.199.966,99	-1.047.550,65
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.414.024,13	-75.294.500	36.250,00	-59.245,00	-707,29	-75.318.202,29	-76.032.701,74	-738.201,74	-714.499,45
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	356.288,86	0	0,00	349.824,91	0,00	349.824,91	350.663,43	350.663,43	838,52
+ 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	356.288,86	0	0,00	349.824,91	0,00	349.824,91	350.663,43	350.663,43	838,52
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	388.877,77	100.000	36.250,00	349.824,91	294.382,89	780.457,80	559.101,28	459.101,28	-221.356,52
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	388.877,77	100.000	36.250,00	349.824,91	294.382,89	780.457,80	559.101,28	459.101,28	-221.356,52
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-32.588,91	-100.000	-36.250,00	0,00	-294.382,89	-430.632,89	-208.437,85	-108.437,85	222.195,04
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-64.446.613,04	-75.394.500	0,00	-59.245,00	-295.090,18	-75.748.835,18	-76.241.139,59	-846.639,59	-492.304,41

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
+ Zuweisungen u. Umlagen lfd. Verwaltungst.	154.331.729,39	177.105.700	0,00	34.000,00	0,00	177.139.700,00	169.012.325,21	-8.093.374,79	-8.127.374,79
+ sonstige Transfereinzahlungen	7.211.431,54	6.791.400	0,00	0,00	0,00	6.791.400,00	6.681.546,85	-109.853,15	-109.853,15
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.367,11	500	0,00	0,00	0,00	500,00	5.290,75	4.790,75	4.790,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.547,94	61.400	0,00	0,00	0,00	61.400,00	39.760,72	-21.639,28	-21.639,28
+ 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.	37.878,93	42.000	0,00	0,00	0,00	42.000,00	34.466,78	-7.533,22	-7.533,22
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	165.781.350,29	187.814.700	0,00	34.000,00	0,00	187.848.700,00	179.001.224,44	-8.813.475,56	-8.847.475,56
Personalauszahlungen	21.350.921,23	21.733.100	0,00	0,00	0,00	21.733.100,00	21.514.106,16	-218.993,84	-218.993,84
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.724.197,21	2.743.100	0,00	127.600,00	0,00	2.870.700,00	2.562.564,18	-180.535,82	-308.135,82
+ 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.	153.682.056,97	177.958.300	0,00	0,00	0,00	177.958.300,00	169.688.985,65	-8.269.314,35	-8.269.314,35
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	1.991.159,95	1.216.700	-29.000,00	-93.600,00	0,00	1.094.100,00	1.266.271,53	49.571,53	172.171,53
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	179.748.335,36	203.651.200	-29.000,00	34.000,00	0,00	203.656.200,00	195.031.927,52	-8.619.272,48	-8.624.272,48
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.966.985,07	-15.836.500	29.000,00	0,00	0,00	-15.807.500,00	-16.030.703,08	-194.203,08	-223.203,08
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	17.000	0,00	0,00	59.400,00	76.400,00	0,00	-17.000,00	-76.400,00
+ 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	17.000	0,00	0,00	59.400,00	76.400,00	0,00	-17.000,00	-76.400,00
Ausz. Erwerb immat. Vermögensgegenstände	0,00	10.000	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	-10.000,00	-20.000,00
+ 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	0,00	10.000	0,00	0,00	60.000,00	70.000,00	0,00	-10.000,00	-70.000,00
+ 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	20.000	0,00	0,00	70.000,00	90.000,00	0,00	-20.000,00	-90.000,00
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0,00	0,00	-10.600,00	-13.600,00	0,00	3.000,00	13.600,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-13.966.985,07	-15.839.500	29.000,00	0,00	-10.600,00	-15.821.100,00	-16.030.703,08	-191.203,08	-209.603,08

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	50	Gesundheit	
Teilhaushalt	50.01	Gesundheitsamt	verantwortlich: Frau Dr. Schynol

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	2.597.394,53	1.957.300	0,00	1.415,00	0,00	1.958.715,00	1.941.081,82	-16.218,18	-17.633,18
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664.040,14	878.900	0,00	0,00	0,00	878.900,00	637.555,90	-241.344,10	-241.344,10
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.896,10	103.200	0,00	25.200,00	0,00	128.400,00	210.923,30	107.723,30	82.523,30
+ 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.	3.406.330,77	2.939.400	0,00	26.615,00	0,00	2.966.015,00	2.789.621,02	-149.778,98	-176.393,98
Personalauszahlungen	6.368.024,47	6.791.600	0,00	0,00	0,00	6.791.600,00	6.715.121,27	-76.478,73	-76.478,73
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285.646,66	320.600	0,00	21.287,92	0,00	341.887,92	294.999,32	-25.600,68	-46.888,60
+ 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.	1.212.130,09	1.380.800	-20.000,00	-13.476,00	0,00	1.347.324,00	1.341.435,07	-39.364,93	-5.888,93
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	99.068,94	113.800	0,00	18.803,08	2.887,92	135.491,00	106.746,75	-7.053,25	-28.744,25
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	7.964.870,16	8.606.800	-20.000,00	26.615,00	2.887,92	8.616.302,92	8.458.302,41	-148.497,59	-158.000,51
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.558.539,39	-5.667.400	20.000,00	0,00	-2.887,92	-5.650.287,92	-5.668.681,39	-1.281,39	-18.393,47
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	4.419,90	2.000	20.000,00	0,00	0,00	22.000,00	16.135,21	14.135,21	-5.864,79
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	17.253,35	17.253,35	17.253,35	17.253,35	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	4.419,90	2.000	20.000,00	0,00	17.253,35	39.253,35	33.388,56	31.388,56	-5.864,79
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-4.419,90	-2.000	-20.000,00	0,00	-17.253,35	-39.253,35	-33.388,56	-31.388,56	5.864,79
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.562.959,29	-5.669.400	0,00	0,00	-20.141,27	-5.689.541,27	-5.702.069,95	-32.669,95	-12.528,68

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	521.563,77	498.200	0,00	0,00	0,00	498.200,00	530.776,92	32.576,92	32.576,92
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	426,20	500	0,00	0,00	0,00	500,00	441,73	-58,27	-58,27
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.505,12	87.500	0,00	19.208,15	0,00	106.708,15	145.287,75	57.787,75	38.579,60
+ 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.	17.547,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	16.101,83	16.101,83	16.101,83
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	694.042,41	586.200	0,00	19.208,15	0,00	605.408,15	692.608,23	106.408,23	87.200,08
Personalauszahlungen	6.205.286,62	6.716.500	0,00	-196.625,00	0,00	6.519.875,00	6.220.838,42	-495.661,58	-299.036,58
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.017,31	232.200	-10.872,48	-3.309,28	0,00	218.018,24	218.054,08	-14.145,92	35,84
+ 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.	62.552,20	60.400	0,00	22.517,43	0,00	82.917,43	140.729,55	80.329,55	57.812,12
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	6.469.856,13	7.009.100	-10.872,48	-177.416,85	0,00	6.820.810,67	6.579.622,05	-429.477,95	-241.188,62
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.775.813,72	-6.422.900	10.872,48	196.625,00	0,00	-6.215.402,52	-5.887.013,82	535.886,18	328.388,70
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	218,99	218,99	218,99
+ 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	218,99	218,99	218,99
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	10.872,48	0,00	11.448,36	22.320,84	11.448,36	11.448,36	-10.872,48
+ 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	10.872,48	0,00	11.448,36	22.320,84	11.448,36	11.448,36	-10.872,48
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.872,48	0,00	-11.448,36	-22.320,84	-11.229,37	-11.229,37	11.091,47
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.775.813,72	-6.422.900	0,00	196.625,00	-11.448,36	-6.237.723,36	-5.898.243,19	524.656,81	339.480,17

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 60 Bau-, Wohnungswesen und Verkehr
 Teilhaushalt 60.03 Bauaufsichtsamt

verantwortlich: Herr Heinrich

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	657.707,17	650.000	0,00	0,00	0,00	650.000,00	669.905,60	19.905,60	19.905,60
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000	0,00	0,00	0,00	30.000,00	2.254,99	-27.745,01	-27.745,01
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806,96	1.806,96	1.806,96
+ 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.	6.951,63	20.000	0,00	0,00	0,00	20.000,00	1.685,44	-18.314,56	-18.314,56
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	664.658,80	701.500	0,00	0,00	0,00	701.500,00	675.652,99	-25.847,01	-25.847,01
Personalauszahlungen	1.691.771,38	1.869.400	0,00	40.800,00	0,00	1.910.200,00	1.781.638,66	-87.761,34	-128.561,34
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.700,80	36.400	0,00	0,00	0,00	36.400,00	7.302,06	-29.097,94	-29.097,94
+ 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.	8.022,93	32.400	0,00	0,00	0,00	32.400,00	14.624,73	-17.775,27	-17.775,27
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.976.495,11	2.213.200	0,00	40.800,00	0,00	2.254.000,00	2.078.565,45	-134.634,55	-175.434,55
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.311.836,31	-1.511.700	0,00	-40.800,00	0,00	-1.552.500,00	-1.402.912,46	108.787,54	149.587,54
 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	-1.311.836,31	-1.511.700	0,00	-40.800,00	0,00	-1.552.500,00	-1.402.912,46	108.787,54	149.587,54

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	4.285.231,82	4.486.500	0,00	254.179,00	0,00	4.740.679,00	4.877.962,31	391.462,31	137.283,31
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.581,62	12.000	0,00	0,00	0,00	12.000,00	4.806,51	-7.193,49	-7.193,49
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	108.066,55	38.500	0,00	0,00	0,00	38.500,00	113.443,86	74.943,86	74.943,86
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.245.434,77	3.390.000	0,00	569.569,79	0,00	3.959.569,79	4.146.237,70	756.237,70	186.667,91
+ 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.	8.645.314,76	7.927.000	0,00	823.748,79	0,00	8.750.748,79	9.142.450,38	1.215.450,38	391.701,59
Personalauszahlungen	8.693.098,98	9.002.700	0,00	0,00	0,00	9.002.700,00	9.117.642,44	114.942,44	114.942,44
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.190.667,88	5.233.900	192.499,31	823.748,79	0,00	6.250.148,10	6.028.072,40	794.172,40	-222.075,70
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.199,30	1.100	53.150,00	0,00	0,00	54.250,00	42.010,44	40.910,44	-12.239,56
+ 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.	41.336,35	46.000	0,00	0,00	0,00	46.000,00	31.931,32	-14.068,68	-14.068,68
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	14.933.302,51	14.283.700	245.649,31	823.748,79	0,00	15.353.098,10	15.219.656,60	935.956,60	-133.441,50
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.287.987,75	-6.356.700	-245.649,31	0,00	0,00	-6.602.349,31	-6.077.206,22	279.493,78	525.143,09
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.633.014,94	8.737.136	0,00	354.936,59	3.903.041,67	12.995.114,26	9.457.435,52	720.299,52	-3.537.678,74
+ 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.	2.897,39	0	0,00	2.655.000,00	0,00	2.655.000,00	2.655.010,24	2.655.010,24	10,24
+ 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	91.996,73	0	0,00	56.006,74	0,00	56.006,74	158.038,71	158.038,71	102.031,97
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	12.727.909,06	8.737.136	0,00	3.065.943,33	3.903.041,67	15.706.121,00	12.270.484,47	3.533.348,47	-3.435.636,53
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.	103.312,20	23.994	0,00	17.000,00	1.259.454,54	1.300.448,54	666.477,45	642.483,45	-633.971,09
+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.152.388,34	9.300.242	26.149,47	3.048.943,33	22.133.531,01	34.508.865,81	13.785.429,70	4.485.187,70	-20.723.436,11
+ Ausz. Erwerb übrigem Sachanlagevermögen	1.025.277,19	900.000	35.000,00	0,00	56.771,69	991.771,69	977.133,90	77.133,90	-14.637,79
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	2.458,88	0	0,00	0,00	3.505,47	3.505,47	3.505,47	3.505,47	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	10.283.436,61	10.224.236	61.149,47	3.065.943,33	23.453.262,71	36.804.591,51	15.432.546,52	5.208.310,52	-21.372.044,99
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	2.444.472,45	-1.487.100	-61.149,47	0,00	-19.550.221,04	-21.098.470,51	-3.162.062,05	-1.674.962,05	17.936.408,46
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.843.515,30	-7.843.800	-306.798,78	0,00	-19.550.221,04	-27.700.819,82	-9.239.268,27	-1.395.468,27	18.461.551,55

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget 60 Bau-, Wohnungswesen und Verkehr
 Teilhaushalt 60.05 Amt für Infrastruktur und Mobilität

verantwortlich: Herr Freymann

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	9.682.138,88	7.357.500	0,00	722.815,92	0,00	8.080.315,92	8.038.081,27	680.581,27	-42.234,65
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.977,56	285.000	0,00	0,00	0,00	285.000,00	235.112,80	-49.887,20	-49.887,20
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	196,94	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.603.012,73	14.817.900	0,00	0,00	0,00	14.817.900,00	14.776.161,70	-41.738,30	-41.738,30
+ 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	25.000	0,00	0,00	0,00	25.000,00	951,47	-24.048,53	-24.048,53
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	23.518.326,11	22.485.400	0,00	722.815,92	0,00	23.208.215,92	23.051.647,24	566.247,24	-156.568,68
Personalauszahlungen	2.218.663,82	2.322.900	0,00	4.500,00	0,00	2.327.400,00	2.357.818,58	34.918,58	30.418,58
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	327.167,52	135.500	79.440,00	358.439,13	4.495,27	577.874,40	362.157,60	226.657,60	-215.716,80
+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	617,78	0,00	617,78	617,78	617,78	0,00
+ Zuwend., Umlagen und sonst. Transferausz.	31.125.997,66	28.769.300	3.784.645,62	359.712,81	0,00	32.913.658,43	29.856.258,19	1.086.958,19	-3.057.400,24
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	170.672,85	282.700	-3.535,00	4.046,20	0,00	283.211,20	216.230,05	-66.469,95	-66.981,15
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	33.842.501,85	31.510.400	3.860.550,62	727.315,92	4.495,27	36.102.761,81	32.793.082,20	1.282.682,20	-3.309.679,61
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.324.175,74	-9.025.000	-3.860.550,62	-4.500,00	-4.495,27	-12.894.545,89	-9.741.434,96	-716.434,96	3.153.110,93
 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	 16.445.207,24	 125.147.400	 0,00	 310.612,51	 157.208.982,06	 282.666.994,57	 15.672.234,68	 -109.475.165,32	 -266.994.759,89
+ 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	16.445.207,24	125.147.400	0,00	310.612,51	157.208.982,06	282.666.994,57	15.672.234,68	109.475.165,32	266.994.759,89
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	110.789,00	0	8.193,89	49.884,80	0,00	58.078,69	58.077,37	58.077,37	-1,32
+ Ausz. Investitionsförderungsmaßnahmen	18.666.331,21	125.147.400	0,00	1.263.943,11	206.286.164,95	332.697.508,06	17.056.189,59	-108.091.210,41	-315.641.318,47
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	18.777.120,21	125.147.400	8.193,89	1.313.827,91	206.286.164,95	332.755.586,75	17.114.266,96	108.033.133,04	315.641.319,79
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-2.331.912,97	0	-8.193,89	-1.003.215,40	-49.077.182,89	-50.088.592,18	-1.442.032,28	-1.442.032,28	48.646.559,90
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-12.656.088,71	-9.025.000	-3.868.744,51	-1.007.715,40	-49.081.678,16	-62.983.138,07	-11.183.467,24	-2.158.467,24	51.799.670,83

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	72	Abfallwirtschaft	
Teilhaushalt	72.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	verantwortlich: Frau Straube

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	0	0,00	0,00	0,00	0,00	33.785,66	33.785,66	33.785,66
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.417.093,05	19.667.400	0,00	0,00	0,00	19.667.400,00	19.769.244,92	101.844,92	101.844,92
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	327.535,01	1.100.900	0,00	0,00	0,00	1.100.900,00	586.590,35	-514.309,65	-514.309,65
+ 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.	249.695,53	68.000	0,00	0,00	0,00	68.000,00	264.067,91	196.067,91	196.067,91
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	20.020.073,59	20.836.300	0,00	0,00	0,00	20.836.300,00	20.653.688,84	-182.611,16	-182.611,16
Personalauszahlungen	784.541,69	805.400	0,00	0,00	0,00	805.400,00	848.918,20	43.518,20	43.518,20
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.745.908,63	18.571.000	854.339,08	102.576,13	0,00	19.527.915,21	18.762.822,21	191.822,21	-765.093,00
+ 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.	131.095,00	131.000	0,00	-1.375,00	0,00	129.625,00	129.625,00	-1.375,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	547.433,24	844.000	0,00	-101.201,13	0,00	742.798,87	502.351,83	-341.648,17	-240.447,04
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	20.208.978,56	20.351.400	854.339,08	0,00	0,00	21.205.739,08	20.243.717,24	-107.682,76	-962.021,84
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-188.904,97	484.900	-854.339,08	0,00	0,00	-369.439,08	409.971,60	-74.928,40	779.410,68
 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	21.340,60	0,00	8.100,00	29.440,60	0,00	0,00	-29.440,60
+ 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	21.340,60	0,00	8.100,00	29.440,60	0,00	0,00	-29.440,60
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-21.340,60	0,00	-8.100,00	-29.440,60	0,00	0,00	29.440,60
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-188.904,97	484.900	-875.679,68	0,00	-8.100,00	-398.879,68	409.971,60	-74.928,40	808.851,28

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	29.287,98	150.000	0,00	38.461,53	0,00	188.461,53	43.511,20	-106.488,80	-144.950,33
+ 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	238,62	0,00	5.238,62	5.238,62	238,62	0,00
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.760,30	3.000	0,00	3.604,00	0,00	6.604,00	11.112,94	8.112,94	4.508,94
+ 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.	66.048,28	158.000	0,00	42.304,15	0,00	200.304,15	59.862,76	-98.137,24	-140.441,39
Personalauszahlungen	1.695.258,76	1.792.600	0,00	0,00	0,00	1.792.600,00	1.836.042,03	43.442,03	43.442,03
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.385,67	54.200	0,00	8.600,00	0,00	62.800,00	32.261,49	-21.938,51	-30.538,51
+ 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.	32.317,07	1.000	0,00	34.461,53	0,00	35.461,53	34.461,53	33.461,53	-1.000,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	603.837,16	935.800	10.000,00	-757,38	0,00	945.042,62	629.081,26	-306.718,74	-315.961,36
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.357.798,66	2.783.600	10.000,00	42.304,15	0,00	2.835.904,15	2.531.846,31	-251.753,69	-304.057,84
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.291.750,38	-2.625.600	-10.000,00	0,00	0,00	-2.635.600,00	-2.471.983,55	153.616,45	163.616,45
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	-2.291.750,38	-2.625.600	-10.000,00	0,00	0,00	-2.635.600,00	-2.471.983,55	153.616,45	163.616,45

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.02	Dezernat I	verantwortlich: Herr Gampe

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	50.400,00	0,00	50.400,00	50.400,00	50.400,00	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	62.220,92	50.000	0,00	0,00	0,00	50.000,00	64.794,01	14.794,01	14.794,01
+ 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.	3.050,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	65.270,96	50.000	0,00	50.400,00	0,00	100.400,00	115.194,01	65.194,01	14.794,01
Personalauszahlungen	1.891.189,09	2.214.300	0,00	0,00	0,00	2.214.300,00	2.027.708,16	-186.591,84	-186.591,84
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.724,95	50.100	0,00	50.400,00	20.000,00	120.500,00	27.066,95	-23.033,05	-93.433,05
+ 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.	18.852,93	40.400	-12.000,00	0,00	6.000,00	34.400,00	12.994,44	-27.405,56	-21.405,56
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.006.766,97	2.304.800	-12.000,00	50.400,00	26.000,00	2.369.200,00	2.067.769,55	-237.030,45	-301.430,45
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.941.496,01	-2.254.800	12.000,00	0,00	-26.000,00	-2.268.800,00	-1.952.575,54	302.224,46	316.224,46
 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	-1.941.496,01	-2.254.800	12.000,00	0,00	-26.000,00	-2.268.800,00	-1.952.575,54	302.224,46	316.224,46

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.03	Dezernat II	verantwortlich: Frau Weber

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	313.174,09	403.500	0,00	17.045,00	0,00	420.545,00	397.008,98	-6.491,02	-23.536,02
+ 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	955,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	565,00	565,00	565,00
+ 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.	314.129,69	403.500	0,00	17.045,00	0,00	420.545,00	397.573,98	-5.926,02	-22.971,02
Personalauszahlungen	828.183,83	974.700	0,00	0,00	0,00	974.700,00	992.891,66	18.191,66	18.191,66
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.527,05	50.500	0,00	0,00	0,00	50.500,00	51.161,08	661,08	661,08
+ 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.	193.517,00	225.000	0,00	17.045,00	0,00	242.045,00	229.244,00	4.244,00	-12.801,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	2.726,50	4.100	0,00	0,00	0,00	4.100,00	2.251,93	-1.848,07	-1.848,07
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.065.954,38	1.254.300	0,00	17.045,00	0,00	1.271.345,00	1.275.548,67	21.248,67	4.203,67
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-751.824,69	-850.800	0,00	0,00	0,00	-850.800,00	-877.974,69	-27.174,69	-27.174,69
 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	-751.824,69	-850.800	0,00	0,00	0,00	-850.800,00	-877.974,69	-27.174,69	-27.174,69

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	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	22.822,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	5.392,92	5.392,92	5.392,92
+ 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.	22.822,93	40.000	0,00	0,00	0,00	40.000,00	5.392,92	-34.607,08	-34.607,08
Personalauszahlungen	641.375,89	680.700	0,00	0,00	0,00	680.700,00	737.920,94	57.220,94	57.220,94
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.844,34	23.500	0,00	-144,38	0,00	23.355,62	24.146,78	646,78	791,16
+ 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.	65.000,00	65.000	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	52.571,46	57.500	0,00	144,38	0,00	57.644,38	52.047,75	-5.452,25	-5.596,63
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	781.791,69	826.700	0,00	0,00	0,00	826.700,00	879.115,47	52.415,47	52.415,47
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-758.968,76	-786.700	0,00	0,00	0,00	-786.700,00	-873.722,55	-87.022,55	-87.022,55
 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	-758.968,76	-786.700	0,00	0,00	0,00	-786.700,00	-873.722,55	-87.022,55	-87.022,55

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.05	Rechnungsprüfungsamt	verantwortlich: Frau Hoffmann

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	6.805,06	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.403,03	-8.596,97	-8.596,97
+ 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.	6.805,06	10.000	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.403,03	-8.596,97	-8.596,97
Personalauszahlungen	621.573,50	601.600	0,00	0,00	0,00	601.600,00	628.685,03	27.085,03	27.085,03
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.843,00	3.400	0,00	0,00	0,00	3.400,00	1.480,90	-1.919,10	-1.919,10
+ 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.	1.758,05	2.600	0,00	0,00	0,00	2.600,00	1.485,37	-1.114,63	-1.114,63
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	625.174,55	607.600	0,00	0,00	0,00	607.600,00	631.651,30	24.051,30	24.051,30
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-618.369,49	-597.600	0,00	0,00	0,00	-597.600,00	-630.248,27	-32.648,27	-32.648,27
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	-618.369,49	-597.600	0,00	0,00	0,00	-597.600,00	-630.248,27	-32.648,27	-32.648,27

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung	
Teilhaushalt	80.06	Rechts- und Kommunalamt	verantwortlich: Herr Ilg

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	8.908,97	4.100	0,00	8.476,63	0,00	12.576,63	15.071,02	10.971,02	2.494,39
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.851,66	36.000	0,00	932,57	0,00	36.932,57	33.052,22	-2.947,78	-3.880,35
+ 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.	11.760,63	40.100	0,00	9.409,20	0,00	49.509,20	48.123,24	8.023,24	-1.385,96
Personalauszahlungen	1.422.712,43	1.474.500	0,00	0,00	0,00	1.474.500,00	1.600.419,83	125.919,83	125.919,83
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72,70	5.200	0,00	0,00	0,00	5.200,00	22,75	-5.177,25	-5.177,25
+ 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.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	73.988,03	214.900	0,00	9.409,20	0,00	224.309,20	134.793,62	-80.106,38	-89.515,58
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	1.496.773,16	1.694.600	0,00	9.409,20	0,00	1.704.009,20	1.735.236,20	40.636,20	31.227,00
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.485.012,53	-1.654.500	0,00	0,00	0,00	-1.654.500,00	-1.687.112,96	-32.612,96	-32.612,96
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	-1.485.012,53	-1.654.500	0,00	0,00	0,00	-1.654.500,00	-1.687.112,96	-32.612,96	-32.612,96

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	80	Zentrale Steuerung
Teilhaushalt	80.07	Corona

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	4.534,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.174,23	0	0,00	0,00	0,00	0,00	237,55	237,55	237,55
+ 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.	31.708,91	0	0,00	0,00	0,00	0,00	237,55	237,55	237,55
Personalauszahlungen	-1,99	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.	81,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	13.212,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	13.292,03	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	18.416,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	237,55	237,55	237,55
 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	18.416,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	237,55	237,55	237,55

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	608.897,35	3.353.000	0,00	155.770,76	0,00	3.508.770,76	661.147,33	-2.691.852,67	-2.847.623,43
+ 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.	608.897,35	3.353.000	0,00	155.770,76	0,00	3.508.770,76	661.147,33	-2.691.852,67	-2.847.623,43
Personalauszahlungen	737.794,14	835.400	0,00	0,00	0,00	835.400,00	914.712,88	79.312,88	79.312,88
+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	731.410,93	3.462.700	-28.386,87	34.783,79	7.969,43	3.477.066,35	155.542,84	-3.307.157,16	-3.321.523,51
+ 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.	670.972,13	714.500	59.668,59	163.286,97	0,00	937.455,56	900.154,22	185.654,22	-37.301,34
+ son. haushaltswirk. Ausz. lfd. Verwaltungstät.	122.840,75	269.200	4.041,00	-42.300,00	0,00	230.941,00	119.325,92	-149.874,08	-111.615,08
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.263.017,95	5.281.800	35.322,72	155.770,76	7.969,43	5.480.862,91	2.089.735,86	-3.192.064,14	-3.391.127,05
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.654.120,60	-1.928.800	-35.322,72	0,00	-7.969,43	-1.972.092,15	-1.428.588,53	500.211,47	543.503,62
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	879.229,24	0,00	879.229,24	879.229,24	879.229,24	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	879.229,24	0,00	879.229,24	879.229,24	879.229,24	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	879.229,24	0,00	879.229,24	818.388,97	818.388,97	-60.840,27
+ Ausz. für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ausz. für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	879.229,24	0,00	879.229,24	818.388,97	818.388,97	-60.840,27
= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	60.840,27	60.840,27	60.840,27
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.654.120,60	-1.928.800	-35.322,72	0,00	-7.969,43	-1.972.092,15	-1.367.748,26	561.051,74	604.343,89

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung	
Teilhaushalt	90.01	Allgemeine Finanzverwaltung	verantwortlich: Herr Gampe

Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	2.828.846,77	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	580.609,08	1.316.000	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.534.947,62	218.947,62	161.377,62
+ son. haushaltswirk. Einz. lfd. Verwaltungst.	5.738,01	150.000	0,00	0,00	0,00	150.000,00	24.003,64	-125.996,36	-125.996,36
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungst.	3.415.193,86	1.466.000	0,00	57.570,00	0,00	1.523.570,00	1.558.951,26	92.951,26	35.381,26
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	2.410.744,43	5.931.100	-57.268,41	0,00	0,00	5.873.831,59	3.479.055,33	-2.452.044,67	-2.394.776,26
+ 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.	123.126,79	373.100	0,00	57.570,00	0,00	430.670,00	281.339,61	-91.760,39	-149.330,39
= Auszahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	2.533.871,22	6.304.200	-57.268,41	57.570,00	0,00	6.304.501,59	3.760.394,94	-2.543.805,06	-2.544.106,65
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	881.322,64	-4.838.200	57.268,41	0,00	0,00	-4.780.931,59	-2.201.443,68	2.636.756,32	2.579.487,91
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	100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
+ Einzahlungen für sonst. Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen für Investitionstätigkeit	100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
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	100,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	881.422,64	-4.838.200	57.268,41	0,00	0,00	-4.780.931,59	-2.201.243,68	2.636.956,32	2.579.687,91

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

Hauptbudget	90	Allgemeine Finanzverwaltung							
Teilhaushalt	90.02	Allgemeine Finanzquellen	verantwortlich: Herr Gampe						
Teilfinanzrechnung	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl./Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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.	237.706.878,36	238.038.400	0,00	247.322,29	0,00	238.285.722,29	235.593.977,99	-2.444.422,01	-2.691.744,30
+ 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.	237.706.878,36	238.038.400	0,00	247.322,29	0,00	238.285.722,29	235.593.977,99	-2.444.422,01	-2.691.744,30
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	180.000	0,00	0,00	0,00	180.000,00	167.247,06	-12.752,94	-12.752,94
+ 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.	247.322,29	0	0,00	247.322,29	0,00	247.322,29	449.342,29	449.342,29	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	247.322,29	180.000	0,00	247.322,29	0,00	427.322,29	616.589,35	436.589,35	189.267,06
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	237.459.556,07	237.858.400	0,00	0,00	0,00	237.858.400,00	234.977.388,64	-2.881.011,36	-2.881.011,36
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.990.846,11	3.000.000	0,00	1.003.215,40	0,00	4.003.215,40	3.458.410,40	458.410,40	-544.805,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	3.924.272,19	3.000.000	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	2.455.195,00	-544.805,00	-544.805,00
+ 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	3.990.846,11	3.000.000	0,00	1.003.215,40	0,00	4.003.215,40	3.458.410,40	458.410,40	-544.805,00
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	3.990.846,11	3.000.000	0,00	1.003.215,40	0,00	4.003.215,40	3.458.410,40	458.410,40	-544.805,00
= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	241.450.402,18	240.858.400	0,00	1.003.215,40	0,00	241.861.615,40	238.435.799,04	-2.422.600,96	-3.425.816,36

Doppischer Budgetplan 2024 Rechnung

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

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungsmittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz 2024	Vergl. Ist/ fort. Ansatz 2024
	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	-5.927.500	0,00	0,00	0,00	-5.927.500,00	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00
+ 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	-5.927.500	0,00	0,00	0,00	-5.927.500,00	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00
= Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	5.927.500	0,00	0,00	0,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00	-5.927.500,00
 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	5.927.500	0,00	0,00	0,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00	-5.927.500,00

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 2024 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 2024 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 2024 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 31.12.2024 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 31.12.2024 geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen Zeitraum nach dem 31.12.2024 betreffen.

4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

Die Höhe des nicht durch Kapitalposition gedeckten Fehlbetrages ermittelt sich aus der Entwicklung der Kapitalposition auf der Passivseite. Ist das Eigenkapital durch Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passivposten über die Aktivposten, so ist dieser Betrag am Schluss der Bilanz auf der Aktivseite gesondert unter dieser Position auszuweisen.

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 2024 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	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	322.896,00	123.292,76	-210.305,77	235.882,99
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:	985.808,26	123.292,76	-210.305,77	898.795,25

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 123.292,76 EUR für Programmerweiterungen und neue Programme investiert.

b. Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bei Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen handelt es sich um Zuwendungen finanzieller Mittel an Dritte für investive Maßnahmen.

Sopo für geleistete Investitionszuwendungen	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Hauptamtlich Beauftragte	121.895,29	-	-81.677,00	40.218,29
Stabstelle Strategische Steuerung, Beteiligung	4.465,00	-	-1.410,00	3.055,00
Stabstelle Flut	16,00	-	-	16,00
Brandschutz	4.637,50	-	-1.050,00	3.587,50
Rettungsdienst / Leitstellen	490.739,75	128.199,87	-155.536,74	463.402,88
Kulturförderung	495.724,17	-	-37.699,22	458.024,95
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	152.708,90	-	-12.529,26	140.179,64
Kindertagesstätten	10.041.682,73	232.526,70	-1.335.129,64	8.939.079,79
Kommunale Krankenhäuser	900.000,00	-	-100.000,00	800.000,00
Gesundheitspflege	6.902,83	-	-998,00	5.904,83
Kreisentwicklung	7.750,67	-	-560,00	7.190,67
Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	34.313.450,42	16.974.306,64	-7.291.955,62	43.995.801,44
Kreisstraßen	13.579,43	-	-2.059,76	11.519,67
Naturschutzgroßprojekt	1,00	-	-	1,00
Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	672.689,57	424.782,29	-248.053,02	849.418,84
Klimabudget	-	150.415,45	-3.249,67	147.165,78
Zuschuss Investitionspauschale	921.553,72	-	-158.012,60	763.541,12
Summe:	48.147.796,98	17.910.230,95	-9.429.920,53	56.628.107,40

Im Jahr 2024 wurden über das Projekt Barrierefreies Bauen (Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum) Zuwendungen u. a. an Vereine, Gemeinden, Kirchen sowie private Unternehmen ausgereicht. Damit wurden beispielsweise Zuwege/ Zugänge und Eingangsbereiche barrierefrei ausgebaut bzw. umgestaltet, taktile Leitsysteme geschaffen, Hublifte eingebaut und Hör-/ Tonanlagen installiert.

Ebenso wurden im Bereich der Kindertagesstätten sieben aktive Sonderposten für Baumaßnahmen in den Kindertagesstätten aktiviert.

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.

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	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	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	-986,70	0,00	1.430.004,64

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Bebaute Grundstücke, grundstücksgl. Rechte	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
mit Wohnbauten	-	-	-	-
mit Soziale Einrichtungen	966.652,65	-	-	966.652,65
mit Schulen	78.016.894,25	-418.104,67	-2.344.066,79	75.254.722,79
mit Kulturanlagen	1.586.517,36	-1.308,00	-98.369,68	1.486.839,68
mit Sportanlagen	18.237.473,90	1.487,50	-581.049,30	17.657.912,10
mit Gartenanlagen	1,00	-	-	1,00
mit Verwaltungsgebäuden	34.106.207,50	-	-807.325,49	33.298.882,01
mit sonstigen Gebäuden	43.382.489,55	769.783,34	-2.651.599,93	41.500.672,96
Summe:	176.296.236,21	351.858,17	-6.482.411,19	170.165.683,19

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 der Rettungswache Krauschwitz und der Feuerwache A 4.

cc) Infrastrukturvermögen

Infrastrukturvermögen	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	38.671.247,64	-5.952,30	-762.829,19	37.902.466,15
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	27.586,14	3.642,39	-	31.228,53
Abfallbeseitigungsanlagen	66.827,41	-	-	66.827,41
Straßen, Wege, Plätze	97.105.222,03	-14.774,50	-5.754.440,14	91.336.007,39
Summe:	135.870.883,22	-17.084,41	-6.517.269,33	129.336.529,48

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	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Bauten auf fremden G+B Schulen	7.281,94	-	-2.912,78	4.369,16
Brand- u. Katastrophenschutzzeindr./ Rettungsw.	25.042,51	-	-10.254,76	14.787,75
sonstige Bauten	1.048.418,68	-	-102.053,69	946.364,99
Summe:	1.080.743,13	-	-115.221,23	965.521,90

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.

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	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 2024 wurde keine Veränderung am Bestand der Kunstgegenstände mitgeteilt. Kunstgegenstände unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung.

ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Fahrzeuge	8.480.353,28	3.261.202,13	-1.754.998,71	9.986.556,70
Maschinen und technische Anlagen	1.771.620,01	21.887,19	-320.369,25	1.473.137,95
Betriebsvorrichtungen	3.202.952,23	132.030,92	-389.284,82	2.945.698,33
Summe:	13.454.925,52	3.415.120,24	-2.464.652,78	14.405.392,98

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

In den Fuhrpark des Rettungsdienstes wurde auch im Haushaltsjahr 2024 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	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Schulausstattung	2.144.656,55	1.559.694,07	-485.957,92	3.218.392,70
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.558.417,41	860.827,66	-955.012,94	3.464.232,13
Summe:	5.703.073,96	2.420.521,73	-1.440.970,86	6.682.624,83

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 2.420.521,73. 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	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angaben in EUR			
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	13.815,46	-	-	13.815,46
Anlagen im Bau	43.879.443,77	27.559.969,61	-	71.439.413,38
Anlagen im Bau Aktiver Sopo	15.739.081,26	55.067,72	-	15.794.148,98
Summe:	59.632.340,49	27.615.037,33	-	87.247.377,82

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 2024 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 31.12.2024 werden 6 Unternehmen als verbundene Unternehmen geführt.

Darstellung der anteiligen Eigenkapitalausstattung des Landkreises Görlitz an verbundenen Unternehmen:

Verbundene Unternehmen	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH	10.333.203,40	6.223,03	10.339.426,43
Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	1.727.377,65	86.764,77	1.814.142,42
Flächenentwicklungsgesellschaft	220.708,69	-4.091,40	216.617,29
Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	1.168.955,57	241.668,76	1.410.624,33
Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gemeinnützige GmbH	511.077,90	-51.018,62	460.059,28
Beteiligungsgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH	-	3.881.995,81	3.881.995,81
Summe:	13.961.323,21	4.161.542,35	18.122.865,56

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.

	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Beteiligungen	60.575,01	-2.641,71	57.933,30
Zweckverbände	125.996,25	19.128,85	145.125,10
Summe:	186.571,26	16.487,14	203.058,40

Darstellung der anteiligen Eigenkapitalausstattung der Beteiligungen per 31. Dezember 2024:

Beteiligungen	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH	45.141,51	-2.641,71	42.499,80
WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Bad Muskau mbH	15.433,50	-	15.433,50
Summe:	60.575,01	-2.641,71	57.933,30

Für die WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Bad Muskau mbH lagen die finalen Angaben des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 zum Erstellungszeitpunkt des Jahresabschlusses 2024 des Landkreises Görlitz noch nicht vor, deshalb wurde auf die Vorjahreswerte zurückgegriffen.

Darstellung der anteiligen Eigenkapitalausstattung der Zweckverbände zum 31. Dezember 2024:

Zweckverbände	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA)	43.968,32	5.235,12	49.203,44
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	32.308,85	13.893,73	46.202,58
Summe:	125.996,25	19.128,85	145.125,10

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	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Ausleihung an Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau	124.527,71	-	124.527,71
Ausleihung an Gerhart-Hauptmann-Theater GR-ZI GmbH	597.552,34	772.049,50	1.369.601,84
Ausleihung an KUWEIT	154.458,57	5.104,27	159.562,84
Ausleihung an Managementgesellschaft Gesundheitszentrum	3.520.450,07	-3.520.450,07	-
EVTZ mbH	1,00	-	1,00
Partnerschaft Deutschland	1.500,00	-	1.500,00
Summe:	4.398.489,69	-2.743.296,30	1.655.193,39

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	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Waren	549.715,28	-7.542,65	542.172,63
Gebäude mit Verkaufsabsicht	-	-	-
Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	466.606,54	1.635.350,46	2.101.957,00
Summe:	1.016.321,82	1.627.807,81	2.644.129,63

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.

Mit dem Jahresabschluss 2024 wurde das Gebäude sowie das Grundstück Theaterring 1 und die Sternwarte Hochwaldstraße 21c in Zittau in das Umlaufvermögen umgebucht, ebenso wurden die Straßenteile der K8476 welche an die LEAG verkauft werden umgebucht.

Die Bestände der bilanzierten Waren haben sich zum 31.12.2024 wie folgt verändert:

Waren	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Impfstoffe der LÜVA	-	-	-
Arzneimittel des Gesundheitsamtes	12.697,18	3.648,35	16.345,53
Streusalz	240.474,40	41.675,60	282.150,00
Vorrat an Heizöl in Schulen	1.447,59	-856,10	591,49
Holz in der Straßenmeisterei	-	-	-
Granitpflaster in der Straßenmeisterei	14.945,00	735,00	15.680,00
Heizöl in der Straßenmeisterei	4.730,00	-3.230,00	1.500,00
Schilder in der Straßenmeisterei	154.683,00	-11.925,00	142.758,00
Katastrophenschutz	120.738,11	-37.590,50	83.147,61
Summe:	549.715,28	-7.542,65	542.172,63

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 2024 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	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
öffentlich rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.350.667,74	536.886,26	9.887.554,00
Steuerforderungen	85.602,31	187,90	85.790,21
Forderungen aus Transferleistungen	15.631.242,88	1.281.627,54	16.912.870,42
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	12.056.354,28	1.532.797,03	13.589.151,31
Summe:	37.123.867,21	3.351.498,73	40.475.365,94

Im Jahr 2024 wurden öffentlich-rechtliche Forderungen i.H. v. 1.124.841,46 EUR niedergeschlagen, 680,43 EUR erlassen und 9.712.150,59 EUR durch Einzel- und Pauschalwertberichtigung wertberichtigt. Zum Jahresende wurden wie in den letzten Jahren offene Forderungen aus übergegangenen Unterhaltsansprüchen i.H. v. 21,5 Mio. EUR erfasst. Davon wurden nach dem Vorsichtsprinzip 10,1 Mio. EUR wertberichtigt. Gleichzeitig erfolgte eine Rückabwicklung der UVG Forderungen und Verbindlichkeiten vom 31.12.2023.

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.	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
privatrechtliche Ford. aus Lieferungen und Leistungen	996.031,86	15.050,98	1.011.082,84
Vorsteuer	-3.601,02	-3.788,92	-7.389,94
sonstige privatrechtliche Forderungen	9.393.623,25	1.302.936,97	10.696.560,22
Summe:	10.386.054,09	1.314.199,03	11.700.253,12

Privatrechtliche Forderungen i.H. v. 6.626,25 EUR wurden im Jahr 2024 niedergeschlagen und 0,00 EUR erlassen. Des Weiteren erfolgte eine Wertberichtigung i.H. v. 40.274,90 EUR.

Insgesamt bestehen zum 31.12.2024 privatrechtliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen i.H. v. 4.958.346,71 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 31.12.2024 setzen sich die liquiden Mittel wie folgt zusammen:

Liquide Mittel	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Bankguthaben	2.940.204,81	-1.786.620,41	1.153.584,40
Bargeldguthaben	186.363,16	43.959,75	230.322,91
Festgeldguthaben	-	-	-
Summe:	3.126.567,97	-1.742.660,66	1.383.907,31

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	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Personalaufwendungen	-960,92	960,92	-
Sach- und Dienstleistungen	205.969,65	32.196,85	238.166,50
Transferleistungen der Jugendhilfe	1.162.586,29	631.280,69	1.793.866,98
Transferleistungen der Sozialhilfe	1.405.643,22	175.421,59	1.581.064,81
Transferleistungen nach SGB II	9.344.835,67	-138.403,34	9.206.432,33
Transferleistungen der Asylbewerber	265.678,83	92.260,69	357.939,52
Übrige Transferleistungen	-105,00	171,45	66,45
Sonst. Ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	840.889,30	-18.904,05	821.985,25
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-	7.812,78	7.812,78
Außerordentliche Aufwendungen	5.140,80	-5.140,80	-
Beamtenbezüge	234.153,98	-2.883,73	231.270,25
Übrige Verwahraufwendungen	3.058,16	-	3.058,16
Investitionstätigkeit	-	8.043,21	8.043,21
Summe:	13.466.889,98	782.816,26	14.249.706,24

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten kam es bei den Transferleistungen im Bereich der Jugendhilfe und der Sozialhilfe zu Steigerungen.

5.1.4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

Zum Jahresabschluss 2024 ergab sich auf der Passivseite ein Überschuss in Höhe von 1.672.911,68 EUR. Der Fehlbetrag wurde in der Bilanz auf der Aktivseite unter der Bezeichnung „Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag“ gesondert ausgewiesen, um die Bilanz auszugleichen.

5.2 Passiva

5.2.1 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		31.12.2023	31.12.2024
		Angaben in EUR	
	Summe Aktiva	526.323.884,34	559.941.414,17
-	Rücklagen	-	-
-	Ergebnis	-22.844.916,50	-60.688.564,01
-	Sonderposten	240.132.038,69	243.063.557,35
-	Rückstellungen	19.524.613,81	20.773.061,11
-	Verbindlichkeiten	218.388.431,99	289.401.754,38
-	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.454.901,34	6.703.041,33
=	Summe:	63.668.815,01	60.688.564,01

Das Basiskapital beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2024 60.688.564,01 EUR und hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 um 2.980.251 EUR verringert. Im Jahresabschluss 2024 ist das Basiskapital in gleicher Höhe wie die Fehlbeträge.

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

Zum Jahresabschluss 2024 waren keine Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vorhanden und wurden keine gebildet.

bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Zum Jahresabschluss 2024 wurde keine Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gebildet.

cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Zum Jahresabschluss 2024 wurden keine Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen gebildet.

dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen

Zum Jahresabschluss 2024 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 2024 wurde mit einem Jahresfehlbetrag i.H.v. 42.496.810,19 EUR abgeschlossen. Die Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren i.H.v. 22.072.810,70 EUR wurden entsprechend vorgetragen. Des Weiteren erfolgte eine anteilige Verrechnung des Jahresfehlbetrages gem. §72 (3) SächsGemO mit dem Basiskapital i.H.v. 4.653.162,68 EUR. Durch diese Verrechnung weist die Kapitalposition einen negativen Betrag i.H.v. 1.672.911,68 EUR aus. Dieser wurde auf der Aktivseite der Bilanz unter „Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag“ übertragen.

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

Zum Jahresabschluss 2024 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses in Höhe von 329.340,36 EUR. Der Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus dem Jahr 2022 i.H.v. 772.105,80 EUR wurde vorgetragen.

5.2.2 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	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
	Angabe in EUR			
Sonderposten für empf. Investitionszuwendungen	236.450.616,59	21.804.091,55	-18.816.980,30	239.437.727,84
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.681.422,10	-55.592,59	-	3.625.829,51
Sonstige Sonderposten	-	-	-	-
Summe:	240.132.038,69	21.748.498,96	-18.816.980,30	243.063.557,35

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.

Der Regiebetrieb Abfallwirtschaft hat das Jahr 2024 mit einer Kostenunterdeckung abgeschlossen. Da der Sonderposten für den Gebührenaussgleich bereits im Jahr 2019 vollständig aufgelöst wurde, wurde im Jahr 2024 ein Fehlbetrag in Höhe von 529.038,79 ausgewiesen. Somit steigt der verbleibende Fehlbetrag auf 1.151.490,83 EUR, welcher in die nächste Gebührenkalkulation einfließen muss.

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
2024	529.038,79	-	-	529.038,79
Summe:	2.151.875,57	349.339,60	651.045,14	1.151.490,83

Der Sonderposten für den Gebührenausschleich Rettungswesen wurde im Jahr 2024 in Höhe von 55.592,59 EUR zur Deckung des Fehlbetrages aufgelöst.

Jahr	Fehlbetrag	gedeckt durch Sonderposten für den Gebührenausschleich	gedeckt durch Überschuss des lfd. Jahres	verbleibender Fehlbetrag
Angaben in EUR				
2024	55.592,59	55.592,59	-	-
Summe	55.592,59	55.592,59	-	-

Die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen setzen sich zum 31.12.2024 wie folgt zusammen:

Sopo für empfangene Invest.-zuwendungen	31.12.2023	Entwicklung AHK	Entwicklung AfA	31.12.2024
Angabe in EUR				
Sonderposten für Grundstücke und Gebäude	105.059.166,90	865.086,98	-4.054.630,50	101.869.623,38
Sonderposten für Bauten auf fremden Grund und Boden	1.117.325,99	-	-110.077,09	1.007.248,90
Sonderposten für Infrastrukturvermögen	62.212.859,27	1.503.149,01	-2.153.367,90	61.562.640,38
Sonderposten für immaterielle Vermögensgegenstände	45.952.327,18	17.208.430,10	-8.867.692,19	54.293.065,09
Sonderposten für Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.041.751,04	681.515,77	-1.062.556,42	5.660.710,39
Sonderposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.965.555,75	1.634.533,64	-570.878,42	3.029.210,97
Sonstige Sonderposten	126.059,67	-88.623,95	-	37.435,72
Sammelsonderposten investive Schlüsselzuweisung	13.975.570,79	-	-1.997.777,78	11.977.793,01
Summe:	236.450.616,59	21.804.091,55	-18.816.980,30	239.437.727,84

Im Zuge der Auflösung der Anlagen im Bau für die Baumaßnahmen an Grundstücken und Gebäuden, die in 2024 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 2024 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 2024 1.997.777,78 EUR.

5.2.3 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 31.12.2024:

Rückstellungen	Bestand am 31.12.2023	Zuführungen 2024	Inanspruch- nahme 2024	Auflösung 2024	Bestand am 31.12.2024
	Angabe in EUR				
Rückstellungen Altersteilzeit	572.110,76	51.442,56	555.562,92	-	67.990,40
flexible Arbeitszeit	712.842,79	441.063,50	191.232,21	-	962.674,08
Rückstellungen Rekultivierung und Nachsorge kom- munaler Deponien	5.067.496,97	-	96.517,87	-	4.970.979,10
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	216.190,96	-	4.962,30	-	211.228,66
Rückstellungen Gerichtsverfahren	272.103,47	109.340,00	24.551,55	41.621,63	315.270,29
Rückstellungen Verwaltungsverfahren	4.544.951,15	2.160.304,71	1.812.608,24	502.835,34	4.389.812,28
Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen	6.717.601,12	6.191.099,64	4.420.071,86	602.034,69	7.886.594,21
Rückstellungen Grunderwerb Kreisstraßen	769.330,57	-	-	25.479,03	743.851,54
Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	651.986,02	1.195.946,09	418.964,26	204.307,30	1.224.660,55
Summe:	19.524.613,81	10.149.196,50	7.524.471,21	1.376.277,99	20.773.061,11

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. Während der Passivphase erfolgt eine zahlungswirksame Entnahme aus der gebildeten Rückstellung. Im Haushaltsjahr 2024 wurden 555.562,92 EUR der Rückstellung zahlungswirksam verbraucht und 51.442,56 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 2024 erfolgte eine Zuführung zur Rückstellung für flexible Arbeitszeit in Höhe von 441.063,50 EUR und eine zahlungswirksame Entnahme in Höhe von 191.232,21 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 2024 wird diese Position mit einem Bestand in Höhe von 5.067.496,97 EUR ausgewiesen. In der laufenden Durchführung wurde die Rückstellung Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien in Höhe von 96.517,87 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 4.962,30 EUR in Anspruch genommen.

Rückstellungen Gerichtsverfahren

Übersicht über den Stand der Rückstellungen für Gerichtsverfahren nach Fachämtern zum 31.12.2024:

Rückstellungen Gerichtsverfahren	Bestand am 31.12.2023	Zuführungen 2024	Inanspruch- nahme 2024	Auflösung 2024	Bestand am 31.12.2024
	Angabe in EUR				
Jobcenter Landkreis Görlitz	25.000,00	15.000,00	10.261,42	9.738,58	20.000,00
Rechtsamt	247.103,47	94.340,00	14.290,13	31.883,05	295.270,29
Summe:	272.103,47	109.340,00	24.551,55	41.621,63	315.270,29

Rückstellungen Verwaltungsverfahren

Übersicht über den Stand der Rückstellungen für Verwaltungsverfahren nach Fachämtern zum 31.12.2024:

Rückstellungen Verwaltungsverfahren	Bestand am 31.12.2023	Zuführungen 2024	Inanspruch- nahme 2024	Auflösung 2024	Bestand am 31.12.2024
	Angabe in EUR				
Ordnungsamt	525.000,00	259.000,00	399.052,29	125.947,71	259.000,00
LÜVA	55.575,00	7.300,00	51.741,25	3.833,75	7.300,00
Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	-	2.100,00	-	-	2.100,00
Schul- und Sportamt	-	26.221,04	-	-	26.221,04
Sozialamt	1.100.000,00	924.800,00	1.023.219,25	76.780,75	924.800,00
Jugendamt	679.798,06	940.089,67	303.322,87	223.359,58	1.093.205,28
Jobcenter Landkreis Görlitz	2.150.526,50	-	1.220,99	72.913,55	2.076.391,96
Gesundheitsamt	-	794,00	-	-	794,00
Amt für Hoch- und Tiefbau	34.051,59	-	34.051,59	-	-
Summe:	4.544.951,15	2.160.304,71	1.812.608,24	502.835,34	4.389.812,28

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 31.12.2023	Zuführungen 2024	Inanspruch- nahme 2024	Auflösung 2024	Bestand am 31.12.2024
	Angabe in EUR				
Hauptamt	134.282,96	77.500,00	60.072,68	73.527,32	78.182,96
Ordnungsamt	471.000,00	175.500,00	134.286,76	37.053,74	475.159,50
Amt für Infrastruktur und Mobilität	1.375.577,00	-	383.110,21	65.861,32	926.605,47
Umweltamt	1.130,00	-	1.130,00	-	-
Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	2.502.300,00	2.850.641,41	2.257.854,36	81.020,65	3.014.066,40
Schul- und Sportamt	1.074.624,68	966.628,96	839.925,61	234.699,07	966.628,96
Sozialamt	-	5.000,00	-	-	5.000,00
Jugendamt	590.931,80	1.734.866,12	590.931,80	-	1.734.866,12
Jobcenter Landkreis Görlitz	137.074,30	360.100,00	27.822,71	109.251,59	360.100,00
Gesundheitsamt	621,00	-	-	621,00	-
Amt für Vermessung und Flurneuordnung	402.054,20	19.208,15	124.937,73	-	296.324,62
Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale Beziehungen	28.005,18	655,00	-	-	28.660,18
Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	-	1.000,00	-	-	1.000,00
Summe:	6.717.601,12	6.191.099,64	4.420.071,86	602.034,69	7.886.594,21

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 2024 erfolgte eine ergebniswirksame Inanspruchnahme der Rückstellung in Höhe von 25.479,03 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 31.12.2024:

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	Bestand am 31.12.2023	Zuführungen 2024	Inanspruch- nahme 2024	Auflösung 2024	Bestand am 31.12.2024
	Angabe in EUR				
Hauptamt	145.931,63	85.482,96	90.523,22	42.788,48	98.102,89
Ordnungsamt	-	661.000,00	-	-	661.000,00
Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	82.177,29	16.281,58	-	82.177,29	16.281,58
Gymnasien	154.663,18	56.916,18	104.251,41	34.317,24	73.010,71
Berufsschulen	170.816,84	264.161,88	145.646,81	25.170,03	264.161,88
Förderschulen	79.533,31	94.872,18	59.679,05	19.854,26	94.872,18
Amt für Hoch- und Tiefbau	18.863,77	17.231,31	18.863,77	-	17.231,31
Summe:	651.986,02	1.195.946,09	418.964,26	204.307,30	1.224.660,55

5.2.4 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	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angabe in EUR		
Anleihen	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	107.177.198,73	36.551.060,91	143.728.259,64
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.386.919,34	1.091.569,20	9.478.488,54
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.110.904,26	3.693.126,27	27.804.030,53
Sonstige Verbindlichkeiten	78.713.409,66	29.677.566,01	108.390.975,67
Summe:	218.388.431,99	71.013.322,39	289.401.754,38

Der Landkreis Görlitz hat zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 24 aktive Investitionsdarlehensverträge.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	Restlaufzeit		
	bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	über 5 Jahre
	Angabe in EUR		
Investitionskredite	-	6.315.551,9	50.045.915,13
Kassenkredit	87.366.792,61	-	-
Summe:	87.366.792,61	6.315.551,9	50.045.915,13

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 haben sich die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen um 36,6 Mio. EUR erhöht. Zum 31.12.2024 musste der Landkreis Kassenkredite mit einem Gesamtvolumen von 87 Mio. EUR zur Sicherung der Liquidität aufnehmen. Die sonstigen Verbindlichkeiten SOPO haben sich um 28,3 Mio. EUR erhöht.

5.2.5 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	31.12.2023	Veränderung	31.12.2024
	Angaben in EUR		
Zuweisungen für SGB II	6.161.744,61	-181.902,06	5.979.842,55
Zuschuss für Bereich Schulen	99.065,21	2.698,56	101.763,77
Zuweisungen für Personal und Sonstiges	895.424,73	-707.429,31	187.995,42
Transfererträge von Leistungen des Sozialamtes	-8.617,25	-136,38	-8.753,63
Transfererträge von Leistungen der Jugendhilfe	19.034,11	-7.964,17	11.069,94
Transfererträge von Leistungen des Jobcenters	19.950,60	26.597,26	46.547,86
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.366,26	10.386,89	22.753,15
privatrechtliche Leistungsentgelte	253.009,39	98.956,89	351.966,28
sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.851,83	6.932,31	9.784,14
Zinsen und sonstige Finanzerträge	-	-	-
außerordentliche Erträge	71,85	-	71,85
Verwahr und Vorschuss	-	-	-
Summe:	7.454.901,34	-751.860,01	6.703.041,33

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde vor allem durch die Auflösung des Zuschusses für ÖPNV gemindert. Die Zuweisungen für SGB II wurden im Haushaltsjahr 2024 mehr aufgelöst, als gebildet.

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 2023

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2024 wurden für das Jahr 2023 folgende Korrekturen vorgenommen:

Korrekturen gegen Konto 511970 für das Jahr 2023:

Korr. JAB Planung Verwaltungsgebäude Ny	10.710,00 €
Korr. JAB 3.AR Planung Verwaltungsgebäude Ny	8.330,00 €
Korr. JAB 1.AR Los Heiz Verwaltungsgebäude Ny	166.600,00 €
Korr. JAB Einweisung Verwaltungsgebäude Ny	32,13 €
Korr. JAB Klimaanlage Verwaltungsgebäude Ny	21.488,07 €
Ausbuchung Anteil Hocheinbau K8432	305.827,43 €
Ausbuchung Anteil Hocheinbau K8432	15,00 €
AFA 04/22-12/23 Barrierefreies Bauen	8.680,00 €
AFA 11/21-12/23 Barrierefreies Bauen	7.225,57 €
AFA 12/23 Barrierefreies Bauen	800,75 €
AFA 05/23-12/23 Barrierefreies Bauen	10.658,38 €
Ausbuchung Honorar K8617 Mittelh. Stm H50	36.302,46 €
Ausbuchung Ingenieurvertrag K8617 Mittelh.	32.928,78 €
Ausbuchung Tragwerkspl. K8617 Mittelh.	6.756,11 €
Ausbuchung Verformungsbeob. K8617 Mittelh.	2.249,10 €
Ausbuchung Ing.Leistungen K8617 Mittelh. Stm H50	11.835,36 €
Ausbuchung Tragwerksplanung K8617 Mittelh.	17.850,00 €
Ausbuchung Monitoring Stützmauer K8617 Mittelh.	535,50 €
Ausbuchung Tragwerksplanung K8617 Mittelh.	5.950,00 €
Ausbuchung Objektplanung K8617 Mittelh. Stm H50	11.900,00 €
Ausbuchung Monitoring Stm. K8617 Mittelh. Stm H50	437,90 €

Ausbuchung Monitoring Stm. K8617 Mittelh.	467,08 €
Ausbuchung Monitoring Stm. K8617 Mittelh.	467,08 €
Ausbuchung Monitoring Stm. K8617 Mittelh.	467,08 €
Ausbuchung Sanierung Mittelh. K8617 Mittelh.	31.194,28 €
Ausbuchung Objektplanung K8617 Mittelh. Stm H50	21.652,77 €
Ausbuchung 2.AR K8617 Mittelh. Stm H50	20.757,89 €
Ausbuchung 1.AR K8617 Mittelh. Stm H50	65.087,10 €
Ausbuchung Objektplanung K8617 Mittelh. Stm H50	18.916,82 €
Ausbuchung 2.AR K8617 Mittelh. Stm H50	44.064,61 €
Ausbuchung 3.AZ K8617 Mittelh. Stm H50	182.187,95 €
Ausbuchung 4.AR K8617 Mittelh. Stm H50	68.790,65 €

Korrekturen für das Jahr 2023 in 2024:	1.121.165,85 €

Korrekturen gegen Konto 501970 für das Jahr 2023:

Korr. JAB Klimabudget 2023 Verwaltungs- gebäude Niesky	- 295.000,00 €
Korrektur Anteil Hocheinbau K8432	-296.970,30 €
AFA 04/22-12/23 Barrierefreies Bauen	-8.680,00 €
AFA 11/21-12/23 Barrierefreies Bauen	-7.225,57 €
AFA 12/23 Barrierefreies Bauen	-800,75 €
AFA 05/23-12/23 Barrierefreies Bauen	-10.658,38 €
Korrektur JAB Sopo St. Löbau Stadtw.	-46.715,08 €
K8617 Mittelh Stm H50 SoPo Korr. JAB	-67.311,00 €
K8617 Mittelh Stm H50 SoPo Korr. JAB	15.089,00 €
K8617 Mittelh Stm H50 SoPo Korr. JAB	-15.597,00 €
K8617 Mittelh Stm H50 SoPo Korr. JAB	-85.239,00 €

Korrekturen für das Jahr 2023 in 2024:	-819.108,08 €

6.2 Umbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2024

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 2024 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 2024 vom Finanz- in den Ergebnishaushalt umgebucht werden.

6.3 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 31.12.2024 des Landkreises Görlitz diese Position ausgewiesen.

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre zum 31.12.2024	390.453.936,25 EUR
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 EUR
Bürgschaften	2.030.595,23 EUR
Gewährverträge	0,00 EUR
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 EUR
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	388.423.341,02 EUR

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Landkreis Görlitz hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.

Bürgschaften

Eine Aufstellung der Einzelpositionen ist im Anhang des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2024 unter Punkt 6.6.1 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 17.843.000,00 EUR für das Jahr 2024 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 2024 wurden Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in Höhe von 4.107.022,19 EUR nach 2025 übertragen. Im Finanzhaushalt betragen die Ermächtigungsbildungen und Übertragungen aus Vorjahren zur Auszahlung von Investitionen 384.316.318,83 EUR, denen Einzahlungen von 317.880.488,97 EUR gegenüberstehen. Die wertmäßig bedeutendsten gebildeten Ermächtigungen im Finanzhaushalt spiegeln sich im Produkt Breitbandausbau mit 279.860.782,06 EUR Einzahlungsermächtigungen und 315.641.318,47 EUR Auszahlungsermächtigungen wider.

6.4 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 167.882.309,18 EUR (siehe Auszug Jahresabschluss 2024).

Auszug Jahresabschluss 2024:

Eigenkapital

a) gezeichnetes Kapital	0,00 EUR	
b) Kapitalrücklage	0,00 EUR	
c) Gewinnrücklagen		
ca) Sicherheitsrücklage	167.882.309,18 EUR	
cb) andere Rücklagen	0,00 EUR	
		167.882.309,18 EUR
d) Bilanzgewinn		1.435.907,11 EUR

6.5 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 31.12.2024 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

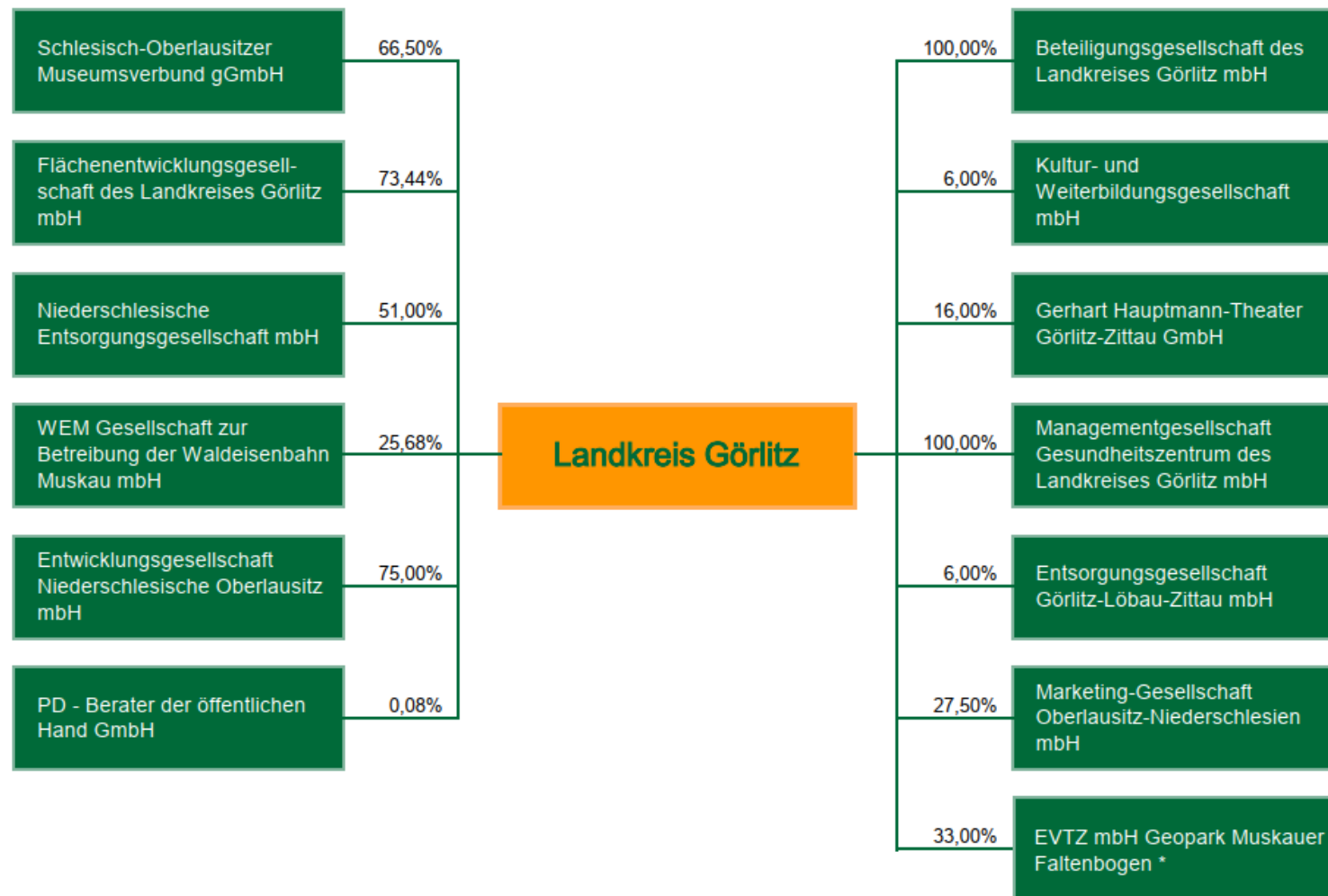
(Stand: 31. Dezember 2024)

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 2023	Plan 2024	V-IST 2023	Plan 2024	31.12.2023	V-IST 2023	Plan 2024
	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	134,9	134,9	0,0	0,0
Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH	100.000	6.000	6,00	2.475,0	2.550,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gerhart-Hauptmann Theater Görlitz-Zittau GmbH	750.000	120.000	16,00	3.315,7	3.356,9	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
Theater - Servicegesellschaft mbH	25.000			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
Kulturraum Oberlausitz-Niederschlesien				2.239,8	2.241,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Sächsisches Kommunales Studieninstitut Dresden				20,4	20,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesundheit / Soziales									
Kreis Krankenhaus Weißwasser gGmbH	100.000			0,0	0,0	200,0	200,0	0,0	0,0
Servicegesellschaft des Krankenhauses Weißwasser mbH	25.000			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
Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH	150.000	150.000	100,00	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
Krankenhausservicegesellschaft Löbau-Zittau mbH	25.000			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
Kommunaler Sozialverband Sachsen				44.583,1	47.388,5	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
Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	70.100	35.751	51,00	0,0	0,0	0,0	0,0	257,6	257,6
Regionaler Abfallverband Oberlausitz-Niederschlesien				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverband Tierkörperbeseitigung Sachsen				110,2	120,0	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
Verkehr / touristischer Verkehr									
Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH	699.000			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	49,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverband Flugplatzverwaltung Rothenburg Oberlausitz-Niederschlesien				35,3	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckverband Verkehrsverbund OL-NS				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Wirtschaftsförderung / Tourismus									
Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	250.000	187.500	75,00	338,0	350,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH	32.000	8.800	27,50	191,8	191,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Flächenentwicklungsgesellschaft Landkreis Görlitz mbH	25.600	19.000	74,22	33,3	35,9	0,0	0,0	0,0	0,0
TRIXI-Park GmbH	1.000.000			0,0	0,0	0,0	2.107,5	0,0	0,0
Zweckverband "Allwetterbad Großschönau"				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
Umwelt									
Naturschutzzentrum "Zittauer Gebirge" gGmbH	100.000			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	202,1	125,3
Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA)				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
Sparkassenzweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	707,1
PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH		1.500		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GESAMT:				53.646,6	56.653,7	984,9	984,9	2.107,5	1.089,9

* *Europäischer Verbund für territoriale Zusammenarbeit*

Organigramm der unmittelbaren Beteiligungen des Landkreises Görlitz

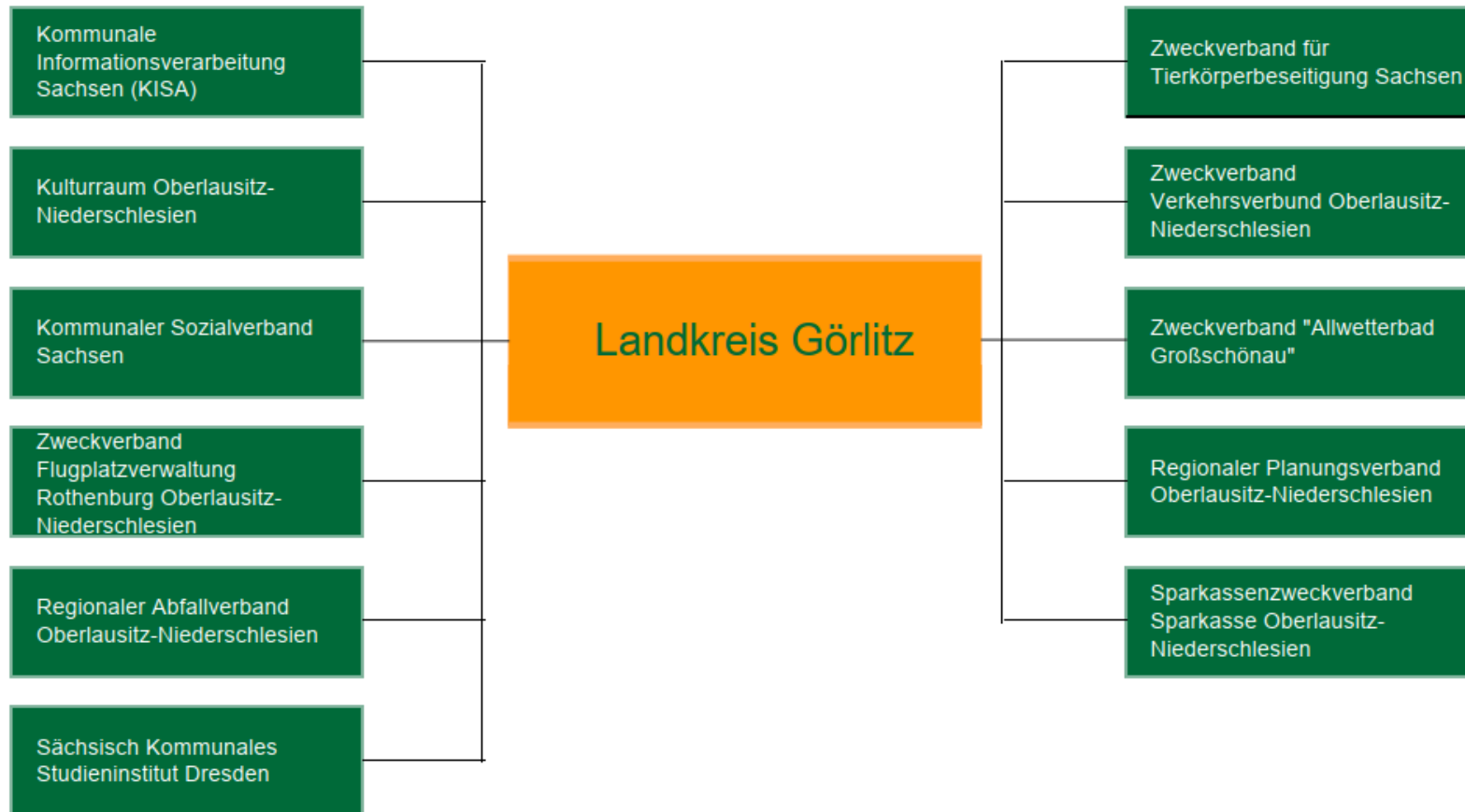
(Stand: 31. Dezember 2024)



* Europäischer Verbund für territoriale Zusammenarbeit

Organigramm der Mitgliedschaften des Landkreises Görlitz in Zweckverbänden

(Stand: 31. Dezember 2024)



6.6 Sonstige Sachverhalte

6.6.1 Bürgschaften

Nr.	Empfänger	Zweck	Stand 31.12.2024
1	Trixi-Park GmbH	Ausfallbürgschaft	2.030.595,23 EUR

6.6.2 Verpflichtungsermächtigungen

Bezeichnung	Produkt/ Maßnahme	voraussichtliche Auszahlungen		
		2025	2026	2027
Verwaltungsgebäude				
Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02/4025			
Rettungsdienst				
Rettungswache Zittau	12.7.1.01/4028	2.500.000,00 EUR	2.500.000,00 EUR	
Rettungswache Reichenbach (Neubau)	12.7.1.01/4049	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			
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	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			
K8409 Sohland Bw4	54.2.1.01/6239			
K8632 Dittelsdorf Bw3	54.2.1.01/6263			
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		8.527.000,00 EUR	7.586.000,00 EUR	1.730.000,00 EUR

6.6.3 Schuldenübersicht 2024

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2024	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2024	Tilgung Jahr 2024	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2024
25	Sparkasse Oberlausitz/Niederschlesien	27.12.2004 2.000.000,00	100.000,00	0,00	468,76	100.000,00	0,00	0,00
26	Sparkasse Oberlausitz/Niederschlesien	30.12.2004 400.000,00	20.000,00	0,00	93,76	20.000,00	0,00	0,00
30	KfW Bankengruppe	26.11.2008 381.500,00	213.640,00	0,00	1.678,60	15.260,00	0,00	198.380,00
45	Hypo Vereinsbank	10.12.2003 4.281.890,00	166.484,66	0,00	1.073,83	166.484,66	0,00	0,00
51	Sächsische Aufbaubank sonstige Investitionen	20.07.2011 4.550.000,00	1.763.125,00	0,00	55.922,35	227.500,00	0,00	1.535.625,00
52	Deutsche Kreditbank AG sonstige Investitionen	06.06.2012 4.508.600,00	1.916.155,00	0,00	43.775,69	225.430,00	0,00	1.690.725,00
55	Hypo Vereinsbank	30.11.2012 2.716.875,00	945.000,00	0,00	19.490,63	157.500,00	0,00	787.500,00
57	Hypo Vereinsbank	26.04.2013 614.210,00	174.025,88	0,00	2.919,54	40.947,36	0,00	133.078,52
58	Deutsche Kreditbank AG sonstige Investitionen	31.05.2013 6.036.700,00	2.900.752,00	0,00	64.847,49	313.594,80	0,00	2.587.157,20
60	KfW Bankengruppe sonstige Investitionen	25.04.2014 3.470.600,00	2.092.547,00	0,00	47.778,92	204.156,00	0,00	1.888.391,00
61	KfW Bankengruppe sonstige Investition	11.12.2015 7.500.000,00	4.736.820,00	0,00	33.039,31	394.740,00	0,00	4.342.080,00
62	Deutsche Kreditbank AG sonstige Investition	07.12.2015 2.500.000,00	1.468.750,00	0,00	21.328,13	125.000,00	0,00	1.343.750,00
65	Deutsche Kreditbank AG	04.04.2017 10.000.000,00	6.750.000,00	0,00	50.531,26	500.000,00	0,00	6.250.000,00

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2024	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2024	Tilgung Jahr 2024	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2024
66	Deutsche Kreditbank AG	29.12.2017 8.500.000,00	5.950.000,00	0,00	83.385,00	425.000,00	0,00	5.525.000,00
67	Deutsche Kreditbank AG	29.12.2017 322.388,62	239.191,66	0,00	2.012,33	13.866,16	0,00	225.325,50
68	Deutsche Kreditbank AG	30.10.2018 5.808.700,00	4.283.916,25	0,00	55.945,04	290.435,00	0,00	3.993.481,25
69	DZ HYP Vermögenserwerb Rettungsdienst 2019	30.06.2021 3.143.000,00	1.833.416,70	0,00	0,00	523.833,32	0,00	1.309.583,38
70	Deutsche Kreditbank AG Rettungswachen Ermächtigung 2019	01.07.2021 2.752.000,00	2.476.800,00	0,00	14.564,41	110.080,00	0,00	2.366.720,00
71	Deutsche Kreditbank AG Verwaltung Ermächtigung 2019	01.07.2021 505.000,00	441.879,50	0,00	2.131,80	25.248,20	0,00	416.631,30
72	Commerzbank sonstige Investtionen	30.08.2022 753.278,00	643.042,22	0,00	10.463,22	73.490,52	0,00	569.551,70
73	Sparkasse Oberlausitz/Niederschlesien Verwaltung	12.10.2022 9.975.000,00	8.728.125,00	0,00	275.684,06	997.500,00	0,00	7.730.625,00
74	Sächsische Aufbaubank Rettungswachen 2021	13.10.2022 2.700.000,00	2.566.336,60	0,00	81.597,48	106.930,72	0,00	2.459.405,88
75	DZ HYP Vermögen Rettungsdienst 2021	13.10.2022 3.169.200,00	2.508.950,00	0,00	73.023,66	528.200,00	0,00	1.980.750,00
76	Sächsische Aufbaubank Rettungswachen 2022	02.12.2023 1.750.000,00	1.732.673,26	0,00	59.904,58	69.306,96	0,00	1.663.366,30
77	Sächsische Aufbaubank Vermögen Rettungsdienst 2022	02.12.2023 2.630.800,00	2.525.568,00	0,00	80.502,48	420.928,00	0,00	2.104.640,00
78	Commerzbank Rettungswachen 2023	20.12.2024 1.876.800,00	0,00	1.876.800,00	0,00	0,00	0,00	1.876.800,00
79	Sächsische Aufbaubank Vermögen Rettungsdienst 2023	20.12.2024 3.382.900,00	0,00	3.382.900,00	2.415,01	0,00	0,00	3.382.900,00
Endsumme			57.177.198,73	5.259.700,00	1.084.577,34	6.075.431,70	0,00	56.361.467,03

6.6.4 Übernahmen zum 01.01.2024

Zum 01.01.2024 erfolgten keine Übernahmen.

6.6.5 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), Gesamtfinanzrechnung (Muster 12) und Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung (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 Gesamtfinanzrechnung wurde im Rechenschaftsbericht vorgenommen. Die Erläuterungen für die Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzrechnung 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.

6.6.6 Abweichungen Gesamtergebnisrechnung Vorjahr

Das Rechnungsergebnis aus dem Jahr 2023 wird auch in der Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2024 mit dargestellt. Es liegen keine Abweichungen vor.

Gegenüber dem Budgetplan 2023/2024 ergibt sich in der Produktstruktur, Produktbezeichnung und in der Budgetzuordnung zum 01.01.2024 folgende Änderung:

Neues Produkt

Budget	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung
80.08	Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen	56.1.2.01	Klimabudget

6.6.7 Sonstige Pflichtangaben zum Anhang

a) Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zum Jahresabschluss 31.12.2024 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.

Grundsätzlich sind Fördermittel- und Zuwendungsbescheide, welche Zahlungszeiträume für mehrere Jahre umfassen, als Rahmenbescheid im Sinne des FAQ 2.13 anzusehen. Eine Forderung wird erst mit dem Einreichen des Verwendungsnachweises beim Fördermittelgeber ausgewiesen. Hingegen sind Zuwendungen, die auf der Grundlage der Richtlinie des Sächsischen Staatsministeriums für Kultus zur Gewährung von Zuwendungen zur Herstellung und Verbesserung der digitalen Infrastruktur in Schulen (RL Digitale Schulen) bewilligt, sowie noch nicht ausbezahlt wurden und bei denen ein formaler Rechtsanspruch gegenüber dem Zuwendungsgeber besteht, als Forderung auszuweisen, unabhängig davon, ob zum Zeitpunkt der Aktivierung bereits ein diesbezüglicher Auszahlungsantrag gestellt bzw. ein entsprechender Verwendungsnachweis beim Zuwendungsgeber eingereicht worden ist.

Mit dem Jahresabschluss 2024 wurden aktive und passive Sonderposten für Maßnahmen im Rahmen der Zuweisung gemäß dem Gesetz über das Kommunale Energie- und Klimabudget aktiviert. Aktive Sonderposten sind zu aktivieren, wenn es sich bei der bezuschussten Maßnahme/ Gegenstand um eine Investition im Sinne der Doppik. Diese sind pauschal über eine Abschreibungsdauer von 10 Jahren abzuschreiben. Zuschüsse, die für Erhaltungsaufwand ausgezahlt werden, sind im Ergebnishaushalt zu verbuchen.

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 2024 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 2023	Zugänge in 2024	Abgänge in 2024	Umbuchungen in 2024	Stand am 31. Dezember 2024	Stand am 31. Dezember 2023	Abschreibungen in 2024 ¹	Auflösun- gen ²	Zuschreibungen in 2024	Stand am 31. Dezember 2024	am 31. Dezember 2023	am 31. Dezember 2024
	Euro											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	8.195.947,87	123.292,76	-	-	8.319.240,63	-7.210.139,61	-210.305,77	-	-	-7.420.445,38	985.808,26	898.795,25
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	73.298.568,79	58.649,16	-	17.851.581,79	91.208.799,74	-25.150.771,81	-9.429.920,53	-	-	-34.580.692,34	48.147.796,98	56.628.107,40
1.3 Sachanlagevermögen	826.053.909,78	49.506.951,84	-689.489,12	-15.032.996,36	861.217.354,38	-432.529.715,91	-17.701.497,21	-	-	-450.231.213,12	393.524.193,87	410.288.134,84
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an solchen	1.430.991,34	-	-	-986,70	1.430.004,64	-	-	-	-	-	1.430.991,34	1.430.004,64
1.3.1.1 Grünflächen	986,70	-	-	-986,70	-	-	-	-	-	-	986,70	-
1.3.1.2 Ackerland	10.107,57	-	-	-	10.107,57	-	-	-	-	-	10.107,57	10.107,57
1.3.1.3 Wald und Forsten	1.259.717,01	-	-	-	1.259.717,01	-	-	-	-	-	1.259.717,01	1.259.717,01
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	4.373,18	-	-	-	4.373,18	-	-	-	-	-	4.373,18	4.373,18
1.3.1.5 Gewässer	28.572,26	-	-	-	28.572,26	-	-	-	-	-	28.572,26	28.572,26
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	127.234,62	-	-	-	127.234,62	-	-	-	-	-	127.234,62	127.234,62
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an solchen	358.912.439,09	501.914,55	- 1.308,00	-148.748,38	359.266.913,26	-182.616.202,88	-6.482.411,19	-	-	-189.098.614,07	176.296.236,21	170.165.683,19
1.3.2.1 Wohnbauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	2.162.559,85	-	-	-	2.162.559,85	-1.195.907,20	-	-	-	-1.195.907,20	966.652,65	966.652,65
1.3.2.3 Schulen	144.129.559,57	-	-	-418.104,67	143.711.454,90	-66.112.665,32	-2.344.066,79	-	-	-68.456.732,11	78.016.894,25	75.254.722,79
1.3.2.4 Kulturanlagen	6.994.150,68	-	- 1.308,00	-	6.995.458,68	-5.407.633,32	-98.369,68	-	-	-5.506.003,00	1.586.517,36	1.486.839,68
1.3.2.5 Sportanlagen	26.091.070,67	-	-	1.487,50	26.092.558,17	-7.853.596,77	-581.049,30	-	-	-8.434.646,07	18.237.473,90	17.657.912,10
1.3.2.6 Gartenanlagen	1,00	-	-	-	1,00	-	-	-	-	-	1,00	1,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	52.500.878,53	-	-	-	52.500.878,53	-18.394.671,03	-807.325,49	-	-	-19.201.996,52	34.106.207,50	33.298.882,01
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	127.034.218,79	501.914,55	-	267.868,79	127.804.002,13	-83.651.729,24	-2.651.599,93	-	-	-86.303.329,17	43.382.489,55	41.500.672,96
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschl. Grundstücke & grundstücksgl.	314.604.600,20	-2.578.023,97	-	2.560.939,56	314.587.515,79	-178.733.716,98	-6.517.269,33	-	-	-185.250.986,31	135.871.247,64	129.336.529,48
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	61.984.244,61	-	-	-5.952,30	61.978.292,31	-23.312.996,97	-762.829,19	-	-	-24.075.828,16	38.671.247,64	37.902.466,15
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung &	27.586,14	3.642,39	-	-	31.228,53	-	-	-	-	-	27.586,14	31.228,53
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	66.827,41	-	-	-	66.827,41	-	-	-	-	-	66.827,41	66.827,41
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	252.525.942,04	-2.581.666,36	-	2.566.891,86	252.511.167,54	-155.420.720,01	-5.754.440,14	-	-	-161.175.160,15	97.105.222,03	91.336.007,39
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.741.159,46	86.805,66	-	-86.805,66	1.741.159,46	-660.416,33	-115.221,23	-	-	-775.637,56	1.080.743,13	965.521,90
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	55.000,00	-	-	-	55.000,00	-	-	-	-	-	55.000,00	55.000,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	63.103.139,14	4.014.726,82	- 683.097,72	83.491,14	67.884.454,82	-49.648.213,62	-3.140.550,20	-	-	-52.788.763,82	13.454.925,52	14.405.392,98
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	26.557.764,57	2.403.958,16	- 5.083,40	21.646,97	28.988.453,10	-20.854.690,61	-1.446.045,26	-	-	-22.300.735,87	5.703.073,96	6.682.624,83
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59.648.815,98	45.077.570,62	-	-17.462.533,29	87.263.853,31	-16.475,49	-	-	-	-16.475,49	59.632.340,49	87.247.377,82
1.4 Finanzanlagevermögen	8.449.511,53	-200,00	-	-	8.449.311,53	10.096.872,63	1.434.933,19	-	-	11.531.805,82	18.546.384,16	19.981.117,35
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.244.970,33	-200,00	-	149.282,50	6.394.052,83	7.716.352,88	641.292,28	-	-	8.357.645,16	13.961.323,21	18.122.865,56
1.4.2 Beteiligungen	1.526.679,67	-	-	-	1.526.679,67	-1.340.108,41	16.487,14	-	-	-1.323.621,27	186.571,26	203.058,40
1.4.3 Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4.4 Ausleihungen	677.861,53	-	-	-149.282,50	528.579,03	3.720.628,16	777.153,77	-	-	4.497.781,93	4.398.489,69	1.655.193,39
1.4.5 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 31.12.2023	Forderungen zum 31.12.2024 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2024
		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	37.123.867,21	39.935.163,19	531.320,67	8.882,08	40.475.365,94
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.350.667,74	9.886.640,12	913,88	0,00	9.887.554,00
1.2 Steuern	85.602,31	85.790,21	0,00	0,00	85.790,21
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	15.631.242,88	16.391.335,42	512.652,92	8.882,08	16.912.870,42
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	12.056.354,28	13.571.397,44	17.753,87	0,00	13.589.151,31
2. Privatrechtliche Forderungen	10.386.054,09	10.977.350,35	56.107,28	666.795,49	11.700.253,12
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.177.926,68	4.958.346,71	0,00	0,00	4.958.346,71
3. Summe aller Forderungen	47.509.921,30	50.912.513,54	587.427,95	675.677,57	52.175.619,06

Anlage 3 – Verbindlichkeitenübersicht

Muster 16
(zu § 54 Abs. 3 SächsKomHVO)

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2023	Verbindlichkeiten zum 31.12.2024 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2024
		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	57.177.198,73	0,00	6.315.551,90	50.045.915,13	56.361.467,03
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	57.177.198,73	0,00	6.315.551,90	50.045.915,13	56.361.467,03
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	57.177.198,73	0,00	6.315.551,90	50.045.915,13	56.361.467,03
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	50.000.000,00	87.366.792,61	0,00	0,00	87.366.792,61
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	50.000.000,00	87.366.792,61	0,00	0,00	87.366.792,61
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.336.919,34	9.478.488,54	0,00	0,00	9.478.488,54
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.110.904,26	27.804.030,53	0,00	0,00	27.804.030,53
7. Sonstige Verbindlichkeiten	78.713.409,66	108.390.975,67	0,00	0,00	108.390.975,67
8. Summe aller Verbindlichkeiten	218.338.431,99	233.040.287,35	6.315.551,90	50.045.915,13	289.401.754,38

Anlage 4 – Übersicht über zu übertragende Haushaltsermächtigungen

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

Gebildete Haushaltsermächtigungen aus verfügbaren Haushaltsansatz 2024

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	93.000,00
01.01	11.1.6.02/4013.785110	Hochbaumaßnahmen	Verwaltungsgebäude Hochwaldstr. Zittau	11.1.6.02	4013	785110	A	37.538,25
01.01	11.1.6.02/4025.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681190	E	7.469.300,00
01.01	11.1.6.02/4025.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681210	E	425.000,00
01.01	11.1.6.02/4025.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	783210	A	832.362,34
01.01	11.1.6.02/4025.785110	Hochbaumaßnahmen	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	785110	A	7.912.191,77
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	266.870,20
01.01	11.1.6.03/1021.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb ÖGD	11.1.6.03	1021	783111	A	150.000,00
10.01	31.3.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	31.3.1.01	1000	783111	A	20.000,00
10.01	31.3.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	31.3.1.01	1000	783210	A	18.000,00
10.05	55.5.5.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	55.5.5.01	1000	783210	A	30.000,00
10.06	12.5.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.5.1.01	1000	783210	A	20.000,00
10.06	12.5.1.01/7001.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuss Leitstellen	12.5.1.01	7001	781210	A	323.500,00
10.06	12.6.1.01/1007.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	681190	E	5.200,00
10.06	12.6.1.01/1007.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	783210	A	70.000,00
10.06	12.6.1.01/4046.785110	Hochbaumaßnahmen	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	785110	A	282.020,00
10.06	12.7.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783111	A	1.057,91
10.06	12.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783210	A	2.932.248,96
10.06	12.7.1.01/4028.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	785110	A	1.993.629,58
10.06	12.7.1.01/4049.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Reichenbach (Ersatzneubau)	12.7.1.01	4049	785110	A	500.000,00
10.06	12.7.1.01/4050.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Spitzkunnersdorf Außenstelle Leutersdorf (Er	12.7.1.01	4050	782110	A	30.000,00
10.06	12.7.1.01/4051.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Ebersbach-Neugersdorf (Ersatzneubau)	12.7.1.01	4051	782110	A	40.000,00
10.06	12.8.1.01/1008.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	CIFAD III - Landkreis Lebusen Land	12.8.1.01	1008	681190	E	285.000,00
10.06	12.8.1.01/1008.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	CIFAD III - Landkreis Lebusen Land	12.8.1.01	1008	783210	A	285.000,00
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.04	1000	783210	A	14.140,57
20.04	23.1.1.01/1022.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	23.1.1.01	1022	783210	A	57.700,00
20.04	23.1.1.01/2123.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ Löbau Neubau Wohnheim	23.1.1.01	2123	681190	E	1.425.000,00
20.04	23.1.1.01/2123.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau Neubau Wohnheim	23.1.1.01	2123	785110	A	1.500.000,00
20.04	23.1.1.01/2125.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau JTF Anbau Ausbildungshalle Grüne Berufe	23.1.1.01	2125	785110	A	60.000,00
20.04	23.1.1.01/2126.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau JTF Anbau Lagerhalle, Fachkabinett Dachdecker	23.1.1.01	2126	785110	A	10.200,00
20.04	23.1.1.02/1022.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	23.1.1.02	1022	783210	A	124.800,00
20.04	23.1.1.03/1022.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	23.1.1.03	1022	783111	A	500,00
20.04	23.1.1.03/1022.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	23.1.1.03	1022	783210	A	180.900,00
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	785110	A	49,43
20.04	23.1.1.03/2127.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Weißwasser JTF Solarpanel (Beschattung Glaskuppel)	23.1.1.03	2127	785110	A	16.800,00
20.04	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.05	1000	783210	A	7.140,00
20.04	23.1.1.05/1022.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	23.1.1.05	1022	783210	A	67.600,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maß- nahme	Konto	Einz/ Ausz	Neue Erm. auf Ansatz in EUR
20.04	23.1.3.01/1022.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	23.1.3.01	1022	783210	A	22.500,00
20.05	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.01	1000	783210	A	2.440,00
20.05	22.1.5.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.01	1000	783210	A	5.000,00
20.05	22.1.5.04/2510.785110	Hochbaumaßnahmen	Gutenbergschule Niesky Sanierung Neubau Schulclub	22.1.5.04	2510	785110	A	41.000,00
45.01	36.1.1.01/7004.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuß Kita	36.1.1.01	7004	781210	A	15.696,37
45.01	36.1.1.01/7004.781810	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	Zuschuß Kita	36.1.1.01	7004	781810	A	96.908,23
60.01	51.2.1.99/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	51.2.1.99	1000	783210	A	10.872,48
60.04	54.2.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	54.2.1.01	1000	783210	A	14.637,79
60.04	54.2.1.01/6000.782140	Rückständiger Grunderwerb Kreisstraßen nach SächsStG	Grundstückserwerb Kreisstraßen	54.2.1.01	6000	782140	A	13.695,76
60.04	54.2.1.01/6214.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8613 Berthelsdorf, Stützmauer und Brücke Bw 13	54.2.1.01	6214	785120	A	68.000,00
60.04	54.2.1.01/6233.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	681190	E	510.000,00
60.04	54.2.1.01/6233.785120	Tiefbaumaßnahmen	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	785120	A	550.000,00
60.04	54.2.1.01/6238.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8409 Brücke Sohland Bw 1	54.2.1.01	6238	681210	E	71.160,00
60.04	54.2.1.01/6238.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 1	54.2.1.01	6238	785120	A	330.865,13
60.04	54.2.1.01/6239.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8409 Brücke Sohland Bw 4	54.2.1.01	6239	681210	E	28.000,00
60.04	54.2.1.01/6239.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8409 Brücke Sohland Bw 4	54.2.1.01	6239	782110	A	16.000,00
60.04	54.2.1.01/6239.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 4	54.2.1.01	6239	785120	A	578.749,43
60.04	54.2.1.01/6241.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8638 Kreisverkehr Zittau Schrammstraße/ Ausbau Äußere	54.2.1.01	6241	681210	E	110.653,00
60.04	54.2.1.01/6241.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8638 Kreisverkehr Zittau Schrammstraße/ Ausbau Äußere	54.2.1.01	6241	785120	A	1.109.822,55
60.04	54.2.1.01/6260.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8617 Ausbau Dittersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	681210	E	353.486,00
60.04	54.2.1.01/6260.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8617 Ausbau Dittersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	785120	A	528.163,00
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	125.900,00
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	1.885.173,40
60.04	54.2.1.01/6264.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 Eckartsberg Bw 4 (5054 812) ENB	54.2.1.01	6264	785120	A	160.000,00
60.04	54.2.1.01/6301.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8613 Bernstadt a.d.E. OT Kunnersdorf Stw. 1	54.2.1.01	6301	681210	E	372.808,00
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	499.713,99
60.04	54.2.1.01/6327.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	681210	E	673.700,00
60.04	54.2.1.01/6327.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	785120	A	1.290.439,70
60.04	54.2.1.01/6338.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8632 Schlegel Bw 1 - Ersatzneubau	54.2.1.01	6338	785120	A	320.507,57
60.04	54.2.1.01/6353.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8415 Ausbau Hähnichen - Neusorge	54.2.1.01	6353	785120	A	128.571,00
60.04	54.2.1.01/6354.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8633 Wittgendorf Stw 10 Ersatzneubau	54.2.1.01	6354	785120	A	219.800,00
60.04	54.2.1.01/6361.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Ausbau Geh- und Radweg in der OD Hernhut	54.2.1.01	6361	785120	A	82.783,07
60.04	54.2.1.01/6831.785132	Hochwassermaßnahmen	K 8638 Oibersdorf ENB Stw 8 (5154 570)	54.2.1.01	6831	785132	A	17.138,11
60.04	54.2.1.02/4052.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Neubau Straßenmeisterei Löbau	54.2.1.02	4052	782110	A	1.000,00
60.04	54.2.1.02/4052.785110	Hochbaumaßnahmen	Neubau Straßenmeisterei Löbau	54.2.1.02	4052	785110	A	1.770.000,00
60.05	53.6.1.01/7024.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681010	E	14.973.200,00
60.05	53.6.1.01/7024.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681190	E	7.486.600,00
60.05	53.6.1.01/7024.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	781710	A	25.958.615,40

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maß- nahme	Konto	Einz/ Ausz	Neue Erm. auf Ansatz in EUR
60.05	53.6.1.01/7042.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau hellgraue Flecken	53.6.1.01	7042	681010	E	63.637.500,00
60.05	53.6.1.01/7042.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau hellgraue Flecken	53.6.1.01	7042	681190	E	36.554.500,00
60.05	53.6.1.01/7042.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau hellgraue Flecken	53.6.1.01	7042	781710	A	100.192.000,00
80.08	56.1.2.01/7043.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Klimabudget	56.1.2.01	7043	781210	A	60.840,27
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	6.812.900,00
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	5.000.000,00

davon Einzahlung 141.319.907,00
davon Auszahlung 158.868.182,26
Saldo -17.548.275,26

Übertrag bestehender Haushaltsermächtigungen

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/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	1.500,00
01.01	11.1.6.02/4013.785110	Hochbaumaßnahmen	Verwaltungsgebäude Hochwaldstr. Zittau	11.1.6.02	4013	785110	A	132.787,21
01.01	11.1.6.02/4025.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681190	E	14.550.333,70
01.01	11.1.6.02/4025.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	681210	E	277.099,52
01.01	11.1.6.02/4025.785110	Hochbaumaßnahmen	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	11.1.6.02	4025	785110	A	11.642.004,32
01.01	11.1.6.02/4056.785110	Hochbaumaßnahmen	Energetische Sanierung RK1 Niesky	11.1.6.02	4056	785110	A	2.500,00
01.01	11.1.6.02/6004.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Gebäudemanagement	11.1.6.02	6004	782110	A	3.625,38
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	22.223,51
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	465.919,35
10.06	12.5.1.01/7001.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuss Leitstellen	12.5.1.01	7001	781210	A	263.144,43
10.06	12.6.1.01/1007.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	681190	E	26.000,00
10.06	12.6.1.01/1007.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Brandschutz Vermögenserwerb	12.6.1.01	1007	783210	A	59.818,04
10.06	12.6.1.01/1046.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb Autobahntunnel A4	12.6.1.01	1046	783210	A	445,01
10.06	12.6.1.01/4046.785110	Hochbaumaßnahmen	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	785110	A	37.948,88
10.06	12.7.1.01/1000.783111	Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783111	A	15.400,19
10.06	12.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	12.7.1.01	1000	783210	A	1.879.235,57
10.06	12.7.1.01/4028.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	785110	A	507.331,15
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	14.449,43
10.06	12.7.1.01/4030.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Mücka/Förstgen	12.7.1.01	4030	785110	A	1.606.074,89
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	60.459,68
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	39.124,61
10.06	12.8.1.01/1008.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	CIFAD III - Landkreis Lebusen Land	12.8.1.01	1008	681190	E	285.000,00
10.06	12.8.1.01/1008.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	CIFAD III - Landkreis Lebusen Land	12.8.1.01	1008	783210	A	285.000,00
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	714,00
20.03	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.04	1000	783210	A	16.130,95
20.03	21.7.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.05	1000	783210	A	10.000,00
20.03	21.7.1.05/2314.785110	Hochbaumaßnahmen	Landau- Gymnasium - energetische Sanierung	21.7.1.05	2314	785110	A	92.860,00
20.04	23.1.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.01	1000	783210	A	26.265,60

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
20.04	23.1.1.01/2119.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	681190	E	1.461.519,54
20.04	23.1.1.01/2119.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	785110	A	1.496.444,82
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	13.466,81
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	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.03	1000	783210	A	37.744,12
20.04	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	23.1.1.03	2114	785110	A	315,16
20.04	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.05	1000	783210	A	1.212,64
20.04	23.1.1.05/2105.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Christoph-Lüders GR - energetische Sanierung	23.1.1.05	2105	785110	A	247.609,92
20.05	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.01	1000	783210	A	3.991,86
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	22.1.5.02/1000.783210	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	9.000,00
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.04	1000	783210	A	36.242,45
20.05	22.1.5.04/2510.785110	Hochbaumaßnahmen	Gutenbergschule Niesky Sanierung Neubau Schulclub	22.1.5.04	2510	785110	A	48.511,96
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	41.960,61
30.01	25.4.1.01/7019.781510	Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u S	Zuschuss Theater	25.4.1.01	7019	781510	A	27.141,48
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	23.808,69
45.01	36.1.1.01/7004.781810	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	Zuschuß Kita	36.1.1.01	7004	781810	A	14.582,75
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
60.04	54.2.1.01/6000.782140	Rückständiger Grunderwerb Kreisstraßen nach SächsStG	Grundstückserwerb Kreisstraßen	54.2.1.01	6000	782140	A	5.920,15
60.04	54.2.1.01/6206.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K8413 Uhsmannsdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	782110	A	2.420,57
60.04	54.2.1.01/6206.785120	Tiefbaumaßnahmen	K8413 Uhsmannsdorf-Rothenburg Straßenausbau	54.2.1.01	6206	785120	A	40.000,00
60.04	54.2.1.01/6210.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8473 Ausbau OD Uhyst	54.2.1.01	6210	782110	A	17.469,78
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	9.347,58
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	21.100,00
60.04	54.2.1.01/6216.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	54.2.1.01	6216	785120	A	107.442,01
60.04	54.2.1.01/6226.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8432 Ausbau Horka - Biehai, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6226	785120	A	18.988,43

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maß- nahme	Konto	Einz/ Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
60.04	54.2.1.01/6227.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8417 Ausbau Uhmannsdorf - Spree	54.2.1.01	6227	785120	A	4.125,57
60.04	54.2.1.01/6233.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	681190	E	1.268.326,78
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	44.053,43
60.04	54.2.1.01/6233.785120	Tiefbaumaßnahmen	Radweg Jonsdorf - Großschönau Neubau	54.2.1.01	6233	785120	A	1.438.668,83
60.04	54.2.1.01/6238.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 1	54.2.1.01	6238	785120	A	1.134,16
60.04	54.2.1.01/6239.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8409 Brücke Sohland Bw 4	54.2.1.01	6239	785120	A	15.720,59
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	164.271,83
60.04	54.2.1.01/6256.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmannsdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	782110	A	18.029,81
60.04	54.2.1.01/6256.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhmannsdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	785120	A	15.000,00
60.04	54.2.1.01/6258.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8413 OD Rothenburg, Ausbau Uhmannsdorfer Str.	54.2.1.01	6258	782110	A	12.309,00
60.04	54.2.1.01/6258.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 OD Rothenburg, Ausbau Uhmannsdorfer Str.	54.2.1.01	6258	785120	A	35.508,33
60.04	54.2.1.01/6259.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 OD Eckartsberg, 4. BA grundhafter Ausbau	54.2.1.01	6259	785120	A	43.937,11
60.04	54.2.1.01/6260.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8617 Ausbau Dittersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	782110	A	6.178,43
60.04	54.2.1.01/6260.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8617 Ausbau Dittersbach OD bis S 128	54.2.1.01	6260	785120	A	713.101,30
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	54.2.1.01/6263.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	K 8632 Dittelsdorf Bw 3 (5055 810) ENB + Ausbau	54.2.1.01	6263	782110	A	9.045,93
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	593.976,61
60.04	54.2.1.01/6264.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8636 Eckartsberg Bw 4 (5054 812) ENB	54.2.1.01	6264	785120	A	11.651,22
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	24.023,59
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	54.2.1.01/6307.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8480 Ausbau OD Sagar	54.2.1.01	6307	681210	E	116.500,00
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	80.070,32
60.04	54.2.1.01/6327.681210	Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV	K 8672 Ausbau Obercunnersdorf	54.2.1.01	6327	681210	E	10.000,00
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	33.630,44
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	243.546,53
60.04	54.2.1.01/6354.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8633 Wittgendorf Stw 10 Ersatzneubau	54.2.1.01	6354	785120	A	47.576,31
60.04	54.2.1.01/6359.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 Ausbau OD Rothenburg, Uhmannsdorfer Straße 2.BA	54.2.1.01	6359	785120	A	85.000,00
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	54.380,52
60.04	54.2.1.01/6362.785120	Tiefbaumaßnahmen	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	54.2.1.01	6362	785120	A	10.000,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Neue Erm. auf Erm in EUR
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	8.256,51
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	199.420,37
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	26.882,68
60.04	54.2.1.01/6840.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	785120	A	413.581,47
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	420.294,05
60.04	54.2.1.02/4052.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Neubau Straßenmeisterei Löbau	54.2.1.02	4052	782110	A	20.166,83
60.04	54.2.1.02/4052.785110	Hochbaumaßnahmen	Neubau Straßenmeisterei Löbau	54.2.1.02	4052	785110	A	6.045.514,03
60.04	54.2.1.02/4053.785110	Hochbaumaßnahmen	Neubau Bürogebäude Straßenmeisterei Niesky	54.2.1.02	4053	785110	A	431.142,45
60.05	53.6.1.01/7024.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681010	E	70.275.414,12
60.05	53.6.1.01/7024.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681190	E	36.837.567,94
60.05	53.6.1.01/7024.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	781710	A	137.387.789,51
60.05	53.6.1.01/7029.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau Cluster 2	53.6.1.01	7029	781710	A	916.612,00
60.05	53.6.1.01/7037.781710	Investitionszuschüsse an private Unternehmen	Breitbandausbau Cluster 10	53.6.1.01	7037	781710	A	1.090.301,56
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
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	200.000,00
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	200.000,00

davon Einzahlung 176.560.581,97

davon Auszahlung 225.448.136,57

Saldo -48.887.554,60

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	-4.095,02
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	11.1.6.02/4041.783210	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	-49.000,00
01.01	11.1.6.02/4048.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Bürgerbüro Zittau	11.1.6.02	4048	783210	A	-356,41
01.01	11.1.6.02/4048.785110	Hochbaumaßnahmen	Bürgerbüro Zittau	11.1.6.02	4048	785110	A	-695,57
01.01	11.1.6.02/4056.785110	Hochbaumaßnahmen	Energetische Sanierung RK1 Niesky	11.1.6.02	4056	785110	A	-85.339,80
01.01	11.1.6.03/1001.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Zentrale Rechentechnik (EDV)	11.1.6.03	1001	783210	A	-0,01
01.01	11.1.6.03/1003.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	sonst. Technik (EDV)	11.1.6.03	1003	783210	A	-24.247,44
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	-10.926,35
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	-99.895,10
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	12.6.1.01/4046.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	681190	E	-207.541,93
10.06	12.6.1.01/4046.785110	Hochbaumaßnahmen	Errichtung Autobahntunnel A4	12.6.1.01	4046	785110	A	-193.741,25
10.06	12.7.1.01/4028.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Zittau	12.7.1.01	4028	785110	A	-3.309,50
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	-12.115,93
10.06	12.7.1.01/4029.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Krauschwitz (Neubau)	12.7.1.01	4029	785110	A	-211.621,61
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	12.8.1.01/1008.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	CIFAD III - Landkreis Lebusen Land	12.8.1.01	1008	783210	A	-102.000,00
20.03	21.7.1.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.01	1000	783210	A	-2.353,70
20.03	21.7.1.02/2302.785110	Hochbaumaßnahmen	Christ.-Weise Gymn. - Neubau Sporthalle	21.7.1.02	2302	785110	A	-15.145,69
20.03	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.7.1.03	1000	783210	A	-1.838,98
20.03	21.7.1.05/2314.785110	Hochbaumaßnahmen	Landau- Gymnasium - energetische Sanierung	21.7.1.05	2314	785110	A	-50.000,00
20.04	23.1.1.01/2119.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	681190	E	-173.480,46
20.04	23.1.1.01/2119.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	23.1.1.01	2119	785110	A	-301.005,60
20.04	23.1.1.02/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.02	1000	783210	A	-2.463,14
20.04	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.03	1000	783210	A	-6.265,61
20.04	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	23.1.1.05	1000	783210	A	-181,73
20.05	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.3.01	1000	783210	A	-4.846,94
20.05	22.1.3.01/2521.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	FSZ G Zittau Sanierung, ELA Brandschutz, Beleuchtung, Außenanlagen	22.1.3.01	2521	681190	E	-990.000,00
20.05	22.1.3.01/2521.785110	Hochbaumaßnahmen	FSZ G Zittau Sanierung, ELA Brandschutz, Beleuchtung, Außenanlagen	22.1.3.01	2521	785110	A	-1.611.208,67
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	22.1.3.02/2523.785110	Hochbaumaßnahmen	FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	22.1.3.02	2523	785110	A	-170.475,67
20.05	22.1.5.03/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.03	1000	783210	A	-0,01
20.05	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.5.04	1000	783210	A	-1.855,84
20.05	22.1.7.01/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	22.1.7.01	1000	783210	A	-45,52
20.05	22.1.7.01/2509.785110	Hochbaumaßnahmen	Förderschule E Rietschen	22.1.7.01	2509	785110	A	-24.403,55
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	-4.671,51
48.01	31.2.7.01/1000.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Vermögenserwerb	31.2.7.01	1000	681010	E	-169.600,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Maßnahme	Konto	Einz/Ausz	Abgang auf Erm. in EUR
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	-107.746,65
60.01	51.2.1.99/1000.783210	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	51.2.1.99	1000	783210	A	-551,64
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	54.2.1.01/6216.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	54.2.1.01	6216	681190	E	-1.609.753,00
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	-1.391.759,48
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	54.2.1.01/6226.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8432 Ausbau Horka - Biehain, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6226	785120	A	-35.657,18
60.04	54.2.1.01/6256.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8417 Ausbau/Brücke Horka - Uhsmannsdorf, 1. und 2.BA	54.2.1.01	6256	785120	A	-90.484,89
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	-108.500,00
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	-79.199,25
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	-11.239,69
60.04	54.2.1.01/6309.785120	Tiefbaumaßnahmen	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain-Hilbersdorf	54.2.1.01	6309	785120	A	-1.266.839,85
60.04	54.2.1.01/6315.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Löbau - Generalinst. Bw 2	54.2.1.01	6315	785120	A	-1.932,66
60.04	54.2.1.01/6362.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	54.2.1.01	6362	681190	E	-81,00
60.04	54.2.1.01/6362.782110	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	54.2.1.01	6362	782110	A	-91,52
60.04	54.2.1.01/6840.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	681190	E	-150.000,00
60.04	54.2.1.01/6840.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8676 Neusalza-Spremberg Ausbau Bahnhofstr.	54.2.1.01	6840	785120	A	-300.000,00
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	54.2.1.01/6847.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3 BA	54.2.1.01	6847	785120	A	-107.100,00
60.05	53.6.1.01/7024.681010	Investitionszuwendungen vom Bund	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681010	E	-10.039.030,50
60.05	53.6.1.01/7024.681190	Sonstige Investitionszuwendungen - Land	Breitbandausbau	53.6.1.01	7024	681190	E	-4.762.368,22

davon Einzahlung -19.506.967,71

davon Auszahlung -6.845.923,09

Saldo -12.661.044,62

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

Gebildete Haushaltsermächtigungen aus verfügbarem Haushaltsansatz 2024

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	467.183,72
01.01	11.1.6.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	11.1.6.02	421104	200.120,71
01.01	11.1.6.03.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425314	16.000,00
01.01	11.1.6.03.425424	Supporte/Anpassung Software Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425424	85.000,00
01.01	11.1.6.03.426170	Weiterbildung Fachämter (IT)	11.1.6.03	426170	40.919,49
01.01	11.1.6.03.426174	Weiterbildung Fachämter IT Verwaltung 4.0	11.1.6.03	426174	15.000,00
01.01	11.1.6.03.429110	sonstige Gutachten und Analysen	11.1.6.03	429110	18.617,55
01.01	11.1.6.03.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.6.03	429114	221.000,00
01.01	11.1.6.03.442314	Lizenzaufwendungen Verwaltung 4.0	11.1.6.03	442314	110.000,00
01.02	11.1.2.02.426114	Weiterbildung für Beschäftigte Verwaltung 4.0	11.1.2.02	426114	26.200,00
10.04	55.4.1.01.427172	Fördermittelgebundene Aufwendungen	55.4.1.01	427172	2.615,62
10.04	55.4.1.01.427178	Pflegemaßnahmen an Naturdenkmalen	55.4.1.01	427178	6.947,97
10.04	55.4.1.02.427174	Maßnahmen der Amtsermittlung (§ 9 Abs. 1 BBodSchG)	55.4.1.02	427174	36.933,44
10.05	55.5.5.01.427170	sonst. Fachspezifischer Sachaufwand	55.5.5.01	427170	12.205,00
10.05	55.4.1.04.443111	sonstige Geschäftsausgaben	55.4.1.04	443111	2.341,44
10.06	12.5.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	12.5.1.01	443109	22.100,00
10.06	12.6.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	12.6.1.01	426101	756,22
10.06	12.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	12.7.1.01	425310	39.957,35
10.06	12.7.1.01.426130	Aus-und Fortbildung	12.7.1.01	426130	86.228,25
10.06	12.8.1.01.426130	Aus-und Fortbildung	12.8.1.01	426130	1.612,00
10.06	12.8.1.01.426140	Reisekosten für Aus-und Fortbildung	12.8.1.01	426140	2.414,40
10.06	12.8.1.01.426160	Übungen und Ausbildungsmaßnahmen	12.8.1.01	426160	246,02
10.06	12.8.1.01.427102	Verpflegungsleistung	12.8.1.01	427102	573,84
20.01	24.3.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	24.3.1.01	426101	630,00
20.03	21.7.1.01.427610	Lehrmittel für die Hand des Lehrers	21.7.1.01	427610	468,22
20.03	21.7.1.02.425410	Updates/ Wartungsverträge	21.7.1.02	425410	1.800,00
20.03	21.7.1.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.02	427117	1.182,96

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Aufwand
20.03	21.7.1.02.427610	Lehrmittel für die Hand des Lehrers	21.7.1.02	427610	12.976,64
20.03	21.7.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.03	425310	3.127,38
20.03	21.7.1.03.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.03	427127	180,00
20.03	21.7.1.04.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.04	421104	10.000,00
20.03	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.04	425310	6.500,00
20.03	21.7.1.04.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.04	427127	800,00
20.03	21.7.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.05	427127	61,71
20.04	23.1.1.01.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.01	427126	6.237,27
20.04	23.1.1.02.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.02	427122	84.850,00
20.04	23.1.1.02.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.02	427126	19.455,96
20.04	23.1.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.02	427127	100,00
20.04	23.1.1.03.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.03	427122	24.500,00
20.04	23.1.1.03.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.03	427126	14.904,44
20.04	23.1.1.03.445801	Erstattungen für Aufwendungen an Übrige Bereiche	23.1.1.03	445801	6.854,40
20.04	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.05	425310	357,00
20.04	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.05	427122	36.000,00
20.04	23.1.1.05.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.05	427126	22.874,13
20.04	23.1.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.05	427127	100,00
20.04	23.1.3.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.3.01	421104	40.000,00
20.05	22.1.3.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.3.01	427113	2.536,34
20.05	22.1.3.02.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.3.02	427113	783,18
20.05	22.1.5.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.01	425310	4.201,00
20.05	22.1.5.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.5.01	427113	4.488,07
20.05	22.1.5.02.424112	Bewirtschaftungskosten Heizung	22.1.5.02	424112	7.500,00
20.05	22.1.5.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.02	427117	236,46
20.05	22.1.5.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	22.1.5.03	421104	90.750,00
20.05	22.1.5.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.03	425310	2.000,00
20.05	22.1.5.03.427610	Lehrmittel für die Hand des Lehrers	22.1.5.03	427610	150,00
20.05	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.04	425310	5.093,96
20.05	22.1.5.04.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.04	427117	5.340,55

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Ansatz in EUR Aufwand
20.05	22.1.7.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.7.01	427113	2.426,72
60.01	51.1.2.01.429181	Kosten Flurneuordnung	51.1.2.01	429181	327,72
60.05	53.6.1.01.429151	Beratungsleistungen	53.6.1.01	429151	57.985,12
80.02	11.1.2.05.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.05	429114	50.400,00
80.08	57.1.1.01.429175	Thematisierte Projekte	57.1.1.01	429175	19.294,71
Gesamt					<u>1.962.446,96</u>

Übertrag bestehender Haushaltsermächtigungen

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Erm in EUR
20.04	23.1.1.05.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.1.05	314114	170.739,95
Gesamt					170.739,95

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Erm in EUR
01.01	11.1.6.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	11.1.6.01	425310	269.470,20
01.01	11.1.6.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	11.1.6.02	421104	330.462,61
01.01	11.1.6.03.425424	Supporte/Anpassung Software Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425424	57.059,37
01.02	11.1.2.02.404130	Betriebliches Gesundheitsmanagement	11.1.2.02	404130	27.889,40
01.02	11.1.2.02.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.02	429114	1.168,00
10.04	55.4.1.02.427174	Maßnahmen der Amtsermittlung (§ 9 Abs. 1 BBodSchG)	55.4.1.02	427174	8.732,93
10.05	55.4.1.03.427170	sonst. Fachspezifischer Sachaufwand	55.4.1.03	427170	13.285,55
10.05	55.4.1.03.431710	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	55.4.1.03	431710	650,00
10.05	55.5.5.01.443111	sonstige Geschäftsausgaben	55.5.5.01	443111	6.549,39
10.06	12.7.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	12.7.1.01	443109	4.760,00
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	21.7.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.02	427127	2,23
20.03	21.7.1.03.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.03	427127	200,00
20.03	21.7.1.05.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.05	421104	21.279,92
20.03	21.7.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	21.7.1.05	427127	429,65
20.04	23.1.1.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.02	421104	135.000,00
20.04	23.1.1.02.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.02	427122	43.150,41
20.04	23.1.1.02.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.02	427127	1.670,00
20.04	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.03	421104	3.800,00
20.04	23.1.1.03.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.03	427122	64.708,92
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	714.306,12
20.04	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.05	427122	90.877,23
20.04	23.1.1.05.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.05	427126	14.727,60

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Neue Erm. auf Erm in EUR
20.04	23.1.1.05.427127	Sachausstattung für Inklusiven Unterricht	23.1.1.05	427127	838,86
20.04	23.1.3.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.3.01	421104	111.800,00
20.05	22.1.5.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	22.1.5.03	421104	116.708,74
45.01	36.1.1.01.431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.1.1.01	431210	194,57
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
80.02	11.1.2.05.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.2.05	429114	5.655,67
80.02	11.1.2.05.443144	Geschäftsaufwendungen Verw 4.0	11.1.2.05	443144	5.829,59
Gesamt					<u>2.144.575,23</u>

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	-11.641,76
20.03	21.7.1.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.02	314110	-259.474,23
20.03	21.7.1.03.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.03	314110	-100.304,60
20.03	21.7.1.04.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.04	314110	-27.384,71
20.03	21.7.1.05.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.7.1.05	314110	-40.810,07
20.04	23.1.1.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.01	314110	-4.937,31
20.04	23.1.1.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.02	314110	-131.560,13
20.04	23.1.1.02.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.1.02	314114	-67.428,53
20.04	23.1.1.03.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.03	314110	-166.854,53
20.04	23.1.1.05.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.1.05	314110	-195.333,90
20.04	23.1.3.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.3.01	314110	-44.586,88
20.04	23.1.3.01.314114	Zuweisungen vom Land für Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (AHT)	23.1.3.01	314114	-568.259,64
20.04	23.1.5.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.1.5.01	314110	-26.034,00
20.05	22.1.3.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.3.01	314110	-93.958,88
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	-43.408,94
20.05	22.1.5.02.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.02	314110	-204.277,09
20.05	22.1.5.04.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.5.04	314110	-97.307,37
20.05	22.1.7.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.7.01	314110	-8.583,78
20.05	22.1.8.01.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.1.8.01	314110	-74.282,29
Gesamt					<u>-2.199.523,58</u>

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Abgang 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	-43.760,18
01.01	11.1.6.03.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425314	-10.261,14
01.01	11.1.6.03.425410	Updates/ Wartungsverträge	11.1.6.03	425410	-8.224,34
01.01	11.1.6.03.425414	Updates/ Wartungsverträge Verwaltung 4.0	11.1.6.03	425414	-493,36
01.01	11.1.6.03.426174	Weiterbildung Fachämter IT Verwaltung 4.0	11.1.6.03	426174	-16.412,89
01.01	11.1.6.03.429110	sonstige Gutachten und Analysen	11.1.6.03	429110	-221,75
01.01	11.1.6.03.429114	Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0	11.1.6.03	429114	-23.189,86
01.01	11.1.6.03.442314	Lizenzaufwendungen Verwaltung 4.0	11.1.6.03	442314	-46.740,20
01.02	11.1.2.02.404130	Betriebliches Gesundheitsmanagement	11.1.2.02	404130	-4.754,70
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	-3.421,66
10.04	55.4.1.01.511910	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	55.4.1.01	511910	-18.436,87
10.05	55.5.5.01.443111	sonstige Geschäftsausgaben	55.5.5.01	443111	-2.209,24
10.06	12.6.1.01.427112	Lehr- und Unterrichtsmaterial	12.6.1.01	427112	-180,00
10.06	12.7.1.01.425520	Unterhaltung Hardware	12.7.1.01	425520	-17,68
10.06	12.7.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	12.7.1.01	426101	-1.000,00
10.06	12.8.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	12.8.1.01	426101	-6,00
20.03	21.7.1.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.01	421104	-965,49
20.03	21.7.1.01.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	21.7.1.01	421108	-184,67
20.03	21.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.01	425310	-33.350,42
20.03	21.7.1.01.425410	Updates/ Wartungsverträge	21.7.1.01	425410	-3.719,50
20.03	21.7.1.01.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.01	427117	-14.252,67
20.03	21.7.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.02	425310	-235.117,98
20.03	21.7.1.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.02	427117	-2.105,17
20.03	21.7.1.02.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	21.7.1.02	431120	-0,03
20.03	21.7.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.03	421104	-233.689,38
20.03	21.7.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.03	425310	-85.472,68
20.03	21.7.1.03.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.03	427113	-65,68

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Abgang Erm. in EUR
20.03	21.7.1.03.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.03	427117	-41,66
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	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.04	425310	-27.384,71
20.03	21.7.1.04.427110	Honorare GTA Aufholen Corona	21.7.1.04	427110	-1.225,00
20.03	21.7.1.04.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.04	427113	-35,00
20.03	21.7.1.05.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	21.7.1.05	421104	-71,60
20.03	21.7.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	21.7.1.05	425310	-24.466,10
20.03	21.7.1.05.427113	Honorare Ganztagsprojekt	21.7.1.05	427113	-57,73
20.03	21.7.1.05.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	21.7.1.05	427117	-4.201,54
20.04	23.1.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.01	425310	-4.937,31
20.04	23.1.1.01.427126	Schulischer Sonderbedarf (Bildungsgutscheine)	23.1.1.01	427126	-484,79
20.04	23.1.1.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.1.02	421104	-97.399,37
20.04	23.1.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.02	425310	-87.664,80
20.04	23.1.1.03.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	23.1.1.03	421108	-11.000,00
20.04	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.1.03	425310	-166.854,53
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	-195.333,90
20.04	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	23.1.1.05	427122	-52.137,22
20.04	23.1.3.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	23.1.3.01	421104	-636.693,17
20.04	23.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.3.01	425310	-22.989,46
20.04	23.1.5.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	23.1.5.01	425310	-26.000,00
20.05	22.1.3.01.421108	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen SSA	22.1.3.01	421108	-210,09
20.05	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.3.01	425310	-61.808,23
20.05	22.1.3.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.3.02	425310	-12.228,58
20.05	22.1.3.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.3.02	427117	-1.686,80
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	22.1.5.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.5.01	427113	-2.873,98
20.05	22.1.5.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.02	425310	-229.730,71

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung	Produkt	Konto	Abgang Erm. in EUR
20.05	22.1.5.02.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.02	427117	-6.523,53
20.05	22.1.5.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.03	425310	-10.529,62
20.05	22.1.5.03.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.5.03	427113	-15,76
20.05	22.1.5.03.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.03	427117	-249,55
20.05	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.5.04	425310	-94.481,31
20.05	22.1.5.04.427117	Aufwendungen Projekt Ganztagsangebote	22.1.5.04	427117	-3.440,85
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	-846,16
20.05	22.1.7.01.427111	Aufwendungen GTA Aufholen Corona	22.1.7.01	427111	-117,74
20.05	22.1.7.01.427113	Honorare Ganztagsprojekt	22.1.7.01	427113	-4.472,84
20.05	22.1.8.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	22.1.8.01	425310	-38.462,29
80.02	11.1.2.05.443144	Geschäftsaufwendungen Verw 4.0	11.1.2.05	443144	-2.000,00
80.04	11.1.1.05.427135	Veranstaltungen	11.1.1.05	427135	-1.273,85
Gesamt					<u>-2.764.063,77</u>



Rechenschaftsbericht

zum Jahresabschluss
31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Lage des Landkreises	5
2.	Verlauf der Haushaltswirtschaft.....	7
2.1	Rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung, Haushaltssatzung, Haushaltsplan	7
2.2	Nachtragshaushaltssatzung, Nachtragshaushaltsplan	9
2.3	Haushaltsdurchführung	10
2.4	Analyse der Teilergebnisrechnung	16
2.4.1	Budget 01 – Zentraler Service.....	16
2.4.2	Budget 10 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung.....	24
2.4.3	Budget 20 – Schulen und Sport.....	50
2.4.4	Budget 30 – Kultur	69
2.4.5	Budget 41 – Soziales	71
2.4.6	Budget 45 – Jugend.....	74
2.4.7	Budget 48 – SGB II	80
2.4.8	Budget 50 – Gesundheit.....	84
2.4.9	Budget 60 – Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	90
2.4.10	Budget 72 – Abfallwirtschaft	104
2.4.11	Budget 80 – Zentrale Steuerung	105
2.4.12	Budget 90 – Allgemeine Finanzverwaltung.....	122
2.4.13	Budget 91 – Globale Minderaufwendung.....	125
2.4	Teilfinanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit	126
2.5	Finanzrechnung für Investitionstätigkeit.....	139
2.5.1	Zusammenstellung.....	139

2.5.2	Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen	141
2.5.3	Investive Zuschüsse.....	147
2.5.4	Grundstückserwerb	153
2.5.5	Hochbaumaßnahmen.....	155
2.5.6	Tiefbaumaßnahmen	159
2.6	Finanzrechnung für Finanzierungstätigkeit.....	163
3	Wesentliche Daten zum Jahresabschluss (Vermögensrechnung)	165
3.1	Vermögen - Aktiva.....	165
3.2	Kapital - Passiva.....	169
4	Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	171
4.1	Vermögenslage	171
4.2	Ertragslage.....	179
4.3	Finanzlage.....	185
5	Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	188
5.1	Über- und außerplanmäßige Ansätze	189
6	Chancen und Risiken des Landkreises Görlitz	207
6.1	Ausblick auf die Folgejahre	207
6.2	Prognosebericht	209
6.3	Risikobericht.....	210
7.	Angaben zu Mandatsträgern	212

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 Mulkwitz. 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.

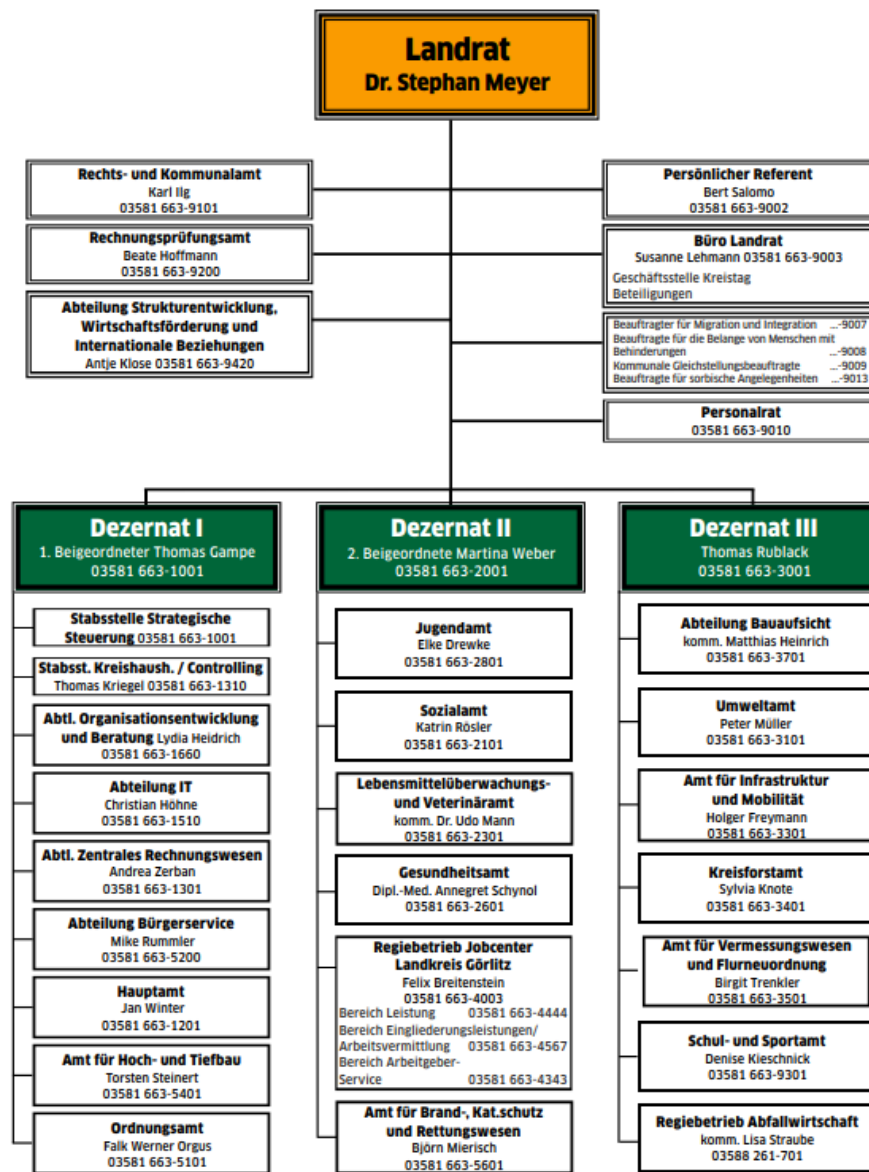
Im Landkreis Görlitz leben in 53 Gemeinden, darunter in 14 Städten, 245.867 Menschen (Stand 31.12.2023). Die Stadt Görlitz hat mit 55.395 die meisten Einwohner. Es folgen die Städte Zittau mit 25.499 Einwohner und Weißwasser mit 15.116 Einwohner. Die Gemeinde Trebendorf hat mit 695 Einwohnern die niedrigste Einwohnerzahl. Zum 31.12.2024 beträgt die amtliche Einwohnerzahl 243.958 und es ist somit eine Bevölkerungsabnahme von 0,77 % 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 01.04.2024

2. Verlauf der Haushaltswirtschaft

2.1 Rechtsaufsichtsbehördliche Genehmigung, Haushaltssatzung, Haushaltsplan

Der Landkreis Görlitz hat sich erneut für die Aufstellung eines Doppelhaushaltes für die Haushaltsjahre 2023/2024 entschlossen. Die Entscheidung, erneut einen Doppelhaushalt aufzustellen, basiert auf dem Finanzplanungszeitraum des Freistaates Sachsen, welcher in der Regel mit dem Sächsischen Finanzausgleichsgesetz (FAG) die Finanzdaten für die nächsten zwei Jahre vorgibt.

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 für 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 und 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 Nachtragshaushaltssatzung, Nachtragshaushaltsplan

Mit dem Aufstellen des Halbjahresberichtes 2024 wurden im Landkreis Görlitz erhebliche Mehraufwendungen im Bereich der Sozialausgaben angezeigt. Zudem zeigte der Festsetzungsbescheid der Landesdirektion Sachsen vom 02.07.2024 über die Finanzausweisungen für das Ausgleichsjahr 2024 deutliche Mindererträge bei den allgemeinen Schlüsselzuweisungen sowie der Umlagegrundlagen für die Kreisumlage.

Aufgrund von § 77 der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO) in der jeweils geltenden Fassung hat der Kreistag des Landkreises Görlitz in der Sitzung am 23.10.2024 mit Beschluss - Nr. 041/2024 die Nachtragshaushaltssatzung und den Nachtragsbudgetplan 2024 mehrheitlich beschlossen. Die Nachtragshaushaltssatzung 2024 wurde mit Schreiben vom 13.11.2024 bei der zuständigen Rechtsaufsichtsbehörde der Landesdirektion Sachsen angezeigt.

In Antwort auf die Anzeige hat die Landesdirektion Sachsen am 27.12.2024 einen Beanstandungsbescheid zur Nachtragshaushaltssatzung 2024 erlassen. Gegen den Beanstandungsbescheid wurde am 02.01.2025 durch den Landkreis Görlitz Widerspruch erhoben.

Die Nachtragshaushaltssatzung und der Budgetplan für das Jahr 2024 lag im Zeitraum vom 24.12.2024 bis 30.12.2024 öffentlich zur Einsichtnahme aus.

2.3 Haushaltsdurchführung

Muster 11
(zu § 48 SächsKomHVO)

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs-mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	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	4.147.395,38 0,00 0,00 0,00 0,00	3.813.700,00 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	3.813.700,00 0,00 0,00 0,00 0,00	3.227.834,13 0,00 0,00 0,00 0,00	-585.865,87 0,00 0,00 0,00 0,00	-585.865,87 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	439.267.251,63 64.442.915,00 37.478.863,30 136.217.222,60 14.423.527,79	478.311.100,00 79.384.600,00 39.682.100,00 114.971.700,00 31.252.300,00	3.500,00 0,00 0,00 0,00 0,00	2.591.847,08 0,00 247.322,29 0,00 0,00	2.114.602,65 0,00 0,00 0,00 0,00	483.021.049,73 79.384.600,00 39.929.422,29 114.971.700,00 18.790.407,38	453.718.870,51 79.384.644,00 40.000.268,47 114.971.692,73 12.375.482,42	-24.592.229,49 44,00 318.168,47 -7,27 -12.461.892,62	-29.302.179,22 44,00 70.846,18 -7,27 -12.461.892,62
3 + sonstige Transfererträge	11.821.355,11	11.651.000,00	0,00	270.542,83	0,00	11.921.542,83	12.375.482,42	724.482,42	453.939,59
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.819.479,00	61.218.500,00	16.800,00	9.875,25	0,00	61.245.175,25	596.845,24	570.169,99	570.169,99
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.486.072,86	5.051.700,00	500,00	9.904,83	0,00	5.062.104,83	5.545.357,80	493.657,80	483.252,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.900.104,72	72.967.500,00	6.114,39	2.593.019,66	0,00	75.566.634,05	80.551.408,43	7.583.908,43	4.984.774,38
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	581.355,60	1.316.000,00	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.536.228,88	220.228,88	162.658,88
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	20.154.575,97	4.352.900,00	46.000,00	92,68	0,00	4.398.992,68	17.754.164,56	13.401.264,56	13.355.171,88
10 = ordentliche Erträge	607.177.590,27	638.682.400,00	72.914,39	5.532.852,33	2.114.602,65	646.402.769,37	636.524.691,97	-2.157.708,03	-9.878.077,40
11 Personalaufwendungen darunter: Zuführung Rückstellungen für Entgeltzahlungen Zeiten der Freistellung	110.161.569,40 472.780,09	109.473.200,00 8.400,00	-6.642,67 0,00	-31.846,38 0,00	31.497,47 0,00	109.466.208,42 8.400,00	116.293.572,65 51.442,56	6.820.372,65 43.042,56	6.827.364,23 43.042,56
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	60.604.287,89	67.419.600,00	1.206.806,01	3.734.408,21	3.762.884,35	76.123.698,57	61.699.161,65	-5.720.438,35	-14.424.536,92
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	30.081.593,52	16.839.100,00	0,00	0,00	0,00	16.839.100,00	28.145.460,32	11.306.360,32	11.306.360,32
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.750.946,67	5.932.200,00	-4.118,41	710,46	0,00	5.928.792,05	3.770.497,88	-2.161.702,12	-2.158.294,17
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sopo darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	375.882.132,75 4.926.210,42	429.238.900,00 22.386.500,00	5.987.706,79 0,00	252.085,22 0,00	69.047,00 0,00	435.547.739,01 22.386.500,00	412.908.060,13 9.402.555,83	-16.330.839,87 -12.983.944,17	-22.639.678,88 -12.983.944,17
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	52.665.651,38	57.321.000,00	34.446,39	700.194,82	71.847,38	58.127.488,59	55.875.409,17	-1.445.590,83	-2.252.079,42
18 = ordentliche Aufwendungen	632.146.181,61	686.224.000,00	7.218.198,11	4.655.552,33	3.935.276,20	702.033.026,64	678.692.161,80	-7.531.838,20	-23.340.864,84
19 = ordentliches Ergebnis	-24.968.591,34	-47.541.600,00	-7.145.283,72	877.300,00	-1.820.673,55	-55.630.257,27	-42.167.469,83	5.374.130,17	13.462.787,44
20 außerordentliche Erträge	296.749,91	360.000,00	0,00	264.024,80	0,00	624.024,80	1.474.513,50	1.114.513,50	850.488,70
21 außerordentliche Aufwendungen	282.977,15	298.500,00	150.000,00	276.524,80	0,00	725.024,80	1.803.853,86	1.505.353,86	1.078.829,06
22 = Sonderergebnis	13.772,76	61.500,00	-150.000,00	-12.500,00	0,00	-101.000,00	-329.340,36	-390.840,36	-228.340,36
23 = Gesamtergebnis	-24.954.818,58	-47.480.100,00	-7.295.283,72	864.800,00	-1.820.673,55	-55.731.257,27	-42.496.810,19	4.983.289,81	13.234.447,08
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	3.953.492,28	4.394.600,00	0,00	0,00	0,00	4.394.600,00	4.653.162,68	258.562,68	258.562,68
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	-21.001.326,30	-43.085.500,00	-7.295.283,72	864.800,00	-1.820.673,55	-51.336.657,27	-37.843.647,51	5.241.852,49	13.493.009,76

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

1 Überschuss des ord. Ergebnisses, d. in d. Rücklage aus Überschüssen des ord. Ergebnisses eingestellt wird	4.653.162,68	* 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	4.653.162,68	* 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	37.514.307,15	
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	329.340,36	

Der Ergebnishaushalt wurde mit einem ordentlichen Ergebnis von -47.541,6 TEUR geplant. In der Durchführung hat sich der geplante Zuschussbedarf im Vergleich zum Ansatz einschließlich Nachtrag und auch fortgeschriebenen Ansatz durch Mehrerträge und Minderaufwendungen verbessert. Zum 31.12.2024 entstand somit ein Ergebnis von -42.167,5 TEUR.

Der fortgeschriebene Ansatz weist ein Defizit in Höhe von -55.630,3 TEUR im ordentlichen Ergebnis aus. Das resultiert u.a. aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Bereich der Transferaufwendungen mit 5.987,7 TEUR sowie gebildeten Ermächtigungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 3.762,8 TEUR. Insgesamt wurden über- und außerplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 7.218,2 TEUR gebucht, welche durch Erträge in Höhe von 72,9 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 einschließlich Nachtrag von 638.682,4 TEUR, im Rechnungsergebnis wird ein Betrag von 636.524,7 TEUR erreicht. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurde ein Mehrertrag in Höhe von 17.754,2 TEUR ausgewiesen.

Die größte Abweichung gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan zeigt sich bei den Zuweisungen, Umlagen nach Arten und aufgelösten Sonderposten mit -24.592,2 TEUR. Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen unterschreitet den Nachtrag mit 12.461,9 TEUR.

Im Bereich der Aufwendungen liegt eine Unterschreitung zum Nachtrag von 7.531,8 TEUR und eine Unterschreitung zum fortgeschriebenen Ansatz von 23.340,9 TEUR vor. Innerhalb der Konten wird jedoch ein unterschiedlicher Erfüllungsstand dargestellt. Der größte Minderbedarf in Höhe von 16.330,8 TEUR zeichnet sich bei Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten ab, dabei entfällt der Hauptanteil auf die Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen. Zu weiteren Minderaufwendungen kommt es bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (5.720,4 TEUR), bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (2.161,7 TEUR) und bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (1.445,6 TEUR).

Geplante Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis übersteigen den geplanten Ansatz. Mit der Haushaltsplanung wurden die Abschreibungen mit einem Ansatz von 16.839,1 TEUR festgesetzt. Das Ergebnis weist eine Abweichung von 11.306,4 TEUR auf.

Im Ergebnishaushalt wurden auch außerordentliche Erträge und Aufwendungen mit einem Fehlbetrag von 61,5 TEUR veranschlagt. Die Abweichung des fortgeschriebenen Ansatzes zum Planansatz resultiert aus der Umbuchung von außerplanmäßigen Haushaltsmitteln zur Deckung der außerordentlichen Mehraufwendungen für die Unterbringung und Verpflegung sowie in einem Fall die Sicherung in Gewahrsam genommener Tiere, welche gemäß § 47 i. V. m. § 51 BNatSchG im Rahmen einer originären Pflichtaufgabe vom Landkreis übernommen werden müssten. Demgegenüber stehen außerordentliche Mehrerträge, deren Hauptanteil durch die Korrekturen der Vorjahre (819,1 TEUR) verursacht ist. Im Vergleich zu dem fortgeschriebenen Ansatz ist eine Verschlechterung des Sonderergebnisses um 228,3 TEUR auf 329,3 TEUR zu verzeichnen.

Zum 31.12.2024 wird ein Rechnungsergebnis von -42.167,5 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 -42.496,8 TEUR geändert, das ergibt eine Veränderung gegenüber der Planung einschließlich Nachtrag um 4.983,3 TEUR und zum fortgeschriebenen Ansatz um 13.234,4 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 -37.843,6 TEUR.

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs- mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.147.395,38	3.813.700,00	0,00	0,00	0,00	3.813.700,00	3.227.834,13	-585.865,87	-585.865,87
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	426.526.143,43	447.058.800,00	0,00	2.353.212,49	2.114.602,65	451.526.615,14	433.338.517,76	-13.720.282,24	-18.188.097,38
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	64.442.914,99	79.384.600,00	0,00	0,00	0,00	79.384.600,00	79.384.644,00	44,00	44,00
sonstige allgemeine Zuweisungen	36.526.340,51	39.682.100,00	0,00	247.322,29	0,00	39.929.422,29	40.952.791,26	1.270.691,26	1.023.368,97
allgemeine Umlagen	135.799.375,30	114.971.700,00	0,00	0,00	0,00	114.971.700,00	115.256.542,73	284.842,73	284.842,73
3 + sonstige Transfereinzahlungen	12.254.320,40	11.651.000,00	0,00	270.542,83	0,00	11.921.542,83	11.929.806,64	278.806,64	8.263,81
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	61.545.388,29	61.218.500,00	16.800,00	9.875,25	0,00	61.245.175,25	60.954.851,63	-263.648,37	-290.323,62
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	5.665.703,63	5.051.700,00	500,00	9.904,83	0,00	5.062.104,83	5.462.401,81	410.701,81	400.296,98
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.050.300,26	72.967.500,00	6.114,39	2.593.019,66	0,00	75.566.634,05	80.486.480,92	7.518.980,92	4.919.846,87
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	580.609,08	1.316.000,00	0,00	57.570,00	0,00	1.373.570,00	1.534.947,62	218.947,62	161.377,62
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.364.981,90	4.451.400,00	46.000,00	264.117,48	0,00	4.761.517,48	5.819.150,45	1.367.750,45	1.057.632,97
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	579.134.842,37	607.528.600,00	69.414,39	5.558.242,54	2.114.602,65	615.270.859,58	602.753.990,96	-4.774.609,04	-12.516.868,62
10 Personalauszahlungen	110.613.977,34	110.360.100,00	-6.642,67	-31.846,38	31.497,47	110.353.108,42	116.569.381,17	6.209.281,17	6.216.272,75
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	63.287.767,14	67.550.500,00	1.206.806,01	3.796.108,21	3.762.884,35	76.316.298,57	59.697.075,01	-7.853.424,99	-16.619.223,56
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.419.084,83	5.932.200,00	-4.118,41	710,46	0,00	5.928.792,05	3.522.081,63	-2.410.118,37	-2.406.710,42
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.543.594,15	406.852.400,00	5.987.706,79	756.450,63	69.047,00	413.665.604,42	400.644.836,58	-6.207.563,42	-13.020.767,84
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.520.382,47	57.281.900,00	184.446,39	1.036.819,62	71.847,38	58.575.013,39	54.574.936,73	-2.706.963,27	-4.000.076,66
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	592.384.805,93	647.977.100,00	7.368.198,11	5.558.242,54	3.935.276,20	664.838.816,85	635.008.311,12	-12.968.788,88	-29.830.505,73
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-13.249.963,56	-40.448.500,00	-7.298.783,72	0,00	-1.820.673,55	-49.567.957,27	-32.254.320,16	8.194.179,84	17.313.637,11
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.124.141,90	147.052.836,00	0,00	4.708.697,43	196.331.486,62	348.093.020,05	48.325.034,60	-98.727.801,40	-299.767.985,45
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.	2.897,39	84.600,00	0,00	2.655.000,00	0,00	2.739.600,00	2.659.370,24	2.574.770,24	-80.229,76
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	12.668,51	63.500,00	0,00	0,00	0,00	63.500,00	226.272,69	162.772,69	162.772,69
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	127.918,27	0,00	0,00	56.006,74	0,00	56.006,74	163.866,90	163.866,90	107.860,16
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	51.267.726,07	147.200.936,00	0,00	7.419.704,17	196.331.486,62	350.952.126,79	51.374.744,43	-95.826.191,57	-299.577.382,36
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.677,56	255.600,00	95.559,60	150.000,00	113.456,60	614.616,20	84.927,16	-170.672,84	-529.689,04
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, etc.	120.246,33	93.994,00	3.309,50	17.000,00	1.452.459,18	1.566.762,68	758.114,89	664.120,89	-808.647,79
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.976.308,71	22.322.442,00	196.120,10	3.341.963,33	59.089.536,93	84.950.062,36	30.606.225,90	8.283.783,90	-54.343.836,46
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	5.620.800,98	5.700.900,00	827.158,69	1.417.743,58	6.933.693,10	14.879.495,37	5.986.046,85	285.146,85	-8.893.448,52
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	20.086.449,56	125.640.900,00	86.250,00	2.492.997,26	207.177.686,26	335.397.833,52	18.675.532,35	-106.965.367,65	-316.722.301,17
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)	53.830.483,14	154.013.836,00	1.208.397,89	7.419.704,17	274.766.832,07	437.408.770,13	56.110.847,15	-97.902.988,85	-381.297.922,98
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)	-2.562.757,07	-6.812.900,00	-1.208.397,89	0,00	-78.435.345,45	-86.456.643,34	-4.736.102,72	2.076.797,28	81.720.540,62

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Üpl/Apl 2024	Deckungs- mittel 2024	Ermächtigung 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ist/ Ansatz	Vergleich Ist/ fort. Ansatz
	EUR								
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Nummern 17 + 34)	-15.812.720,63	-47.261.400,00	-8.507.181,61	0,00	-80.256.019,00	-136.024.600,61	-36.990.422,88	10.270.977,12	99.034.177,73
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	4.380.800,00	8.803.400,00	0,00	0,00	5.459.700,00	14.263.100,00	5.259.700,00	-3.543.700,00	-9.003.400,00
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	5.732.634,57	9.230.700,00	0,00	0,00	0,00	9.230.700,00	6.106.479,18	-3.124.220,82	-3.124.220,82
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	1.990.500,00	0,00	0,00	0,00	1.990.500,00	0,00	-1.990.500,00	-1.990.500,00
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)]	-1.351.834,57	-427.300,00	0,00	0,00	5.459.700,00	5.032.400,00	-846.779,18	-419.479,18	-5.879.179,18
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-17.164.555,20	-47.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-74.796.319,00	-130.992.200,61	-37.837.202,06	9.851.497,94	93.154.998,55
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	3.050.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	1.950.000,00	6.950.000,00	1.750.000,00	-3.250.000,00	-5.200.000,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	176.225.766,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.140.984,89	171.140.984,89	171.140.984,89
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	174.715.028,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.663.236,10	170.663.236,10	170.663.236,10
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	-1.539.262,27	-5.000.000,00	0,00	0,00	-1.950.000,00	-6.950.000,00	-1.272.251,21	3.727.748,79	5.677.748,79
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-18.703.817,47	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-39.109.453,27	13.579.246,73	98.832.747,34
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)]	-20.214.555,20	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-39.587.202,06	13.101.497,94	98.354.998,55
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	78.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.866.792,61	106.866.792,61	106.866.792,61
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	57.418.226,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.500.000,00	69.500.000,00	69.500.000,00
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	2.377.956,01	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	-1.742.660,66	50.946.039,34	136.199.539,95
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	748.611,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.126.567,97	3.126.567,97	3.126.567,97
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
55= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	3.126.567,97	-52.688.700,00	-8.507.181,61	0,00	-76.746.319,00	-137.942.200,61	1.383.907,31	54.072.607,31	139.326.107,92
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87.366.792,61	-87.366.792,61	-87.366.792,61
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	5.732.634,57	7.240.200,00	0,00	0,00	0,00	9.230.700,00	6.106.479,18	-1.133.720,82	-3.124.220,82
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 im Nachtragshaushalt mit 607.528,6 TEUR geplant und erreichten ein Ergebnis von 602.754,0 TEUR. Bei den Auszahlungen erfolgte eine Planung einschließlich Nachtrag in Höhe von 647.977,1 TEUR und es wurde ein Ergebnis von 635.008,3 TEUR ausgewiesen. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich von geplanten -40.448,5 TEUR auf -32.254,3 TEUR verbessert und somit um 8.194,2 TEUR gegenüber dem Nachtrag bzw. um 17.313,6 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 96,9 % aus. Die Einzahlungen aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegen um 263,6 TEUR unter dem Planansatz einschließlich Nachtrag. Kostenerstattungen und Kostenumlagen, privatrechtliche Leistungsentgelte, sonstige Transfereinzahlungen sowie sonstige Finanzeinzahlungen hingegen überschreiten den geplanten Ansatz.

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich eine Unterschreitung von 12.968,8 TEUR bzw. 29.830,5 TEUR, wobei die größte Abweichung bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen mit -7.853,4 TEUR bzw. -16.619,2 TEUR vorliegt. Die Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen schließen das Jahr 2024 mit einer Ergebnisabweichung von -3.346,3 TEUR bzw. -4.188,7 TEUR ab. Bei der Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens ist eine Abweichung von -1.670,2 TEUR bzw. -2.049,5 TEUR zu notieren.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit sind in Höhe von 51.374,7 TEUR eingegangen, Auszahlungen wurden in Höhe von 56.110,8 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 -4.736,1 TEUR und hat sich gegenüber der Nachtragsplanung um 2.076,8 TEUR bzw. um 81.720,5 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 Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von -846,8 TEUR. Der geplante Ansatz einschließlich Nachtrag von -427,3 TEUR verändert sich somit um -419,5 TEUR bzw. im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz um -5.879,2 TEUR.

2.4 Analyse der Teilergebnisrechnung

Die Teilergebnisrechnung ist ein Bestandteil des doppelischen 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.

2.4.1 Budget 01 – Zentraler Service

a) Teilhaushalt 01.01 – Hauptamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
01.01 - Hauptamt	-10.206.069,01	-11.222.000	-12.554.151,57	-11.072.287,09	149.712,91
11.1.6.01 - Zentrale Dienste	-1.090.240,04	-1.962.500	-2.511.223,70	-1.392.338,37	570.161,63
11.1.6.02 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	-2.629.512,57	-3.361.100	-3.934.840,38	-3.214.990,48	146.109,52
11.1.6.03 - IT-Informationstechnik	-5.093.909,50	-4.663.400	-4.873.337,49	-5.002.847,72	-339.447,72
11.1.6.99 - Verwaltungsprodukt Hauptamt	-307.158,37	-287.900	-287.650,00	-391.763,64	-103.863,64
12.2.2.02 - Bürgerservice	-985.248,53	-947.100	-947.100,00	-970.346,88	-23.246,88
41.1.1.01 - Kommunale Krankenhäuser	-100.000,00	0	0,00	-100.000,00	-100.000,00

Der Teilhaushalt des Hauptamtes hat zum Jahresende im Vergleich Rechnungsergebnis zum Nachtragsplan mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 149,7 TEUR abgeschlossen. Dies entspricht einer relativen Abweichung von -1,33 %.

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

Negative Abweichungen liegen überwiegend an der finanziellen Entwicklung im Produkt 11.1.6.03 IT-Informationstechnik und im Produkt 11.1.6.99 Verwaltungsprodukt Hauptamt. Die Produkte schließen mit einem Defizit in Höhe von 339,4 TEUR bzw. 103,9 TEUR ab.

11.1.6.01 Zentrale Dienste

Der geplante Ansatz beim Produkt Zentrale Dienste wurde im Rechnungsergebnis um 570,2 TEUR unterschritten. Die größten Minderaufwendungen entstanden im Bereich der Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR (brutto) in Höhe von 244,7 TEUR. Die Mobiliarausstattung für die Objekte Görlitz, Berliner Str. 39-42 ist noch nicht vollständig abgeschlossen und weitere Optimierungen von Arbeitsplätzen wurden noch nicht vollzogen. Des Weiteren kam es im Bereich der Betriebsstoffe für die Dienstfahrzeuge zu Einsparungen, da die Tankpreise entgegen der Planung wieder gesunken sind. Die wirtschaftlichen Auswirkungen (Rohölpreise) waren zum Zeitpunkt der Planung aufgrund des Ukraine Konflikts auf einem hohen Niveau. Hinzu kommt, dass die gefahrenen Dienst-Kilometer rückläufig sind.

Durch den Einsatz der E-Akte und die fortwährende Umstellung auf den elektronischen Druck ist eine positive Entwicklung beim Postversand festzustellen. Im Bereich des klassischen Postausgangs konnte ein Rückgang um 18,0 TEUR verzeichnet werden. Im Bereich des Büromaterials konnten dadurch ebenfalls Einsparungen bei den Tonerpatronen für Einzelplatzdrucker, sowie von Kopierpapier für Multifunktionsgeräte verzeichnet werden.

Mehrerträge in verschiedenen Bereichen tragen ebenfalls zu der positiven Entwicklung des Produktes bei. An den KSA wurde ein Vorschuss gezahlt, der höher als die tatsächliche Kosten war. Aufgrund dessen ergab sich eine höhere Rückzahlung bei der Erstattungen für KFZ- und Haftpflichtversicherungen sowie bei dem Aufwendungsersatz für die Nutzung von privat KFZ.

Im Bereich des Kurierdienstes, welcher zwischen den Außenstellen des Landkreises die interne Post verbringt, sind aufgrund von höheren Mindestlohnanpassungen Mehrkosten von 18,8 TEUR entstanden. Durch die angestrebte Zentralisierung der Standorte des Landratsamtes ist künftig mit einer positiven Entwicklung bei den Kurierkosten zu rechnen.

11.1.6.02 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Das Produkt hat zum Jahresende im Vergleich Rechnungsergebnis zum Ansatz mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 146,1 TEUR abgeschlossen. Die Betrachtung erfolgt unter der unmittelbar vom Fachamt zu beeinflussenden ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen.

Im Bereich der Bewirtschaftungskosten Heizung kommt es zu Minderaufwendungen in Höhe von ca. 60,5 TEUR bedingt durch eine geringere Auslastung der Arbeitsplätze infolge von Home Office, sowie Senkung des Verbrauches aufgrund von Teilabmietungen und Leerzügen von Objekten.

Die größten Minderaufwendungen entstehen im Bereich der Bewirtschaftungskosten Elt (114,8 TEUR). Durch die Reduzierung der Nutzfläche des Jobcenter im Objekt Hochwaldstraße 29 in Zittau, den Einbau von LED-Leuchten und Leerzügen von Objekten (z.B. Georgewitzer Straße 60 in Löbau) konnten erhebliche Einsparungen erzielt werden.

Die größten Mehrerträge sind bei den Betriebskostenerstattungen durch die Reduzierung der Nutzflächen des Jobcenters in einzelnen Objekten des Landkreises aufgrund des Einzuges in die Salomonstraße 10-14 in Görlitz zu verzeichnen. Gefolgt von den Mehrerträgen durch Erstattun-

gen vom Kulturraum für die Nutzung der Büroflächen des Objektes Lunitz 10 in Görlitz. Darüber hinaus entstanden ungeplante Mehrerträge durch die Bewirtschaftung der Feuerwache Kodersdorf (Autobahn) in Höhe von 30,0 TEUR.

Die verursachten Mehraufwendungen sind ausschließlich auf vertragliche Verpflichtungen zurückzuführen. Im Bereich Aufwendungen für Mieten und Pachten entstehen Mehraufwendungen in Höhe von 100,4 TEUR durch ungeplante Indexmietanpassungen in den Objekten Lunitz 10 in Görlitz und Poststraße 20 in Löbau, sowie ungeplante Betriebskostenerhöhungen in gleichnamigen Objekten sowie im Objekt Georgewitzer Str. 42 in Löbau.

Im Bereich sonstige Bewirtschaftungskosten Liegenschaften entstanden Mehraufwendungen in Höhe von 85,9 TEUR, bedingt durch die unplanmäßige Fortführung der Bewirtschaftung des Objektes Hirschfelde, Flachsspinnerei (ca. 57,0 TEUR) sowie der laufenden Bewirtschaftung der Feuerwache Kodersdorf (ca. 33,0 TEUR).

11.1.6.03 IT-Informationstechnik

Das Produkt schließt mit einem höheren Zuschussbedarf als geplant ab. Der geplante Zuschuss in Höhe von 4.663,4 TEUR wurde um 339,4 TEUR fortgeschrieben.

Unter der Ausnahme der enormen negativen Abweichung im Bereich der Zuweisung für lfd. Zwecke (314110) in Höhe von 1,6 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 1,2 Mio. EUR abschließen. Dies resultiert daraus, dass geplante Projekte verspätet begonnen wurden. Weiterhin wurden geplante Vorhaben durch die Akquise von Fördermitteln im Bereich ÖGD finanziert.

Zu Minderaufwendungen kommt es im Bereich Leasingaufwendungen in Höhe von 170 TEUR. Diese ergeben sich durch den Beginn der Umsetzung der Maßnahme „1 Mitarbeiter, 1 Gerät“, wodurch geplante Ersatzbeschaffungen von Neugeräten nicht getätigt wurden und auslaufende Leasingscheine zu vergünstigten Konditionen verlängert wurden. Des Weiteren wurde die Erweiterung des Rechenzentrums entgegen der ursprünglichen Planung nicht aus Leasingmitteln finanziert, sondern die benötigte Technik wurde gekauft.

Ebenso wurden geplante Projekte, wie die Konzeptionierung Digitale Signatur / Dienstausweis oder Erneuerung Telefonanlage nicht durchgeführt. Neben diesen Minderaufwendungen im Bereich der Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR (brutto) führt auch der Erwerb von Monitoren aus einem auslaufenden Leasingschein zu weiteren Einsparungen.

Bei den Updates und Wartungsverträgen sind über 33,0 TEUR Minderaufwendungen zu verzeichnen, dies resultiert aus Konsolidierungen von Bestandsverträgen und der Verschiebung geplanter Projekte.

Weitere Minderaufwendungen im Bereich Supporte, Anpassung Software in Höhe von 197 TEUR resultieren in erster Linie durch die Verschiebung von Projekten (Protokollierung und Überwachung, Verschlüsselung, elektronisches Fahrtenbuch, OK. JUS).

Ein Mehraufwand im Bereich Unterhaltung Hardware in Höhe von 17,7 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 Görlitz.

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. Unter Berücksichtigung der durch das Hauptamt zu bewirtschaftenden und beeinflussenden Buchungsstellen würde das Produkt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von ca. 10 TEUR abschließen.

Zum einen kommt es zu Einsparungen in den Bereichen Bücher und Zeitschriften sowie Büromaterial. Diese resultieren daraus, dass bei der ursprünglichen Budgetplanung noch die Abteilungen IT und Bürgerservice dem Hauptamt zugeordnet waren und deren Bedarf in die Planung eingeflossen ist. Nach der strukturellen Neuordnung im Jahr 2024 wurden jedoch keine Ausgaben dieser Bereiche mehr über das Hauptamt verbucht, was zu einer entsprechenden Unterschreitung führt.

Zum anderen ergaben sich Minderaufwendungen im Bereich Aus- und Fortbildung sowie den damit verbundenen Reisekosten. Diese sind im Wesentlichen auf die haushaltslose Zeit zu Jahresbeginn sowie auf eine bewusste Zurückhaltung bei Ausgaben im Sinne der Haushaltskonsolidierung zurückzuführen. Im Kontext der angespannten Haushaltslage des Landkreises und im Lichte der Empfehlungen aus dem Gutachten der BSL wurden die Fortbildungsmaßnahmen reduziert.

12.2.2.02 Bürgerservice

Das Rechnungsergebnis 2024 lag mit -970,3 TEUR um 23,2 TEUR über dem geplanten Defizit.

Mehrerträge sind in Bereich der Einnahmen Untere Verwaltungsbehörde ca. 117,3 TEUR und im Bereich der KFZ-Zulassung von ca. 22,9 TEUR zu verzeichnen. Grund dafür war die vorübergehende Sperrung der Internetplattform iKfz aufgrund von nicht erfüllbaren Sicherheitsanforderungen vom KBA. Der gesperrte iKfz-Zugang hat das Ergebnis positiv beeinträchtigt, da nur die höheren "Vor-Ort-Gebühren" eingenommen werden konnten. Künftig werden sich die Mehrerträge rückläufig verhalten, da mit der Wiederinbetriebnahme von dem iKfz-Portal die günstigeren Gebühren für getätigte Online-Dienste einschlägig sein werden. Mit einer wachsenden Anzahl von iKfz-Vorgängen, werden die Einnahmen für das vor Ort Geschäft sinken. Die Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOSt) differenziert sich preislich zwischen dem "Vor-Ort-Vorgängen" und den "iKfz-Vorgängen".

Minderaufwendungen ergeben sich bei den Vordrucken durch die gesunkenen Zulassungszahlen wurden weniger Vordrucke benötigt. Gesetzesänderungen, welche weitere Bestellungen mit sich ziehen würden, gab es im HHJ 2024 nicht.

Der geplante Ansatz bei den Gebühren Führerscheinstelle von 800 TEUR wurde um 183,8 TEUR nicht erfüllt. Der Grund für die Mindererträge im Fahrerlaubnisbereich liegt darin, dass die Annahmen zum Pflichtumtausch bezüglich des geplanten Zeitraumes nicht eingetreten sind. 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.

Geringere Aufwendungen bei anderen Positionen konnten die geringen Erträge nicht kompensieren.

b) Teilhaushalt 01.02 – Personalamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
01.02 - Personalamt	-3.263.085,79	-4.008.100	-4.026.313,32	-3.323.251,79	684.848,21
11.1.2.02 - Personalangelegenheiten	-1.993.952,21	-2.529.000	-2.612.623,32	-2.079.894,92	449.105,08
11.1.2.11 - Aus- und Fortbildung	-1.003.657,64	-1.171.900	-1.106.490,00	-1.041.193,99	130.706,01
11.1.2.99 - Verwaltungsprodukt Personalamt	-265.475,94	-307.200	-307.200,00	-202.162,88	105.037,12

Der geplante Zuschussbedarf von 4.008,1 TEUR hat sich um 684,8 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 97,1 TEUR über dem geplanten Ansatz und bei den geplanten Aufwendungen um 352 TEUR darunter.

Die größten Mehraufwendungen entstehen im Bereich der Gemeindeunfallversicherung. Aufgrund des zwischenzeitlich angehobenen Beitragsfußes haben sich die Beiträge zur Unfallkasse Sachsen erhöht. Im Bereich Gebühren für Datenverarbeitung führt eine deutliche Preiserhöhungen des Vertragspartners KISA, sowie der Umstand, dass diese Leistungen der Umsatzsteuerpflicht unterliegen zu weiteren Mehraufwendungen.

Beim Produkt 11.1.2.11 Aus- und Fortbildung kommt es im Bereich zentrale Fortbildung Mitarbeiter zu Minderaufwendungen in Höhe von 36,2 TEUR. Grund dafür ist, dass die Kosten für Azubi-Marketing aus einer anderen Buchungsstelle finanziert wurden. Des Weiteren konnten Kosten bei den Azubi-Auswahltests eingespart werden und es wurden drei Studenten weniger eingestellt als geplant.

Das Personalamt/ SG Personal stand im Jahr 2024 neben der Bearbeitung von Personalvorgängen (Einstellungen, Umsetzungen, vorübergehende Übertragungen höherwertiger Tätigkeiten, Entfristungen, disziplinarische Maßnahmen etc.) im vierstelligen Bereich weiterhin vor der Herausforderung geeignete Maßnahmen zur Begegnung des Fachkräftemangels zu beschreiben und umzusetzen. So gelang es im Jahr 2024 weiterhin häufig nicht, von den mehr als 250 ausgeschriebenen Stellen alle im 1. Anlauf zu besetzen. Insbesondere Leitungsstellen und Stellen

mit speziellen fachlichen Anforderungen können oft nicht nahtlos adäquat nachbesetzt werden. Es wurden vermehrt Anstrengungen unternommen das Employer Branding und die Sichtbarkeit des Landkreises Görlitz durch die Teilnahme an verschiedenen Messen und Ausbildungsbörsen zu verbessern. Die erneute Anpassung der Dienstvereinbarung 03 zur Regelung des Stellenbesetzungsverfahrens aber auch die grundsätzliche Verbesserung und Entschlackung des Bewerbermanagements und des gesamten Stellenbesetzungsprozesses spielten eine entscheidende Rolle, um dem Fachkräftemangel konsequent entgegenzuwirken.

Eine der größten Herausforderungen stellte die Softwareumstellung im Bereich der Reisekostenabrechnung auf die Fachanwendung Loga3 dar, welche durch erhebliche Performanceprobleme und technische Mängel die Abarbeitung von Reisekostenanträgen für die gesamte Landkreisverwaltung erschwerte.

Weitere wesentlichen Schwerpunkte im Jahr 2024 stellten die Umsetzung des 5. Dienstrechtsänderungsgesetzes, die Vorbereitung und Umsetzung der Ausgliederung des Kulturräumtes sowie die Anforderungsanalyse für die Erstellung des Leistungsverzeichnisses für eine neue Personalsoftware dar.

Im Jahr 2024 wurde 223 Mitarbeitern ein BEM-Verfahren angeboten, 146 Verfahren (teilweise auch aus vorangegangenen Jahren) wurden beendet, 102 Mitarbeiter / -innen haben das BEM-Verfahren abgelehnt.

Tätigkeitsschwerpunkte 2024 im Bereich BGM	
BGF-Maßnahmen/ Sportangebote	- Planung und Teilnahme am AOK-Firmenlauf 2024 - Mobile Massagen am Standort Görlitz
Azubi BGM	- Durchführung Begrüßungstag mit der BARMER
Mitarbeiterbefragung	- erste Vorbereitungen für Mitarbeiterbefragung 2025
Psychische Belastung	- Telefonhotline TÜV (Werbung u. nachhalten) - Resilienz- Veranstaltungen für Mitarbeitende - Deeskalationstraining für die Mitarbeiter des Bürgerbüros
Straßenmeistereien	- Durchführung Hautchecks

Tätigkeitsschwerpunkte 2024 im Bereich Ausbildung	
Marketing	- Tag der Berufsorientierung Freie Schule Rietschen 06.02.2024 - Schau rein 12.03.2024 - Bewerbertraining in der Oberschule Neusalza- Spremberg 23.05.2024 - Insidertreffen 25.05.2024 - Oberlausitzer Karrieretage 28.- 29.09.2024
Veranstaltungen	- Azubi- Workshop 04.- 08.03.2024 - Prüfungsvorbereitungen für Auszubildende - Ausbildertreffen 12.04.2024 Thema "Beurteilung" - Azubi- Austausch mit dem Partnerlandkreis Neckar- Odenwald 21.- 26.07.2024 - Teilnahme am Planspiel im Sächsischen Landtag 14.11.2024 - Azubi- BGM zum Thema Prüfungsstress
Ausbildungs-/ Studienende	- 7 Verwaltungsfachangestellte - 3 Straßenwärter - 1 Fachinformatiker - 3 Studenten Allgemeine Verwaltung
Ausbildungs-/ Studienbeginn	- 7 Verwaltungsfachangestellte - 1 Vermessungstechniker - 1 Fachinformatiker - 4 Studenten Allgemeine Verwaltung

c) Teilhaushalt 01.03 – Finanzverwaltung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
01.03 - Finanzverwaltung	-1.637.623,02	-1.753.300	-1.764.368,41	-1.734.349,85	18.950,15
11.1.3.01 - Finanzverwaltung	-1.637.623,02	-1.753.300	-1.764.368,41	-1.734.349,85	18.950,15

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 bestand bis April 2024 aus dem Sachgebiet Kreishaushalt und der Abteilung Zentrales Rechnungswesen mit dem Aufgabenbereich Finanzbuchhaltung, dem Sachgebiet Zahlungsabwicklung und dem Sachgebiet Beitreibung. Mit der Neustrukturierung wurde das Sachgebiet Kreishaushalt eine eigene Abteilung im Dezernat I.

Die Finanzverwaltung arbeitet intensiv an der Beitreibung der offenen Forderungen und konnte dadurch ca. 49 TEUR mehr Mahnung, Stundung und Säumniszuschläge Beitreiben. Diese Mehrerträge konnten die Mindererträge der Verrechnung der Internen Leistungsbeziehungen teilweise kompensieren.

Seit dem Jahr 2024 muss für Schufa- Auskünfte pro Auskunft 5 EUR gezahlt werden, dies führt neben erhöhten Gebühren für Amtshilfeersuchen außerhalb Deutschlands zu Mehraufwand bei den Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten.

Die Minderaufwendungen bei den Personal- und Sachkosten wurden zur Deckung der bisher nicht geplanten Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen eingesetzt. Einsparungen erfolgten u.a. beim Büromaterial durch die weitergeführte Digitalisierung und bei Aus- und Fortbildung durch die Nutzung von Web-Seminaren. Insgesamt wurde das Produkt der Finanzverwaltung mit einer Verbesserung von 19,0 TEUR abgeschlossen.

2.4.2 Budget 10 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

a) Teilhaushalt 10.01 – Ordnungsamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
10.01 - Ordnungsamt	-3.276.187,56	-4.507.900	-4.470.649,94	2.821.296,43	7.329.196,43
12.2.1.01 - Ordnungsaufgaben	-482.806,33	-636.400	-636.400,00	-559.342,80	77.057,20
12.2.1.02 - Melde- und Personenstandswesen	-155.118,77	-261.700	-261.700,00	-154.633,41	107.066,59
12.2.1.03 - Aufenthaltsregelungen (Ausländer)	-1.399.804,02	-1.237.400	-1.344.480,00	-1.340.495,09	-103.095,09
12.2.1.04 - Ordnungswidrigkeitenrecht	3.417.444,30	1.956.900	2.048.230,06	3.169.114,92	1.212.214,92
12.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Ordnungsamt	-269.653,23	-355.200	-355.200,00	-241.447,56	113.752,44
31.3.1.01 - Asylangelegenheiten	-4.369.116,43	-3.525.900	-2.502.900,00	410.227,90	3.936.127,90
31.3.1.02 - Asylangelegenheiten Ukraine	-77.090,77	-395.800	-1.365.800,00	1.537.872,47	1.933.672,47
35.1.8.02 - Soziale Integration	59.957,69	-52.400	-52.400,00	0,00	52.400,00

Der Teilhaushalt des Ordnungsamtes hat zum Jahresende im Vergleich Rechnungsergebnis zum Nachtrag mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 7,33 Mio. EUR abgeschlossen. Dies entspricht einer relativen Abweichung von 62,59 %, sodass der Teilhaushalt im Ergebnis einem Überschuss in Höhe von 2,82 Mio. EUR ausweist.

Im Produkt Ordnungswidrigkeitenrecht konnte der geplante Überschuss im Rechnungsergebnis um 1,21 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	133.979,49	38.979,49
Verwaltungsgebühren Personenstandswesen	5.000,00	7.631,36	2.631,36
Verwaltungsgebühren Gewerbereferat	15.000,00	36.906,61	21.906,61
Verwaltungsgebühren, einschl. Erstattung von Auslagen	17.000,00	19.424,43	2.424,43

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	3.620
Waffenbesitzkarteninhaber	2.220
Feuerwaffenpässe	336
Waffenhändler	9
Schießstätten	36
registrierte Waffen	10.472
davon Kurzwaffen	3.630
Langwaffen	6.842
Kleine Waffenscheine	1.770
Widerrufe	53

Eine genaue Planung der Einnahmen ist im Gewerbebereich nicht möglich, das Ergebnis richtet sich nach den gestellten Anträgen. Neben der konstanten Bearbeitung von Gewerbeuntersagungsverfahren erfolgten im Jahr 2024 die Regelüberprüfungen der Wachpersonen.

Gewerbebereich	Gesamt
Gewerbeanmeldungen	2.037
Gewerbeabmeldungen	1.811
Erlaubnisse § 34 i GewO	12
Erlaubnisse § 34 f	3
Erlaubnisse § 34 c GewO	18
Regelüberprüfung Wachpersonen	158
Anträge für neues Bewachungspersonal	109

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 lässt. Im Jahr 2024 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 2024 erhöht.

Das Produkt Melde- und Personenstandswesen erreicht mit 14,2 TEUR an Mehrerträgen und 168,8 TEUR an Minderaufwendungen ein Ergebnis von -154,6 TEUR, um 107,1 TEUR besser als geplant.

Im Jahr 2024 gab es Anträge auf Namensänderung, die aufgrund des Sachverhalts einen größeren Verwaltungsaufwand erforderten, welcher sich in den Mehreinnahmen widerspiegelt.

Personenstandswesen	Gesamt
Anträge Namensänderung	24

Im Jahr 2024 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	765
davon Auflagenbescheide	712

Die Anzahl der Anträge nach dem SächsPsychKG blieb kontinuierlich hoch.

Die Anzahl der Erteilung von Heilpraktikererlaubnissen ist weiterhin rückläufig. Im Jahr 2023 waren es 21 Anträge, im Jahr 2024 stellten nur noch 17 Personen einen Antrag auf die Erteilung von Erlaubnissen nach dem Heilpraktiker Gesetz. Somit ist ein Rückgang der Erträge zu verzeichnen.

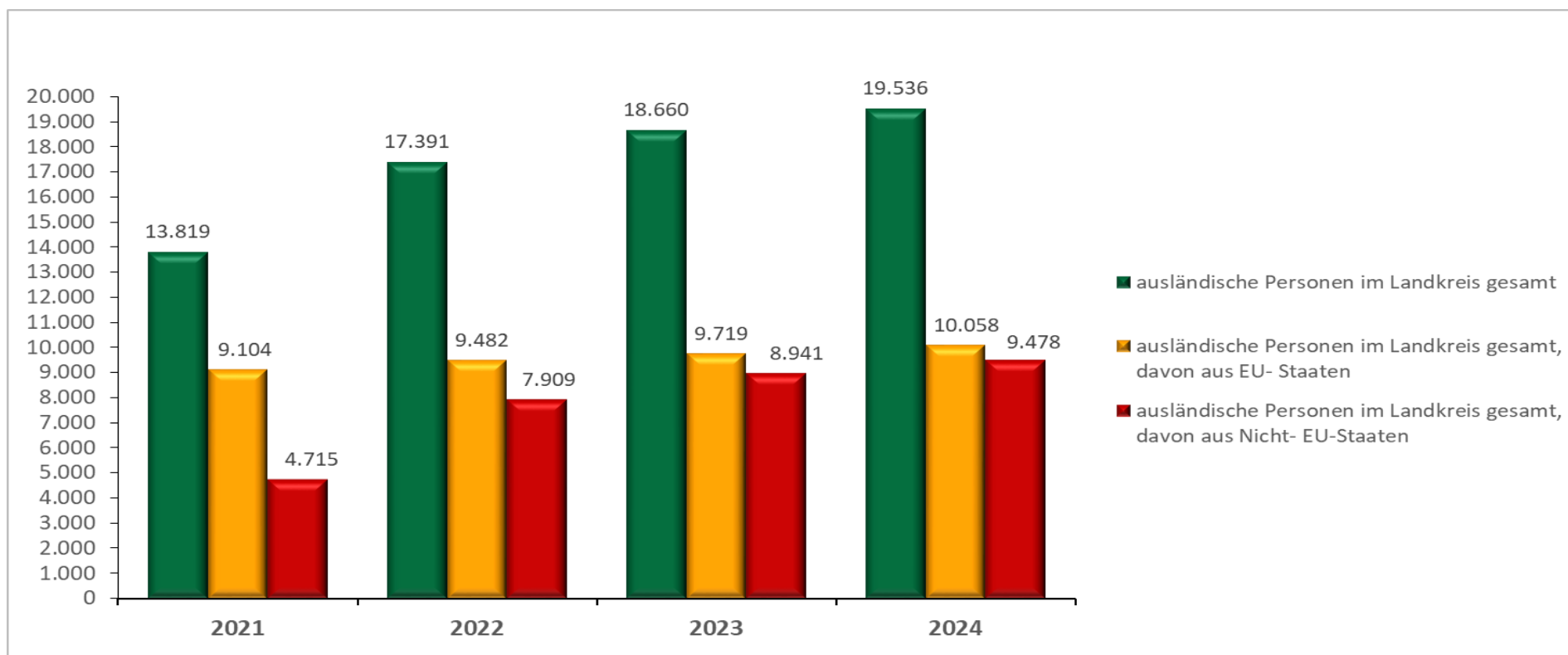
Das Sachgebiet Ausländerrecht erteilt und verlängert Aufenthaltstitel für die vom Gesetz geregelten Aufenthaltsw Zwecke. Die Zuständigkeit erstreckt sich auch auf alle aufenthaltsrechtlichen Belange der Angehörigen von EU-Staaten. Es ist Ansprechpartner für alle Fragen rund um das Aufenthaltsrecht der 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.

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 verfügbaren 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.).

Das Aufgabengebiet des Bereiches Staatsangehörigkeitsrecht gliedert sich in zwei Bereiche, der Einbürgerung und der Staatsangehörigkeit. Zur Einbürgerung gehört die Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen zum Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit. In den Bereich der Staatsangehörigkeit gehören Anträge von Abkömmlingen früherer deutscher Staatsangehöriger zur Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit aufgrund ihrer Abstammung. Zudem werden auch Anträge zum Verzicht bzw. der Entlassung aus der deutschen Staatsangehörigkeit bearbeitet. Ebenfalls in den Aufgabenbereich Staatsangehörigkeit gehört die Ausstellung einer Negativbescheinigung, welche vereinzelt Ausländer zu ihrer Passbeschaffung benötigen und diese der Nachweis über keinen Erwerb der deutschen Staatsangehörigkeit ist.

Die Fallzahlen im Aufgabenbereich Staatsangehörigkeitsrecht sind stark steigend. Um die Abarbeitung der Fälle zeitnah gewährleisten zu können, wurde Personal aufgestockt und im Jahr 2024 ein eigenes Team gebildet, welches aus derzeit 5 Mitarbeitern besteht.



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

Staatsangehörigkeitsrecht	Gesamt
Anfragen/ Neuanlage Akten	738
gestellte Anträge	214
erfolgreiche Einbürgerung	159
zurückgezogene Anträge	23
Ablehnungen	15

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 2024 leicht angestiegen. Besonders durch zwei Maßnahmen konnten die Fallzahlen gesteigert werden:

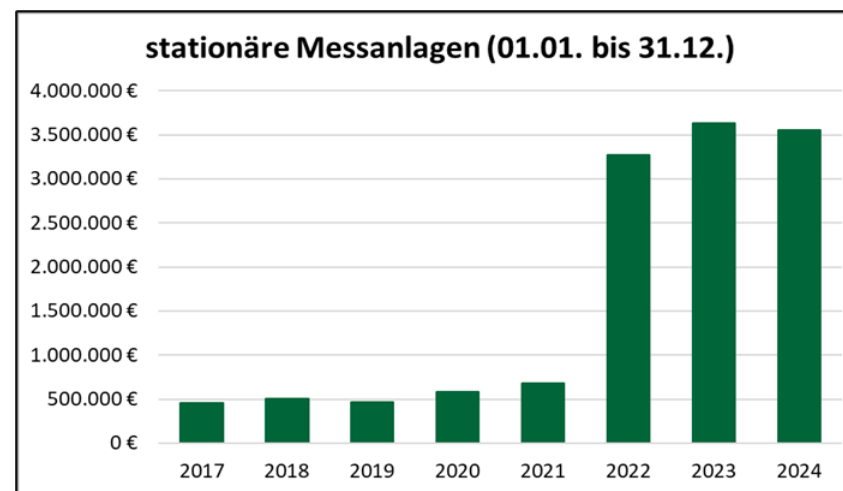
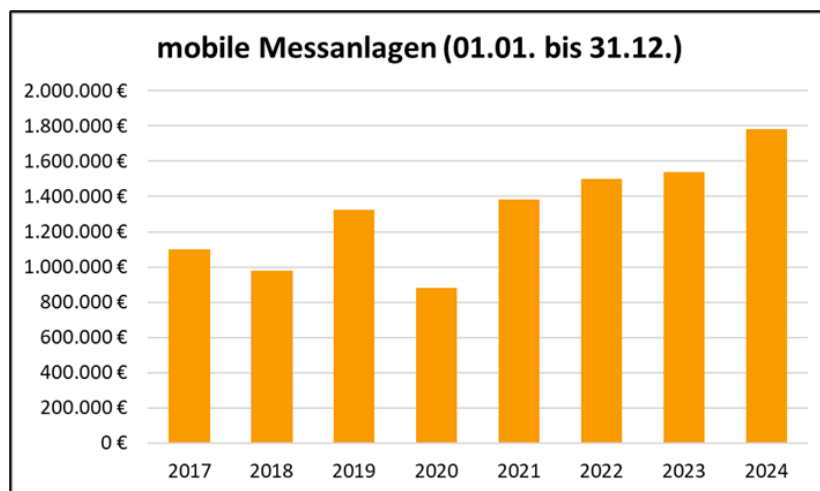
- o Bessere Auslastung der Messtechnik
- o Umrüstung der stationären Anlagen

Jahr	Verkehrs- Ordnungswidrigkeiten	Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Schule	SGB II	Verfall	Gesamt
2022	102.217	1.264	613	451	25	104.570
2023	101.134	937	743	593	12	103.419
2024	107.798	1.070	715	771	9	110.363

Infolge der Fallzahlensteigerung konnten die Gebühren für Bußgeld um 346,2 TEUR, die Verwarnungsgelder um 418,5 TEUR und die Bußgelder um 1,12 Mio. EUR über den Planansatz erfüllt werden.

Die Ordnungswidrigkeiten im Bereich der allgemeinen Ordnungswidrigkeiten, SGB II (z. B. Änderungen in den Verhältnissen) und Verfall (Gewinnabschöpfung) spielen aufgrund der geringen Höhe der Erträge/ Einzahlungen nur eine untergeordnete Rolle und bewegen sich im Rahmen.

Entwicklung der Erträge bei den Messanlagen:



Im Jahr 2024 gab es keine größeren Schäden/ Ausbesserungen an stationären Anlagen und die Umrüstung der stationären Messanlagen ist planmäßig verlaufen. Durch Eigenleistung kam es zu Einsparungen von Kosten.

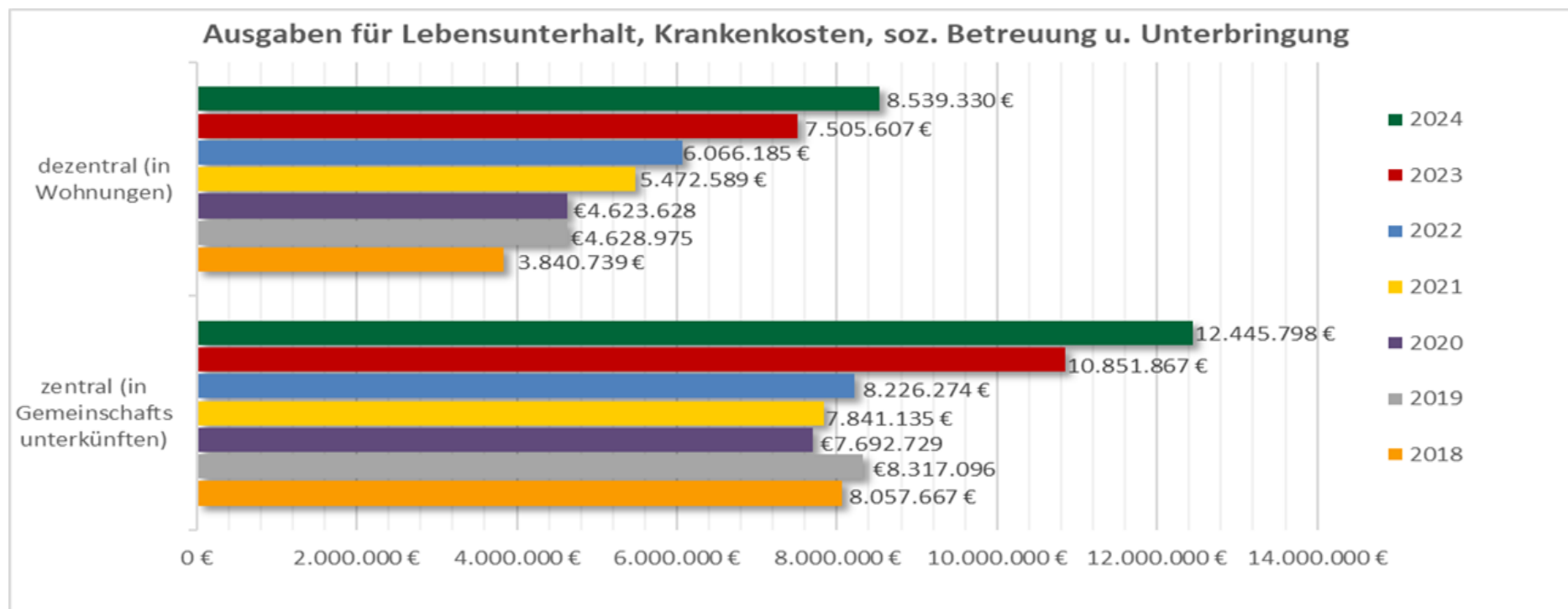
Es gab weniger Gerichtsverfahren, wo die Behörde die Kosten des Verfahrens tragen musste. Die geplanten Mittel der Sachverständigen, Gerichts- und ähnlichen Kosten sind minimal in Anspruch genommen worden.

Das Produkt Asylangelegenheiten weist im Jahresergebnis eine Zuschussverbesserung um 3,94 Mio. EUR aus.

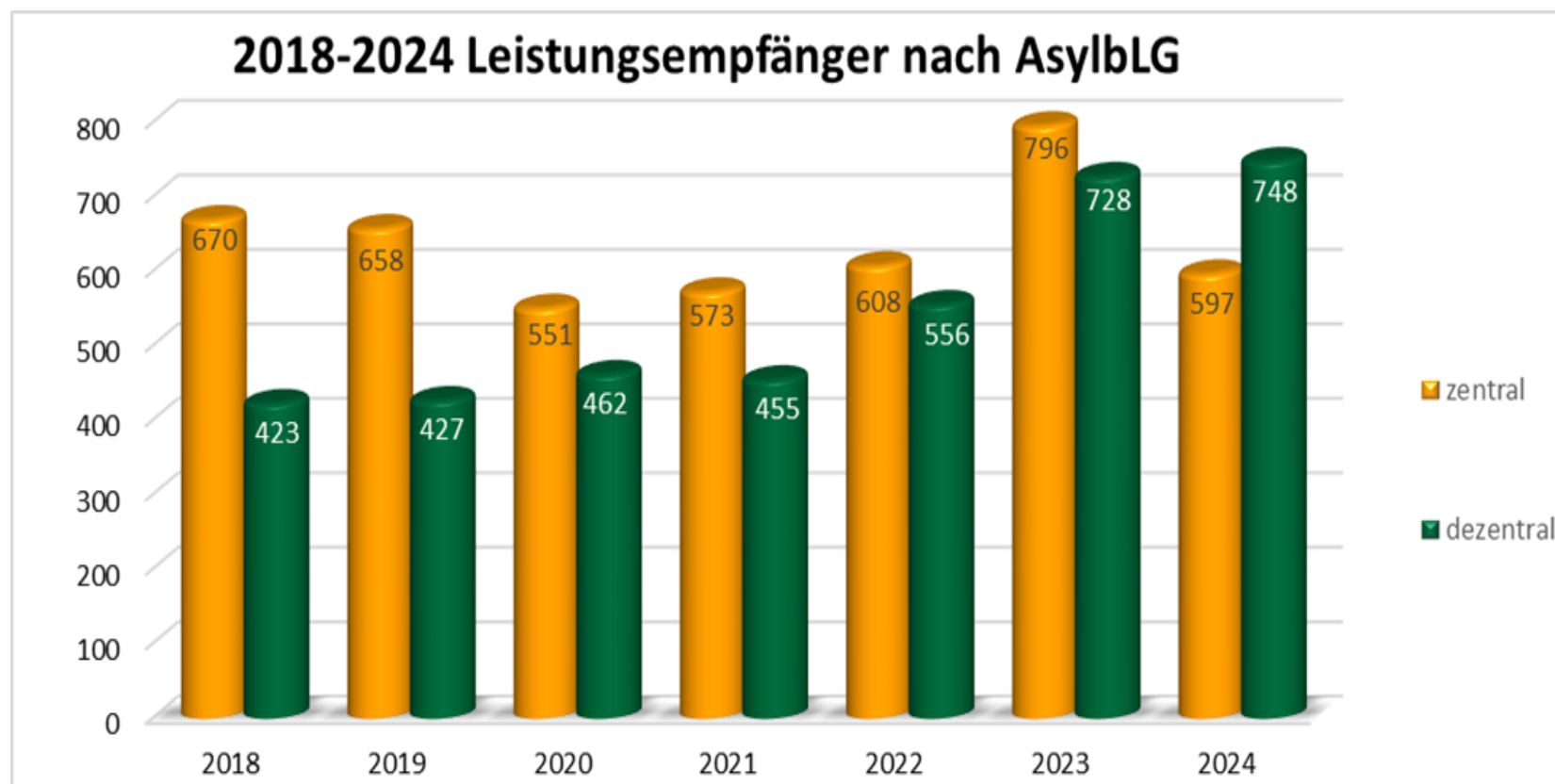
Der Landkreis Görlitz ist als untere Unterbringungsbehörde gemäß Sächsischem Flüchtlingsaufnahmegesetz (SächsFlüAG) zur Aufnahme und Unterbringung der durch den Freistaat Sachsen zugewiesenen Asylbewerber und sonstigen Flüchtlingen gesetzlich verpflichtet. Der Landkreis hat somit im Rahmen seiner pflichtgemäßen 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 2024 wurden dem Landkreis Görlitz 634 Personen zugewiesen. Gegenüber dem Jahr 2023 bedeutet das eine Reduzierung um ein Drittel der aufgenommenen Personen. Um entsprechende Kapazitäten vorhalten zu können, betrieb der Landkreis Görlitz 9 Gemeinschaftsunterkünfte und 187 Wohnungen im Jahr 2024. Mit Stichtag 31.12.2024 wurden 1.321 Personen durch die Landkreisverwaltung betreut, davon 591 Personen zentral in Gemeinschaftsunterkünften und 730 Personen dezentral in Wohnungen.

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 Anhebung der Mindestlohnvergütung führten zu gestiegenen Unterbringungskosten. Hingegen gestaltete sich die Ertragslage relativ stabil. Die gezahlte Pauschale pro Asylbewerber und Flüchtling betrug für das Jahr 2023 13.844 EUR. Für das Jahr 2024 liegt noch keine festgestellte Jahrespauschale von der Landesdirektion vor.



Im Jahr 2024 begannen die Sanierungsmaßnahmen in der Gemeinschaftsunterkunft in Zittau Sachsenstraße 16 (Sanitärbereich) und in der Gemeinschaftsunterkunft in Niesky Fichtestraße 23 b (Dachneudeckung). Die Arbeiten an den genannten Objekten werden erst im Folgejahr 2025 vollständig abgeschlossen.



Der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 3.525,9 TEUR verbesserte sich um 3.936,1 TEUR und führt zu einem positiven Ergebnis am Jahresende in Höhe von 410,2 TEUR. Grund dafür sind u.a. Mehrerträge bei den Erstattungen vom Land. Zum einen die Schlusszahlungen Pauschale FlüAG für die Jahre 2022 und 2023 und zum anderen die Erhöhung der Pauschale 2023 auf 13.844 EUR pro Person/ Jahr.

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 4.979 Personen eine Zuflucht im Landkreis Görlitz gefunden. Im Jahr 2024 belief sich die Anzahl der Zuzüge auf 690 Personen, davon 192 Personen durch Zuweisung der Landesdirektion.

Mit IST- Stand 31.12.2024 wurden 3.479 Personen registriert, haben eine Fiktionsbescheinigung/ Aufenthaltstitel erhalten und zu einem großen Teil eigenen Wohnraum bezogen. Nach offiziellen Meldungen haben seit 2022 1.500 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 13.844 EUR.

Im Bereich soziale Integration wurde der geplante Zuschuss durch die erhaltenen Fördermittel aus der Sächsischen Kommunalpauschalenverordnung (KommPauschVO) ausgeglichen.

Schon die vergangenen Jahre waren von verschiedenen Krisen und damit verbundenen Herausforderungen geprägt. Zunehmend verschärfen sich nun Restriktionen bezüglich der finanziellen Situation sowie die politische und gesellschaftliche Lage, was alle Akteurinnen und Akteure im Arbeitsfeld von Migration und Integration vor immer größere Herausforderungen stellt. Das Sachgebiet Integration arbeitet an der kontinuierlichen Erfüllung ihrer Aufgaben und Verbesserung der Integration von zugewanderten Menschen im Landkreis Görlitz.

In Zusammenarbeit mit den Netzwerkpartnerinnen und Netzwerkpartnern wurde die Integrationsarbeit weiter vorangetrieben. 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.

Ein weiterer wichtiger Meilenstein im Bereich der Informationsgewinnung für Menschen mit Migrations- und/ oder Fluchtgeschichte ist die Implementierung der Integreat-APP in die Landkreisstruktur. Am 21. Juni ging die Integreat- App online. Im Vorfeld wurde ein Marketingkonzept erarbeitet, welches für die Phase des „Go Live“ Maßnahmen wie eine Social Media Paid Kampagne sowie Rundmails und Pressearbeiten festschrieb. Gezielte und intensive Öffentlichkeitsarbeit, die Pflege der App sowie die Konzipierung des Veranstaltungskalenders führte dazu, dass von Ende Juni bis Ende Dezember 2024 wöchentlich zwischen 450 und 1.000 Zugriffe auf die Web-App erfolgten. Die meisten Zugriffe sind auf die deutschsprachigen Seiten zu verzeichnen.

Im Jahr 2024 wurden insgesamt 66 ehrenamtliche Initiativen gefördert, womit ein leichter Rückgang zum Vorjahr zu verzeichnen ist. Es konnten 5 ehrenamtliche Sprachkurse im Landkreis Görlitz gefördert werden. Aufgrund des hohen Aufwandes für die Träger und der fehlenden Möglich-

keit einer Zertifizierung für Teilnehmende, bleibt die Antragstellung bei ehrenamtlichen Sprachkursen konstant gering. Dennoch ist der Bedarf an Sprachkursen für Zugewanderte fortlaufend sehr hoch und freie Kursplätze fehlen stetig bzw. gibt es oftmals lange Wartezeiten.

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.

Die kommunalen Integrationskoordinatorinnen und Koordinatoren (KIK) konnten gemeinsam mit den Akteurinnen und Akteuren vor Ort 12 verschiedene Arbeitsgelegenheiten(AGH)- Maßnahmen mit insgesamt 19 Plätzen initiieren. Hinzu kamen die AGH-Plätze, welche in den Gemeinschaftsunterkünften (GU) zur Verfügung stehen. Diese bestehen schon aus vergangenen Jahren. Hier konnten 20 Personen in eine AGH eingebunden werden.

Im Jahr 2024 wurden 34 Anfragen für schriftliche Übersetzungen aus den Ämtern bearbeitet. Hierbei wurde das Jugendamt besonders intensiv unterstützt. Die Anfragen betrafen meist Hilfepläne, Vereinbarungen, Schriftverkehr, Geburtsurkunden.

Die Interkulturelle Woche (IKW) ist eine jährlich stattfindende, bundesweite Initiative. Diese Woche wird von Kommunen, Kirchen, Wohlfahrtsverbänden, Gewerkschaften, Integrationsbeiräten und -beauftragten, Migrantenselbstorganisationen, Religionsgemeinschaften und Initiativgruppen unterstützt und mitgetragen. Die IKW fand 2024 deutschlandweit an über 750 Orten statt. Im Landkreis Görlitz gab es ca. 30 Veranstaltungen und Aktionen in 8 verschiedenen Städten/ Ortschaften.

b) Teilhaushalt 10.02 – LÜVA

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.02 - LÜVA	-3.632.489,29	-3.794.700	-3.988.856,00	-3.649.288,93	145.411,07
12.2.3.01 - Lebensmittelüberwachung , Strahlenschutzvorsorge	-908.970,65	-953.100	-952.200,00	-856.327,92	96.772,08
12.2.3.02 - Fleischhygiene / Tiernebenprodukte	-639.422,02	-685.000	-685.100,00	-571.595,04	113.404,96
12.2.3.03 - Tiergesundheit, Cross Compliance	-1.252.433,22	-1.161.400	-1.357.425,00	-1.123.399,73	38.000,27
12.2.3.04 - Tierschutz und Tierarzneimittel	-440.217,63	-516.100	-511.425,00	-505.343,98	10.756,02
12.2.3.99 - Verwaltungsprodukt LÜVA	-391.445,77	-479.100	-482.706,00	-592.622,26	-113.522,26

Das Lebensmittelüberwachungs- und Veterinäramt umfasst mit seinen Arbeitsaufgaben 5 Produkte, einschl. das Verwaltungsprodukt. Der geplante Zuschuss von 3.794,7 TEUR wurde um 145,4 TEUR verbessert. Das Rechnungsergebnis lag bei -3.649,3 TEUR, was eine positive Abweichung zum fortgeschriebenen Ansatz 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 5.144 Betrieben wurden 2.142 Betriebe kontrolliert. Dies entspricht einer Kontrolldichte von 41,64%. Lässt man bei der Betrachtung der Kontrolldichte die 1.330 Betriebe der Primärproduktion unberücksichtigt, ergibt sich eine Kontrollquote von 74,14%.

Die Kontrolldichte im Jahr 2023 lag bei 62,7%, 2022 bei 59,9% und im Vorcoronajahr 2019 bei 63,1%. Somit wurde die Kontrollquote von 2019 im Jahr 2024 wieder erreicht bzw. erhöht.

Von den dabei insgesamt 3.104 durchgeführten Kontrollen gab es 718 Kontrollen zu Verstößen und bei 42 Kontrollen zu Verstößen mit formaler Maßnahme. Im Jahr 2024 wurden insgesamt 1.091 ungeplante Kontrollen durchgeführt. Davon waren 129 Nachkontrollen und 48 Beschwerde-

kontrollen, 19 Kontrollen und 185 Ermittlungen infolge eines Rückrufs/ einer Schnellwarnung, 134 Ermittlungen/Überprüfungen, sowie 43 Ein- und Ausfuhrkontrollen. Des Weiteren wurden 32 Veranstaltungen/ Feste mit hoher zu erwartender Teilnehmerzahl im Jahr 2024 kontrolliert. Weiterhin wurden 1.335 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 2024 war die intensive Einarbeitung in eine neue Version der Fachanwendung BALVI 2.0 ein Schwerpunkt.

Sachgebiet Fleischhygiene/ Tiernebenprodukte

Die Zahl der im Jahr 2024 einer regelmäßigen amtlichen Überwachung unterliegenden Betriebe mit gültiger EU-Zulassung hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verringert. Dabei handelte es sich u. a. um 49 Schlacht- und Fleischverarbeitungsbetriebe, 2 Fischverarbeitungsbetriebe, 6 Eierpackstellen, 5 Milchverarbeitungsbetriebe und 1 Kühllager.

Im Jahr 2024 wurden im gesamten Kreisgebiet an 9.563 Tieren fleischhygienerechtliche Untersuchungen durchgeführt, welche in keinem Fall zur Untauglichkeit für den menschlichen Verzehr führten. Darüber hinaus erfolgte im Rahmen von 16 durchgeführten Kontrollen in Geflügelbeständen die Attestierung der Schlachttauglichkeit von 72.790 Stück Schlachtgeflügel. Dies waren 425 Tiere weniger als im vorangegangenen Berichtszeitraum.

Im Jahr 2024 lag die zu untersuchende Schwarzwildstrecke bedingt durch die Afrikanische Schweinepest bei 1.207 Tieren und damit mehr als im Vorjahr, allerdings wurden bei einer Schwarzwildprobe Trichinen und bei vier Schwarzwildproben DME festgestellt, was einen erhöhten Aufwand zur Folge hatte. Die Anzahl der durchgeführten Laboransätze nach dem EU-Referenzverfahren betrug mit 573 deutlich mehr 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 15 Ausfuhrkontrollen.

Für den bundesweit gültigen Rückstandskontrollplan wurden 39 Hemmstofftest-Planproben und 47 Proben im Rahmen des monatlichen Probenplanes für die zuständigen Laboratorien entnommen. Der Bereich Tierische Nebenprodukte umfasste die Überwachung und den Umgang mit tierischen Nebenprodukten in 68 registrierten bzw. zugelassenen Verarbeitungsbetrieben.

Sachgebiet Tiergesundheit/ Tierschutz

Im Bereich Tiergesundheit wurden im Jahr 2024:

- 520 Kontrollen, davon 95 in Schweinehaltungsbetrieben durchgeführt
- 50 Fachrechtskontrollen nach Risikoauswahl Kennzeichnung und Registrierung durchgeführt
- 236 Futterkranzproben von Bienenvölkern entnommen
- 920 Atteste ausgestellt, von denen bei 725 eine klinische Untersuchung der Tiere erforderlich war und 670 Tiere klinisch untersucht wurden, z.B. für das innergemeinschaftliche Verbringen, den Export in Drittländer, die Schlachtung, den Handel und andere Gesundheitsbescheinigungen etc.

Die Prüfung der veterinärrechtlichen Bedingungen für die Attestierungen sind in der Regel sehr komplex und erfordern das Überprüfen der Lebensläufe der Einzeltiere, die Prüfung der tierseuchenrechtlichen Status der Herkunftsbetriebe, der Herkunftsgebiete und der Bestimmungsgebiete, sowie die Prüfung der tierseuchenrechtlichen Besonderheiten der jeweils zu verbringenden Tierart. Häufig ist eine umfangreiche Beratung der Antragsteller und das Nachfordern von weiteren Unterlagen und Dokumenten erforderlich. Die klinischen Untersuchungen können ausschließlich von amtlichen Tierärzten durchgeführt werden und sind in den meisten Fällen mit Fahrzeiten für Hin- und Rückfahrt sowie an Fristen gebunden. Die Mindestfrist für die Antragstellung beträgt 2 Werktage vor der Verbringung und in der Regel muss die klinische Untersuchung innerhalb 24 bis 48 Stunden vor der Verbringung durchgeführt werden. Dadurch ist die Planbarkeit deutlich eingeschränkt und Flexibilität zwingend erforderlich.

Durch die flächendeckende Ausbreitung der Blauzungenkrankheit bei Rindern und Schafen, der kompletten Umstellung und Neukonzeption der Rinderseuchenüberwachung und die Einführung der Pflicht zur elektronischen Erfassung aller Tierarzneimittelanwendung für Nutztierhalter und Tierärzte war erheblicher Beratungs- und Informationsaufwand erforderlich.

Im Bereich Tierschutz wurden im Jahr 2024:

- 557 Tierschutzfälle registriert und bearbeitet (Steigerung um 26% zum Vorjahr)
- 72 Ordnungswidrigkeitsverfahren (Steigerung um 95% zum Vorjahr) mit z.T. Gerichtsverfahren durchgeführt
- 137 Verwaltungsverfahren (incl. Anhörungen, Erstellung § 11 TierSchG -Erlaubnis und Abschussgenehmigungen) (Steigerung um 63% zum Vorjahr) bearbeitet
- 18 Fachrechtskontrollen Tierschutz in Nutztierhaltungen nach Risikoauswahl durchgeführt

Die Strafverfahren sind nicht in den Zahlen erfasst. Generell ist ein deutlicher Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen.

Hauptsächlich steigt die Zahl der Fälle, vor allem im Bereich der nicht gewerblichen Haltung von Heimtieren und landwirtschaftlichen Nutztieren, aufgrund mangelnder Kenntnisse und Fähigkeiten, mangelnder finanzieller Voraussetzungen und mangelnder Fähigkeiten zum vorausschauenden Handeln.

Die Bearbeitung der Tierschutzfälle ist insgesamt sehr aufwändig und komplex und grundsätzlich durch Einzelfallbewertungen, umfangreiche Anhörungen und aufwändige lange Einzelfallbescheide geprägt. Im Tierschutzrecht muss jede Anordnung auf jedes Einzeltier bezogen werden und intensiv mit Gerichtsurteilen und tierärztlichen Gutachten sowie umfangreicher Dokumentation begründet werden. Es wird häufig Widerspruch oder Einspruch eingelegt. Die Tierschutzproblematik spielt sich überwiegend im sozial schwachen Bevölkerungsbereich ab und ist geprägt von mangelnder Erkenntnis- und Einsichtsfähigkeit, mangelnder Empathiefähigkeit und finanziellen Nöten.

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 weiteren Anstieg ausgegangen werden, da u.a. der nicht unerhebliche Anstieg der Tierarzt- und Versorgungskosten eine Rolle spielt.

Abteilung Afrikanische Schweinepest (ASP)

Nach vier Jahren der ASP-Bekämpfung führten die Maßnahmen zu einer Beruhigung des ASP- Infektionsgeschehens im Landkreis Görlitz. Dennoch kam es infolge des Infektionsdruckes auf die Kreisgrenzen aus den Sperrzonen in Bautzen, Brandenburg, Polen und Tschechien zu neuen ASP - Seuchenfällen. Aus diesem Grund wurden die Aufgaben im Wesentlichen fortgeführt.

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. An 212 Einsatztagen wurden 437 Stück Schwarzwild geborgen, beprobt und entsorgt. 11 Exemplare davon waren ASP-positiv.

Zur Probendatenerfassung wurde im April 2024 ein sachsenweit einheitliches digitales Erfassungsportal (Erweitertes sächsisches Schwarzwildmonitoring) eingeführt. Über dieses digitale Portal können die Jäger mittels App die Daten für die ASP Untersuchung der erlegten Tiere eingeben. Auf zahlreichen Veranstaltungen der Jagdvorstände, Jagdverbände und Jagdgenossenschaften wurden die Jäger von der ASP- Abteilung zum Umgang mit dem Erfassungsportal geschult. Da nur ein Teil der Jäger bereit war, dieses digitale Erfassungsmodul zu nutzen, erhielt die ASP- Abteilung ab dem 01.07.2024 per Erlass die Aufgabe zugeteilt, alle fehlenden Datensätze der Jäger tagesaktuell zu ergänzen. Aus diesem Grund entstand der ASP- Abteilung ein Mehraufwand im Jahr 2024 mit der Prüfung von 1.239 Datensätzen und der Übertragung von 857 Probendatensätze in das Schwarzwildmonitoring.

Eine Schwerpunktaufgabe bestand in der kontinuierlichen Fallwildsuche und der Taxierung der Schwarzwildbestände. Im Jahr 2024 wurden an 225 Einsatztagen bis zu 3 Drohnen eingesetzt. An 94 Suchtagen wurden Teams mit Kadaversuchhunden betreut. Die Wartung und Kontrolle der 8 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.

Seit 2023 wurde die Bekämpfungsstrategie umgestellt und ein Schutzkorridor entlang der polnischen Grenze errichtet. Die Aufrechterhaltung benötigte einen hohen Zeitaufwand. Es wurden zusätzliche Drohnenbefliegungen notwendig, deren Ergebnisse zur Organisation mehrerer Veranstaltungen mit der Jägerschaft führten, um Maßnahmen zu besprechen.

Im 4. Bekämpfungsjahr setzte sich die positive Tendenz in der Zurückdrängung der ASP fort. Um die Restriktionszonen im Landkreis Görlitz reduzieren zu können, wurden umfangreiche Zuarbeiten für die Genehmigungsanträge an die EU durch die Abteilung ASP erbracht. Das Ergebnis waren 2 Gebietsanpassungen mit der Verkleinerung der Sperrzone II.

c) Teilhaushalt 10.04 – Umweltamt

Budget/Produkt		Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -						
10.04 - Umweltamt		-5.363.824,82	-5.864.400	-6.056.747,89	-6.059.177,39	-194.777,39
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		-46.224,16	-46.700	-46.700,00	-46.648,64	51,36
55.2.1.01 - Schutz Grund- und Oberflächenwasser		-1.616.924,32	-1.763.200	-1.763.200,00	-1.887.960,51	-124.760,51
55.4.1.01 - Naturschutz		-1.313.927,16	-1.382.900	-1.562.379,93	-1.622.354,96	-239.454,96
55.4.1.02 - Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)		-405.040,64	-454.300	-467.167,96	-461.358,47	-7.058,47
56.1.1.01 - Abfallrechtliche Maßnahmen		-381.353,42	-388.800	-388.800,00	-456.688,89	-67.888,89
56.1.1.02 - Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen		-1.102.004,83	-1.283.600	-1.283.600,00	-1.098.758,60	184.841,40
56.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Umweltamt		-498.350,29	-544.900	-544.900,00	-485.407,32	59.492,68

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 2024 waren es insgesamt 1.428 Vorgänge, darunter 1.033 Bauanträge, 242 bauplanungs- und bauordnungsrechtliche Vorgänge und 153 sonstige Vorgänge, zum Beispiel im Zusammenhang mit Waldumwandlungen und Erstaufforstungen, Zuarbeit und Maßnahmen für den Bereich SWIB (Fördermittelanträge, Standortvoranfragen) und das Jobcenter sowie das Sächsische Landesamt für Umwelt, Landwirtschaft und Geologie. Im Zusammenhang mit dem geförderten Breitbandausbau (Sondervorhaben) gab es 4 Zuarbeiten für Anträge im Landkreis.

Im Jahr 2024 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).

Weiterhin zeichnet sich ein Zuwachs an Genehmigungsverfahren zu Gewässerkreuzungen durch Medienleitungen wie Gas, Strom und Breitbandausbau ab. Im Jahr 2024 wurden 50 Genehmigungen zur Gewässerkreuzung erteilt und damit 23 Genehmigungen mehr als im Jahr 2023.

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 die Verlängerung dieser Erlaubnisse an, die im Jahr 2024 zur Einnahme von Verwaltungsgebühren beigetragen haben und perspektivisch weitere jährliche Einnahmen generieren. Denn die Anzahl der zu verlängernden Erlaubnisse wird in den nächsten Jahren kontinuierlich von derzeit 120 Anlagen bis auf über 1.500 Anlagen im Jahr 2030 steigen.

Nach der im Jahr 2024 abgeschlossenen Aktualisierung der Hochwassergefahrenkarten durch den Freistaat Sachsen und die Landestalsperrenverwaltung Sachsen, war die UWB nach § 72 SächsWG gesetzlich dazu verpflichtet die Ausweisung von Überschwemmungsgebieten vorzunehmen. Für das Haushaltsjahr 2024 führte dies zu Mehraufwendungen.

Naturschutz

Im Haushaltsjahr 2024 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 in den nachfolgenden Jahren abzuarbeiten.

Gebührenbasierte Einnahmen sind von der Anzahl der Antragstellungen abhängig und können entsprechend vorab nicht kalkuliert werden.

Die Untere Naturschutzbehörde hat keinen Einfluss auf Anpassungen von Zuwendungen, die vom Land etwa für die Naturschutzstationen des Landkreises oder das Projekt Junge Naturwächter finanziert werden.

Sowohl arbeits- als auch kostenintensiv ist ein Vorgang im handelsrelevanten Artenschutz, als eine Pflichtaufgabe des Landkreises. Ein Teil der umfangreichen Kosten wurde durch den Freistaat Sachsen übernommen.

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. Darüber hinaus haben sich die Zuschüsse durch den Freistaat Sachsen an den Naturpark, welche durch die Untere Naturschutzbehörde ausgezahlt werden, im Jahr 2024 erhöht.

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 wurden beispielsweise in den Planungszeitraum 2025/2026 verschoben.

Abfallrechtliche Maßnahmen

Erträge wurden durch Verwaltungsgebühren in Höhe von 27,8 TEUR realisiert, das entspricht 79,52% 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.

Im Jahr 2024 wurden bereits Ersatzvornahmen in Reichenbach und Eibau realisiert, weitere sind in Planung. Die Durchführung wirkt sich auf das außerordentliche Ergebnis aus.

Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

Die erzielten Verwaltungsgebühren Immissionsschutz überstiegen den Planansatz durch die im Jahr 2024 abgeschlossenen Verwaltungsverfahren um 75,3 %. Im Wesentlichen wurde dies durch einige komplexe Investitionsvorhaben- beispielhaft der Bereiche Abfallbehandlung, Landwirtschaft, Textilindustrie, Wärmeversorgung, Windenergie, die zur Genehmigung gelangten, erreicht. Weiterhin wurden Einnahmen aufgrund der durchgeführten Regelüberwachungen von Anlagen erzielt.

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. Verfahren im Zusammenhang mit dem Vollzug der 1.BImSchV (Feuerungsanlagen) waren ebenfalls einnahmerelevant.

Insgesamt konnten im Jahr 2024 17 umfangreiche Genehmigungs- bzw. Änderungsverfahren (inkl. Vorbescheide bzw. Zulassung des vorzeitigen Beginns) sowie 40 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 2024 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	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.05 - Kreisforstamt	-1.723.151,98	-2.135.300	-2.134.218,50	-1.641.797,68	-493.502,32
55.4.1.03 - Naturschutzgroßprojekt	71.908,62	6.100	-15.361,25	74.529,91	-68.429,91
55.4.1.04 - Wolfsbüro	0,00	0	0,00	0,00	0,00
55.5.5.01 - Forst- und Jagdbehörde	-1.795.060,60	-2.141.400	-2.118.857,25	-1.716.327,59	-425.072,41

Im Haushaltsjahr 2024 wurde das geplante Budget im Kreisforstamt mit 493,5 TEUR unterschritten, wobei der Hauptanteil auf das Produkt Forst- und Jagdbehörde entfällt.

Naturschutzgroßprojekt

Im Naturschutzgroßprojekt wurde gegenüber dem Planansatz ein um 68,4 TEUR besseres Ergebnis erzielt.

Diese Entwicklung ist hauptsächlich durch den Anstieg der Verkaufserlöse um ca. 22,7 TEUR, resultierend aus einem erhöhten Holzeinschlag und gutem Holzmarkt, zurück zu führen.

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. Der Pflege- und Entwicklungsplan für das Naturschutzgroßprojekt wurde nicht fortgeschrieben, somit sind Dienstleistungen Dritter weggefallen und keine Fördermittel beantragt worden. Es wurden weiterhin keine Monitoringmaßnahmen 2024 durchgeführt, sodass dies zu weiteren Minderaufwendungen bei Gutachten und Analysen Naturschutz führte.

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

Forst- und Jagdbehörde

Es wurden erhöhte Einnahmen bei den Verwaltungsgebühren im Rahmen der Genehmigungsverfahren erzielt.

Aufgrund mangelnder Bewerber erfolgte 2024 keine Jägerprüfung im Landkreis, es sind sowohl die Einnahmen als auch die Ausgaben entfallen. Geringere Einnahmen der Verwaltungsgebühren Erlaubniswesen (Jagd) wurden im Rahmen der Genehmigungen für Abschusspläne und Jagderlaubnisgebühren erzielt. Die Einnahmen aus der Jagdabgabe werden vollständig an das Land weitergegeben (Erstattungen für Aufwendungen an das Land).

e) Teilhaushalt 10.06 – Brandschutz/ Katastrophenschutz/ Rettungswesen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
10.06 - Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	-2.855.546,45	-4.148.900	-4.328.334,57	-3.337.698,70	811.201,30
12.5.1.01 - Leitstellen	-1.382.902,80	-1.629.300	-1.643.200,00	-1.616.704,18	12.595,82
12.6.1.01 - Brandschutz	-551.532,26	-766.100	-717.234,63	-574.085,31	192.014,69
12.6.1.99 - Verwaltungsprodukt BKR	-244.563,45	-313.700	-313.700,00	-310.508,92	3.191,08
12.7.1.01 - Rettungsdienst	-92.706,93	-812.700	-926.205,94	-210.584,86	602.115,14
12.7.1.02 - Leitstellen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12.8.1.01 - Katastrophen- und Zivilschutz	-583.841,01	-627.100	-727.994,00	-625.815,43	1.284,57

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.

Zur Sicherstellung der Funktions- und Leistungsfähigkeit dieser Strukturen organisiert das BKRA Aus- und Fortbildungen, Übungen, hält notwendige Ausstattung vor und schreibt für den Ernstfall Notfallpläne fort. Die Aufgaben des Kreisbrandmeisters werden durch den Hauptamtlichen Kreisbrandmeister und seine ehrenamtlichen Stellvertreter erfüllt. Neben der Beratung und Unterstützung der Gemeinden in ihren Brand-

schutzaufgaben haben die Kreisbrandmeister gemäß § 49 SächsBRKG ca. 210 Einsätze im Landkreis fachlich begleitet. Die Aufgaben im Brand- und Katastrophenschutz werden als übertragene, weisungsgebundene und weisungsfreie Aufgaben wahrgenommen.

Im Jahr 2024 waren weitere Schwerpunkte:

- o die weiterhin anhaltende Maßnahme in der Bewältigung der Afrikanischen Schweinepest (Unterstützung bei der Befliegung des betroffenen Gebietes in Zusammenarbeit mit dem LÜVA)
- o 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)
- o das Projekt „CIFAD III – transnationales Einsatz- und Ressourcenmanagement im Rahmen klimabedingter Schadensereignisse für den grenzübergreifenden Katastrophenschutz - PLSN.01.01-IP.01-001/23“
- o der Abschluss der Überarbeitung der Stabsdienstordnung und des damit einhergehende Ausbildungs- und Übungsbedarfs des Verwaltungsstabes (Mitgliedergewinnung und daraus resultierender Ausbildungsbedarf)
- o die Planung und Durchführung verschiedener Ausbildungen und Übungen der öffentlichen Feuerwehren und Katastrophenschutzeinheiten sowie der besonderen Führungseinrichtungen (bspw. Vollübung Tunnel Königshainer Berge, Talsperre Quitzdorf Alarmierungsübung/ Anfahrtsübung KatS-Einheiten, OFL Übungen an den jeweiligen Standorten, LRA GR, Bahnhofstraße 24 Stabsrahmenübung inkl. Alarmierungsübung)

Leitstellen

Das Produkt erreicht mit 139,8 TEUR Mehrerträgen und 127,2 TEUR Mehraufwendungen ein besseres Ergebnis als geplant. Die nicht geplante Rückerstattung aus dem Betrieb der IRLS-OSN in Höhe von 185.991,18 EUR ist in Folge einer Überzahlung durch die pauschalen Zahlungen im Jahr 2023 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. Eine Schlussrechnung für den Betrieb der IRLS-OSN für das Jahr 2024 steht noch aus. Nach Prognosewerten aus 11/2024 über das voraussichtliche Ergebnis des Jahres 2024 werden die Betriebskosten die vereinbarten Kosten leicht übersteigen. Der durch die Kostenträger (Krankenkassen) zu tragenden Kostenanteil wird über den Gebührenhaushalt des Rettungs-

wesens 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.

Weiterhin ist die durch den Landkreis vorzuhaltende und zu betreibende Infrastruktur für die Alarmierung der Einsatzkräfte betriebsfähig zu halten (Ausfallsicherheit von 99,99%). Die Betriebsfähigkeit wird durch regelmäßige Wartungen, Entstörungsdienste aber auch Umsetzungen von digitalen Alarmumsetzern (DAU) an andere Standorte gewährleistet. 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 gemeinsames Projekt mit dem Landkreis Bautzen zur Modernisierung und Verbesserung der Ausfallsicherheit des digitalen Alarmierungsnetzes erarbeitet und für dessen Finanzierung eine Projektförderung beantragt. Diese wurde im Juni 2023 durch die Landesdirektion Sachsen bewilligt. Die Ausschreibung und Auftragsvergabe zusammen mit dem Landkreis Bautzen erfolgten im Jahr 2024. Die Realisierung des Projektes ist für den Zeitraum Januar 2025 bis November 2026 vorgesehen.

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 2024 Gesamterträge in Höhe von insgesamt 35.924,1 TEUR erzielt. Das Rechnungsergebnis bei den Erträgen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten lag bei 35.318,1 TEUR, das sind 117,5 TEUR mehr Erträge als geplant. Die gebuchten Aufwendungen betrugen insgesamt 36.134,7 TEUR. Daraus resultiert ein Zuschussbedarf i. H. v. 210,6 TEUR.

Maßgeblich für das Ergebnis des Produktes ist das Einsatzgeschehen.

Entgeltfähige Einsätze 2024								
KTW			RTW			NEF		
Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
24.000	21.653	- 9,78%	27.000	29.030	+7,52%	10.800	10.110	-6,39%

Im Oktober 2024 konnte der Bau der neuen Rettungswache Förstgen als Ersatzneubau für die Rettungswache Mücka erfolgreich begonnen werden. Weiterhin wurden im Jahr 2024 vorbereitende Maßnahmen zum Ersatzneubauvorhaben RW Zittau aufgenommen.

2.4.3 Budget 20 – Schulen und Sport

a) Teilhaushalt 20.01 – Schulverwaltung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.01 - Schulverwaltung	-2.520.554,05	-2.680.300	-2.674.025,70	-2.724.903,72	-44.603,72
24.3.1.01 - Sonstige schulübergreifende Maßnahmen	-862.935,48	-1.072.900	-1.051.593,70	-1.013.055,97	59.844,03
24.3.1.04 - Wohnheime	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24.3.1.99 - Verwaltungsprodukt Schul- und Sportamt	-250.408,87	-255.700	-255.732,00	-311.877,91	-56.177,91
35.1.6.01 - BAföG	-572.137,94	-525.700	-525.700,00	-563.250,87	-37.550,87
42.1.1.01 - Sportförderung	-835.071,76	-826.000	-841.000,00	-836.718,97	-10.718,97

Das Jahr 2024 war durch die Sperre des Haushaltes des Landkreises Görlitz bestimmt. Dies stellte die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Schul- und Sportamtes in der Kernverwaltung als auch an den Schulen vor große Herausforderungen in der Haushaltsbewirtschaftung und auch Mittelbereitstellung. Aufgrund der Haushaltssperre mussten Anträge zur Aufhebung von Haushaltssperren oder Mittelumbuchungen gestellt werden.

Schulbezogene Aussagen

Durch die bis zum Jahresende bestehende Haushaltssperre gestaltete sich die Haushaltsdurchführung an den Schulen im Jahr 2024 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.

Die Möglichkeiten der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Ansätze stellte in den vergangenen Jahren für die Bewirtschaftung der Schulen eine hilfreiche Möglichkeit dar, auf Veränderungen flexibel reagieren zu können. Durch die gestiegenen Kosten mussten immer wieder auch unter den einzelnen Haushaltsstellen Umbuchungen beantragt werden, um die Aufrechterhaltung des Schulbetriebes zu gewährleisten.

Durch die neu eingeführte Lernmittelordnung erhielten die Schulen die erforderliche Grundlage, um Schadensfälle (z.B. beschädigte Schulbücher, verloren gegangene Taschenrechner) konsequenter zu verfolgen und die entsprechenden Schadenersatzleistungen einzufordern.

Wie bereits 2023 wurden lediglich sicherheitsrelevante und zwingend erforderliche Baumaßnahmen durchgeführt. Eine Vielzahl geplanter und bereits mehrfach vertagte Baumaßnahmen mussten erneut verschoben werden. Hauptsächlich erfolgten Mängelbeseitigungen, Reparaturen und Wartungen. Die Werterhaltung konnte nicht vollständig realisiert werden. Das Schul- und Sportamt führte fortwährend Gespräche mit Schulleitungen, um Vorhaben zu priorisieren und alternative Finanzierungsmethoden zu erörtern.

Die Kürzung des GTA-Budgets der Schulen um ca. 20 Prozent zu Gunsten des „Flexiblen Lernbudgets“, das durch die Schulleiter und das La-SuB bewirtschaftet wird, erforderte eine Anpassung, Kürzung und teilweise auch Streichung etablierter Angebote. In Anbetracht des erheblichen Unterrichtsausfalls stellt die Reduktion des GTA-Angebotes eine weitere Einschränkung im Schulalltag dar. In Abstimmung mit den Schulleitungen, wurde versucht die Kürzung durch die Nutzung des „Flexiblen Lernbudgets“ zumindest in Teilen zu kompensieren.

Begründet durch die Haushaltssperre fiel an nahezu allen Schulen der Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 € geringer als geplant aus. Es wurden fast ausschließlich Ersatzbeschaffungen getätigt oder Anschaffungen die durch Fördermittel (z.B. den Digitalpakt) gedeckt sind.

Die Preissteigerungen aus dem Jahr 2023, insbesondere in den Bereichen Reinigung, Reinigungs- und Verbrauchsmitteln aber auch bei Wartungs-, Service- und Dienstleistungen setzte sich auch im Jahr 2024 fort. Im Ergebnis mussten die Schulen diese Preisanstiege durch Einsparungen kompensieren. Lediglich bei den Verbrauchsmedien konnten Einsparungen erwirkt werden.

Der Planansatz für Einnahmen aus den internen Leistungsbeziehungen Schul- und Sportamt konnten an den meisten Schulen erfüllt werden.

Die Umsetzung des Digitalpaktes wurde weitergeführt und abgeschlossen. Damit wird eine Verbesserung der digitalen und technischen Infrastruktur sowie der Lehr- und Lerninfrastruktur an den Schulen erreicht.

Ab dem Jahr 2024 wurde die Stromversorgung der Schulen über das Hauptamt vergeben. Perspektivisch soll hier eine Bündelung stattfinden, in Folge derer sich langfristig Einsparungen ergeben können. Für die Schulen wurden neue Stromverträge geschlossen. Neben den Stromversorgungen konnte auch im Bereich der Versicherungen eine Veränderung erreicht werden. Die Schulen des Landkreises sind nunmehr Teil des bestehenden Rahmenvertrages des Landkreises mit der OKV. Dadurch ergeben sich in Summe für die Schulen bessere Konditionen – insbesondere durch die Aufnahme einer Elementarschadenversicherung. Durch die gestiegene Anzahl an Endgeräten in den Schulen kam es im Jahr 2024 vermehrt zu Schäden, welche nur teilweise durch die Elektronikversicherung abgedeckt werden konnten. Diese Schadensfälle belasten durch die unklare und für den Landkreis nachteilige Rechtslage die Haushalte der Schulen zusätzlich.

Amtsbezogene Aussagen

Sonstige schulübergreifende Maßnahmen

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 im Jahr 2023 angepasst und neu abgeschlossen. Dieser Vertrag wurde im Jahr 2024 fortgeführt.

Verwaltungsprodukt Schul- und Sportamt / BAföG

Durch die konsequente Verfolgung im Bereich BAföG bei fehlender Mitwirkung wurden mehr Zwangsgelder festgesetzt als erwartet. Eine exakte Höhe der Zwangsgelder ist generell nicht planbar, sondern kann nur abgeschätzt werden, da sie von der Konstellation der Fälle und Mitwirkung der Antragsteller und deren Sorgeberechtigten abhängig ist.

Aus der höheren Zahl der Zwangsgelder im Bereich BAföG ergibt sich eine Erhöhung der begleitenden Verwaltungsgebühren. Diese resultiert demnach aus der konsequenten Verfolgung bei fehlender Mitwirkung. Eine weitere Erhöhung der Verwaltungsgebühren ergibt sich aus den Entscheidungen über das Ruhen der Schulpflicht, da zunehmend Anträge für Kinder und Jugendliche gestellt werden, bei denen keine Gründe für das Ruhen der Schulpflicht aus gesundheitlichen Gründen vorliegen. Dadurch steigt die Zahl der Ablehnungsbescheide und die darauf folgenden Widersprüche, die einen Widerspruchsbescheid mit Verwaltungsgebühren nach sich ziehen.

Bei den Vordrucken kam es zu Einsparungen, da die Ausreichung der BAföG-Formblätter sparsam und nach Bedarf erfolgte und in den Beratungssituationen vermehrt auf die Möglichkeit der Online-Antragstellung verwiesen wird.

Im Bereich der Grünen Berufe wurden mehr Reisekosten verbraucht, da eine nicht absehbare erhöhte Betreuung der Ausbildungsbetriebe und deren Auszubildenden erforderlich war.

Sportförderung

Es erfolgte ein sparsamer Einsatz der vorhandenen Haushaltsmittel entsprechend der bestehenden vorläufigen Haushaltsführung, so dass im Ergebnis das Jahresergebnis des Produktes ausgeglichen ist und insgesamt Haushaltsmittel eingespart werden konnten.

Die Ferienfreizeiten wurden über den Oberlausitzer Kreissportbund beantragt und abgerechnet.

Die Zuschüsse für die Übungsleiterfortbildungen konnten nicht vollständig ausgezahlt werden, da Vereine auch Abrechnungen über den Landessportbund vornehmen konnten. Einige Vereine haben die Mittel zudem nicht abgerufen.

Der geplante Ansatz bei der institutionellen Förderung des Oberlausitzer Kreissportbundes konnte in 2024 nicht durch Verwendungsnachweise belegt werden, zudem wurde die Vereinbarung zwischen Landkreis und Kreissportbund nur über 85.000 Euro abgeschlossen.

Die Steigerung im Ergebnis der inneren Leistungsverrechnung resultiert aus den stark gestiegenen Nutzungen der Sporthallen im Kinder- und Jugendbereich. Auch Wochenendveranstaltungen im Kinder- und Jugendsport haben deutlich zugenommen. Der Kinder- und Jugendsport hatte eine 100% Förderung.

b) Teilhaushalt 20.02 – Schülerbeförderung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.02 - Schülerbeförderung	-5.910.764,82	-6.360.700	-6.360.700,00	-5.883.635,81	477.064,19
24.1.1.01 - Schülerbeförderung	-5.910.764,82	-6.360.700	-6.360.700,00	-5.883.635,81	477.064,19

Bei der Planung der Einnahmen des Eigenanteils wurde von 970 Schülern ausgegangen. Tatsächlich mussten nur noch 867 Schüler mit dem freigestellten Schülerverkehr befördert werden. Eine weitere Verringerung der Einnahmen ergibt sich für Schüler, die die Eigenanteile für das Bildungsticket beim Verkehrsunternehmen zahlen, weil sie auch anteilig den ÖPNV nutzen, da es sonst zu einer doppelten Erhebung des Eigenanteils kommen würde. Daraus ergibt sich eine Verringerung bei der Kostenerstattung Schülerbeförderung an die Unternehmen, da diese mehr Einnahmen erzielen konnten.

Im Bereich Ausgaben freigestellter Schülerverkehr ist trotz gesunkener Anzahl zu befördernder Schüler eine Kostensteigerung zu verzeichnen. Folgende Ursachen wurden festgestellt:

- Wegfall von LRS-Stützpunkten und dadurch sich ergebende weitere Fahrwege
- Zuweisungen von Schülern durch das LaSuB an Schulen (insbesondere Förderschulen) mit extrem weiten Fahrtwegen nehmen zu
- Schüler mit außergewöhnlichen Beeinträchtigungen werden an der Zahl mehr
- durch sinkende Anzahl von geeigneten Unternehmen am Markt sind steigende Preise bei Ausschreibungen zu verzeichnen
- die hohen Inflationskosten bei Energie und Lohnkosten zwingen die Unternehmen zu höheren Preisen
- die Mehrkosten konnten durch eigene Deckungsmittel (Kostenerstattung Schülerbeförderung) ausgeglichen werden

Eine Planung der zu erwartenden Kosten Kostenerstattung Schülerbeförderung lässt sich nicht exakt auf der Grundlage verlässlicher Schulwegbeziehung berechnen. Da das Bildungsticket von allen Schülern erworben werden kann, auch wenn nicht die nächstgelegene Schule besucht wird, wurde auf die durchschnittliche Anzahl der erworbenen Bildungsticket zurückgegriffen. Die tatsächliche Anzahl lässt sich nicht planen, da es keine Pflicht zum Erwerb des Bildungstickets gibt. Die Haushaltsstelle Aufwendungen Bildungstickets beinhaltet die Kosten für die Mehraufwendungen zum Bildungsticket, die durch die verbundweite Nutzungsmöglichkeit gegeben sind und nicht zur notwendigen Schülerbeförderung zugeordnet werden können. Diese werden durch das Land übernommen.

Die Zuwendungen des Freistaates für die Mehrkosten des Bildungstickets werden über den Verkehrsverbund an die Beförderungsunternehmen in voller Höhe ausgereicht.

c) Teilhaushalt 20.03 – Gymnasien

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.03 - Gymnasien	-4.178.108,28	-5.389.600	-4.908.845,71	-3.339.751,72	2.049.848,28
21.7.1.01 - Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau	-961.336,21	-1.329.200	-1.178.014,29	-872.560,49	456.639,51
21.7.1.02 - Christian-Weise-Gymnasium Zittau	-1.064.887,19	-1.227.700	-1.126.452,44	-757.219,86	470.480,14
21.7.1.03 - Oberland Gymnasium Seifhennersdorf	-601.870,58	-945.500	-941.800,41	-611.269,55	334.230,45
21.7.1.04 - Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky	-843.942,72	-958.000	-742.949,66	-449.952,23	508.047,77
21.7.1.05 - Landau-Gymnasium Weißwasser	-706.071,58	-929.200	-919.628,91	-648.749,59	280.450,41

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 2.049,8 TEUR im Jahr 2024 ab.

Die Schulen erhielten für die Förderprogramme Inklusion, GTA und Digitalpakt Zuweisungen vom Land. Der Bewilligungszeitraum für die Fördermittel zum Digitalpakt läuft zum 31.12.2024 ab. 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

Es erfolgte ein sparsamer Einsatz der vorhandenen Haushaltsmittel entsprechend der bestehenden vorläufigen Haushaltsführung, so dass das Produkt am Jahresende positiv abschließt. Unter anderem ergaben sich Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten durch die Einspeisungsvergütung von Strom und den Verkauf von Taschenrechnern. Verstärkt wurden Schadensfälle in der Schule nachverfolgt und entsprechende Ersatzleistungen durch die Versicherungen geltend gemacht. Weitere Einsparungen wurden durch den sparsamen Umgang mit allen sonstigen Verbrauchsmitteln (Vordrucke, Lehrmittel, Portokosten, usw.) und im Bereich der Schulveranstaltungen/ Partnerschaften erzielt. Der geplante Ansatz für Bewirtschaftungskosten und Verbrauchsmedien wurde durch einen sparsamen Umgang und Abschluss preiswerter Verträge unterschritten. Dem entgegen kam es zu Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aufgrund von Preissteigerungen. Durch die Anschaffungen über den Digitalpakt mussten neben der Technik verstärkt Verträge für Lizenzen und Software abgeschlossen werden, wodurch höhere Kosten anfielen als ursprünglich geplant.

Am Geschwister-Scholl-Gymnasium in Löbau konnte nach Vorlage des Zuwendungsbescheides vom Oktober 2022 mit der Realisierung eines zweiten baulichen Rettungsweges für die Aula, dem Einbau einer 2. Fluchttür, der kompletten Neuerstellung der historischen Türen der Aula

zum Treppenhaus begonnen werden. Die Bauarbeiten wurden Anfang 2024 abgeschlossen, der Verwendungsnachweis wurde eingereicht und geprüft.

Mit Zuwendungsbescheid vom 15.05.2023 wurden dem Landkreis Görlitz Fördermittel für die Erneuerung des Kunststoffbelages des Kleinspielfeldes und für den Ersatz des Tennenbelages der Weitsprunganlage der Außensportanlage am Geschwister-Scholl- Gymnasium Löbau bewilligt. Die Fertigstellung erfolgte in den Sommerferien 2024.

Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Neuanschaffungen in Höhe von 17,5 TEUR im Ergebnishaushalt getätigt. Für einen weiteren Vermögenswerb wurden Mittel i. H. v. 31,0 TEUR in den Finanzhaushalt umgebucht. Diese wurden für Neuanschaffungen über 800 EUR (brutto) in Verbindung mit der Umsetzung der Digitalpaktmaßnahmen verwendet.

Christian-Weise-Gymnasium Zittau

Aufgrund der angespannten Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Mehraufwendungen bei Mieten und Pachten für die Nutzung von Sportstätten der Stadt Zittau und bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, aufgrund von allgemeinen Preissteigerungen, können durch Minderaufwendungen, vor allem im Bereich der Betriebskosten Elt und Heizung kompensiert werden. Die in 2022 erhaltenen und ins Jahr 2023 übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden an das Land zurückgezahlt.

Im Jahr 2024 wurde der bereits eingereichte Fördermittelantrag für die Fassadensanierung Haus 1 erneut eingereicht. Es wurden kleine Reparaturarbeiten und Renovierungsarbeiten in einzelnen Räumen im Haus I durchgeführt.

Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Neuanschaffungen i. H. v. 9,1 TEUR und Elektroinstallationen i. H. v. 98,5 TEUR getätigt. Für Anschaffungen über 800 EUR (brutto) wurden 217,1 TEUR in den Finanzhaushalt umgebucht.

Oberland-Gymnasium Seifhennersdorf

Die geplanten Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom wurden nicht in der geplanten Höhe benötigt. Grund dafür ist, dass zum Zeitpunkt der Planung von höheren Strom- und Heizungskosten ausgegangen wurde. Aufgrund der derzeitigen Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Zu Mehraufwendungen kommt es bei Leasingaufwendungen aufgrund allgemeiner Preissteigerungen im Bereich der Mattennutzung und der Sanitärbehälter. Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens erhöhen sich durch zusätzliche Kosten, dazu kommt es häufiger zu Schadensfällen durch die Ausgabe von Leihgeräten an Lehrer und Schüler. Die rechtliche Sachlage ist dabei zum Nachteil des Landkreises als Schulträger. Aufgrund von Lehrplanänderungen wurde im Bereich Naturwissenschaften neue Technik angeschafft, um den Anforderungen gerecht zu werden.

Die nach der Schullnfravo bereits eingereichten Zuwendungsanträge für die Sanierung der Umkleiden, Sanitärräume und Oberlicht wurden im September 2024 erneut eingereicht und noch nicht bewilligt, sodass mit den Arbeiten an der Sporthalle im Jahr 2024 noch nicht begonnen werden konnte.

Im Jahr 2024 wurden 79,5 TEUR im Rahmen des Digitalpaktes in den Finanzhaushalt umgebucht, da die Beschaffung der interaktiven Tafeln den Einzelwert von 800 EUR (brutto) übersteigen.

Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky

Die in 2022 erhaltenen und nach 2023 übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden zurückgezahlt. Die geplanten Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom wurden nicht in der geplanten Höhe benötigt. Eine ungeplante Ersatzleistung für Schadensfälle für den Überspannungsschaden führt zu Mehrerträgen. Aufgrund des Alters einzelner Geräte wurde alte Kopiertechnik durch Leasinggeräte ersetzt, somit kam es in diesem Bereich zu höheren Kosten. Durch einen sehr sparsamen Umgang mit allen sonstigen Verbrauchsmitteln (u. a. Büromaterial, Lehr- und Lernmitteln) und im Bereich der Schulveranstaltungen konnte das Produkt zum Jahresende den Zuschussbedarf um 524,2 TEUR verbessern.

Im Rahmen des Digitalpaktes wurden Anschaffungen i. H. v. 42,5 TEUR getätigt. Von dem Vermögenserwerb wurden die Mittel i. H. v. 17,8 TEUR für den Ausbau des Datennetzes auf Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen umgebucht. Für Anschaffungen im Finanzhaushalt wurden 148,9 TEUR umgebucht.

Landau-Gymnasium Weißwasser

Ein sparsamer Einsatz der vorhandenen Haushaltsmittel führt zu einer Unterschreitung des geplanten Ansatzes von 929,2 TEUR um 280,5 TEUR. Mehraufwendungen ergeben sich bei der Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen. Aufgrund von Preissteigerungen erhöhen sich die Unterhaltungskosten. Stark gestiegene Kosten im Bereich Papier erhöhen die Aufwendungen bei den Kopierkosten. Bei den Baumaßnahmen konnten aufgrund von Terminschwierigkeiten bei den Firmen einige Baumaßnahmen nicht mehr in 2024 durchgeführt werden. Aufgrund von Lehrermangel konnten einige schulische Veranstaltungen (z.B. Schwimmunterricht) nicht stattfinden, sodass die geplanten Aufwendungen nicht ausgeschöpft wurden. Die in 2022 erhaltenen und nach 2023 übertragenen Fördermittel für das Projekt GTA - Aufholen nach Corona wurden im Jahr 2024 an das Land zurückgezahlt. Der geplante Ansatz für die Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom wurde unterschritten, da zum Zeitpunkt der Planung von deutlich höheren Preisen ausgegangen wurde.

Eine größere Unterhaltungsmaßnahme am Gebäude stellte in 2024 die Überdachung des Kellerzuganges in Verbindung mit Entwässerungsarbeiten in Höhe von 13,4 TEUR dar.

Die Schule tätigte Neuanschaffungen i. H. v. 12,3 TEUR im Rahmen des Digitalpaktes. Zur Anschaffung von interaktiven Tafeln wurden 169,1 TEUR in den Finanzhaushalt umgebucht.

d) Teilhaushalt 20.04 – Berufsschulzentren

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.04 - Berufliche Schulzentren	-3.635.780,09	-4.933.900	-5.671.490,49	-3.028.917,81	1.904.982,19
23.1.1.01 - BSZ Löbau	-523.385,59	-996.500	-1.017.294,65	-821.978,33	174.521,67
23.1.1.02 - BSZ Zittau	-734.939,43	-1.092.800	-1.212.733,14	-466.039,24	626.760,76
23.1.1.03 - BSZ Weißwasser	-652.408,23	-900.700	-979.457,72	-641.864,89	258.835,11
23.1.1.05 - BSZ Christoph-Lüders Görlitz	-1.451.650,20	-1.604.600	-2.023.513,98	-775.181,09	829.418,91
23.1.3.01 - BSZ Löbau, Außenstelle "August Förster"	-281.423,18	-337.200	-436.391,00	-331.069,17	6.130,83
23.1.5.01 - Fachschule für Landwirtschaft Löbau	8.026,54	-2.100	-2.100,00	7.214,91	9.314,91

Das Budget Berufliche Schulzentren unterschreitet den geplanten Zuschussbedarf von -4.933,9 TEUR um 1.905,0 TEUR. Die Veränderungen im fortgeschriebenen Ansatz sind größtenteils auf übertragende oder in Abgang gebrachte Ermächtigungen zurückzuführen.

BSZ Löbau

Ein sparsamer Einsatz der vorhandenen Haushaltsmittel führt im Ergebnis dazu, dass sich das Jahresergebnis des Produktes positiv entwickelt hat und Haushaltsmittel eingespart werden konnten. Die Zuweisungen der BfA haben sich verringert, weil von dieser Seite weniger Umschüler zugewiesen wurden. Dafür ist eine Steigerung der Anzahl an Umschülern in anderen Bereichen erkennbar. Bei Mieten und Pachten sind Mehrerträge durch vermehrte externe Veranstaltungen sowie der Anpassung von bestehenden Nutzungsverträgen entstanden. Minderaufwendungen bei den Bewirtschaftungskosten, sonstigen Verbrauchsmittel (Vordrucke, Büromaterial, Lehrmittel, usw.) kompensieren Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Im Bereich der Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Vermögen wurden nur Anschaffungen getätigt, welche durch eingeworbene Drittmittel (z.B. Umschüler) oder dem Digitalpakt gedeckt wurden. Am BSZ Löbau kommen Sozialpädagogen zum Einsatz. Aufgrund der Zahlung der Personalkosten für die Sozialpädagogen durch den Freistaat, konnte mit der Betreuung im BVJ eine Mehreinnahme erzielt werden.

Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Daten-netzes inklusive baulichen Maßnahmen vorangeschritten. Diese Mittel dienen der Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur der Schule. Überwiegend wurden im Jahr 2024 diesbezüglich Honorarrechnungen beglichen.

Im Jahr 2024 wurden Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten i. H. v. 86,0 TEUR durchgeführt (u. a. Beseitigungen von Mängeln und Austausch der Brandmeldeanlage sowie Erweiterung Signalgeber).

BSZ Zittau

Das Förderprogramm Digitalpakt kam zum Tragen. Diese Mittel dienen der Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur der Schule. Es wurden Neuanschaffungen i. H. v. 4,5 TEUR und Montagearbeiten i. H. v. 14,0 TEUR getätigt. In den Finanzhaushalt wurden zur Anschaffung digitaler Tafeln 87,0 TEUR umgebucht. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt ist mit der Anschaffung von interaktiver Technik, Software sowie dem Ausbau des Datennetzes inklusive baulichen Maßnahmen abgeschlossen wurden. Das BSZ Zittau erhält zusätzlich Fördermittel für die Generalistik und die Inklusion. Aufgrund des Auszahlungszeitpunktes der Fördermittel für die Pflege zum Jahresende 2024 werden Mehrerträge zum Jahresabschluss ausgewiesen und die Mittel ins Folgejahr übertragen.

Aufgrund der angespannten Haushaltslage wurden größtenteils nur Ersatzbeschaffungen getätigt. Erhöhte Einnahmen durch die stärkere Verfolgung bei Schadensfällen und den Verkauf von Lernmittel wurden als Mehrertrag unter sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten ausgewiesen. Ungeplante Erträge sind durch Ersatzleistungen für Schadenfälle entstanden, z B. durch Schadensersatz für Fehlalarme.

Die Anzahl der Umschulungsverträge wurde gesteigert, sodass dies in diesem Bereich zu Mehrerträgen führt. Die Anzahl ist im Vorfeld nur schwer planbar. Folglich zieht dies erhöhte Aufwendungen im Bereich des schulischen Sonderbedarfs mit sich.

Für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen seitens des Schulamtes wurden im Jahr 2024 92,0 TEUR verausgabt. Es wurde der Keller trockengelegt und in einen Raum eine Radonlüftung eingebaut.

Mit Bescheid vom 15.05.2023 wurde die Zuwendung für die Erneuerung der Beleuchtungsanlage einschließlich der malermäßigen Überarbeitung sowie die Erneuerung der Zaunanlage an der Sporthalle des Beruflichen Schulzentrums Zittau bewilligt. Das Vorhaben wurde Anfang 2024 abgeschlossen.

Für die Sanierung der Fenster und Fassade wurde im September 2024 der Zuwendungsantrag gemäß SchullnfraVO nach Nichtberücksichtigung des Antrages aus dem Jahr 2022 sowie 2023 erneut eingereicht. Mit Datum 01.10.2024 wurde das Vorhaben Sanierung Fenster Fassade am Beruflichen Schulzentrum Zittau bewilligt. Hierauf hat der Landkreis Görlitz die Umwidmung dieser Mittel zur Teilsanierung der Sporthalle an der Berufsförderschule August Förster beantragt. Der Antrag wurde von der SAB zur Entscheidung an das SMK übergeben, die Entscheidung steht noch aus. Das Vorhaben Sanierung Fenster am Beruflichen Schulzentrum Zittau ist Bestandteil einer weiteren Fördermittelantrages im Rahmen der JTF-Förderung.

BSZ Weißwasser

Das BSZ Weißwasser erhält Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land für die Generalistik, die Inklusion, den Digitalpakt und die Erzieherumschüler. Aufgrund des Auszahlungszeitpunktes der Fördermittel für die Pflege zum Jahresende 2024 werden Mehrerträge zum Jahresabschluss ausgewiesen und die Mittel ins Folgejahr übertragen. Die Anzahl der Umschulungsverträge ist nur schwer planbar, die Erträge unter-

scheiden sich je nach Maßnahmeträger. Das BSZ Weißwasser verfügt über einen großen Anteil an Umschülern im Erzieherbereich, dabei kann die Förderung teilweise über das Meister-BaföG erfolgen.

Mehrerträge sind bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zu verzeichnen. Grund dafür sind die Auszahlungen von Guthaben aus Betriebskosten für Wasser und Strom. Wegen allgemeiner Preissteigerungen und damit verbundenen Kostensteigerung wurde der geplante Ansatz für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen überschritten. Die geplanten Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom wurden nicht in der geplanten Höhe benötigt, sodass die Mehraufwendungen durch Minderaufwendungen kompensiert werden konnten. Ein sehr sparsamer Umgang mit allen sonstigen Verbrauchsmitteln (Büromaterial, Lehr- und Lernmitteln, Vordrucke, usw.), sowie generell weiteren Aufwandspositionen führt zum positiven Abschluss des Produktes am Jahresende.

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

Für die Installation eines Solarpanels zur Beschattung der Glaskuppel und den Bau einer Überdachung über den Außenzugang ins Untergeschoss wurden durch das Schul- und Sportamt Fördermittelanträge gemäß der SMK-JTF-Richtlinie zur Stärkung berufsbildender Schulen 2021 – 2027 vom 19.04.2024 eingereicht, die Bewilligung steht noch aus.

Die Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR (brutto) unterschreiten deutlich den Planansatz mit 9,9 TEUR, davon erfolgten 7,8 TEUR über Fördermittel des Projektes Digitalpakt, u.a. für die Beschaffungen von 20 Apple iPads.

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. Die Fördermittel für die Pflege (Generalistik) wurden erst zum Jahresende 2024 ausgezahlt und als Mehrerträge zum Jahresabschluss ausgewiesen.

Generell sind deutliche Minderaufwendungen bei den Betriebskosten zu verzeichnen. Grund dafür ist, dass zum Zeitpunkt der Planung von höheren Kosten ausgegangen wurde. Die Einspeisungsvergütung Heizung sowie ein Guthaben für Wasser und Strom wurden bei den sonstigen Verwaltungseinnahmen erfasst und führten demzufolge, mit einer Regulierung eines Wasserschadens, zu Mehrerträgen. Bei den Erträgen aus Zuweisungen für Umschüler zeigen sich weitere Mehrerträge. Bei der Planung ist schwer abschätzbar, wieviel Umschulungsverträge bei welchem Maßnahmeträger abgeschlossen werden.

Am BSZ Görlitz wurde ein neues Kopiersystem eingeführt, dies führt im Jahr 2024 im Bereich der Leasingaufwendungen zu Mehraufwendungen, soll aber langfristig durch Einsparung von Leasinggeräten und Materialkosten zu einer Reduzierung der Kosten führen. Generell wurde aufgrund der angespannten Haushaltslage des Landkreises sparsam mit den Verbrauchsmedien (z.B. Telefon, Datenübertragungskosten) und sonstigen Verbrauchsmitteln(z.B. Büromaterial, Vordrucke) umgegangen. Es wurden nur dringend notwendige Anschaffungen bzw. Ersatzanschaffungen getätigt, überwiegend wurden diese durch Drittmittel (u.a. Digitalpakt) gedeckt. Hauptsächlich wurden eine neue Musikanlage für

die Aula, ein Abziehapparat, Floorballtore und Bürostühle angeschafft. Somit wird der geplante Zuschussbedarf von 1.604,6 TEUR um 829,4 TEUR unterschritten.

Im Zuge der Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt wurde im Jahr 2024 Technik in Höhe von 27,0 TEUR im Ergebnishaushalt angeschafft. Für den weiteren Ausbau des Datennetzes fielen 44,8 TEUR an. Weitere 125,5 TEUR wurden in den Finanzhaushalt umgebucht. Diese Mittel dienen der Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur der Schule.

Mit Bescheid vom 01.10.2024 wurde das Vorhaben Sanierung Sportplatz am Beruflichen Schulzentrum Görlitz bewilligt. Die Entwurfsplanung ist beauftragt, der Baubeginn ist für das II. Quartal 2025 geplant.

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 2024 kam es durch die Zahlung der Personalkosten vom Land für die Sozialpädagogen mit der Betreuung im BVJ zu einer Mehreinnahme. Die Berufsförderschule verfügt nicht, wie andere berufliche Schulen, über die Möglichkeit zusätzliche Mittel durch Umschüler zu generieren.

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten und bei Mieten und Pachten kommt es aufgrund fehlender Verträge und der Zahlungsmoral bei Schadensfällen zu Mindererträgen. Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke traten geplante Reparaturen nicht ein bzw. wurden auf kommende Jahre geschoben, um diese mit Hilfe von Fördermitteln zu realisieren (JTF).

Zu Einsparungen kam es bei den Verbrauchsmedien durch einen sparsamen Umgang und dem Abschluss preiswerter Verträge. Durch die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführungen unterschritten nahezu alle Aufwandskonten den geplanten Ansatz. Größtenteils wurden nur dringend notwendige Anschaffungen bzw. Ersatzbeschaffungen, darunter z.B. Mobiliar, Arbeitstische und Wandbord für die Lehrküche, sowie ein Briefkasten und Exenterschleifer, getätigt.

Die Schule erhielt für das Förderprogramm Digitalpakt eine Zuweisung, davon wurden u. a. Anschaffungen in Höhe von 3,8 TEUR realisiert. Die Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt im BSZ ist abgeschlossen.

Zur Finanzierung der baulichen Sanierung als auch der neuen Ausstattung der Lehrküche wurden überwiegend die geplanten Mittel für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen genutzt. So konnten u.a. Fliesen-, Trockenbau-, Malerarbeiten und Installationen darüber realisiert werden.

Für die Teilsanierung der Sporthalle an der Berufsförderschule August Förster wurde eine Umwidmung der bewilligten Fördermittel für das Vorhaben Sanierung Fenster Fassade am Beruflichen Schulzentrum Zittau gestellt. Der Antrag wurde von der SAB zur Entscheidung an das SMK übergeben, die Entscheidung steht noch aus.

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. Weitere Zuwendungen erhielt die Schule für einen Schüleraustausch, für die internationale Bildungskooperation und für den Digitalpakt.

Für die Nutzung der Räumlichkeiten im BSZ Löbau während des Winterseminars wurde der vertraglich vereinbarte Betrag an das BSZ Löbau gezahlt. Mehraufwendungen im Bereich Schulveranstaltungen, aufgrund des regelmäßigen Austauschs zur Untersetzung der Ausbildungsinhalte, können durch Einsparungen der Aufwendungen (z.B. für Lernmittel, Verbrauchsmittel, Büromaterial) ausgeglichen werden.

Im Zuge der Umsetzung des Förderprogrammes Digitalpakt wurden im Jahr 2024 für die Fachschule für Landwirtschaft 3 Lenovo Think Books angeschafft.

e) Teilhaushalt 20.05 – Förderschulen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
20.05 - Förderschulen	-2.941.946,64	-3.573.700	-3.493.577,14	-2.631.235,20	942.464,80
22.1.3.01 - Lisa-Tetzner Schule Zittau	-316.222,17	-450.300	-486.355,14	-325.624,82	124.675,18
22.1.3.02 - Astrid-Lindgren Schule Weißwasser	-248.258,28	-362.400	-355.402,16	-336.172,55	26.227,45
22.1.5.01 - Friedrich-Fröbel Schule Olbersdorf	-580.444,36	-577.700	-478.063,76	-382.112,90	195.587,10
22.1.5.02 - Förderzentrum Oberland "Albert Schweitzer"	-788.078,05	-801.100	-643.270,31	-495.581,76	305.518,24
22.1.5.03 - Brüder-Grimm Schule Weißwasser	-255.960,06	-529.600	-673.985,35	-381.104,52	148.495,48
22.1.5.04 - Gutenbergschule Niesky	-361.214,76	-415.700	-412.663,93	-359.921,07	55.778,93
22.1.7.01 - Hans-Fallada Schule Rietschen	-285.138,32	-314.600	-322.209,77	-235.395,66	79.204,34
22.1.8.01 - Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz	-106.630,64	-122.300	-121.626,72	-115.321,92	6.978,08

Das Budget Förderschulen schließt mit einem Rechnungsergebnis von -2.631,2 TEUR im Jahr 2024 ab, somit weist es eine positive Entwicklung um 942,5 TEUR gegenüber dem Nachtragsplan 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.

Zu Minderaufwendungen kam es bei den Bewirtschaftungskosten, da zum Zeitpunkt der Planung von einer höheren Preissteigerung für die Betriebskosten ausgegangen wurde. Seit 2023 wird die Hausmeisterleistung aufgrund der Schulhausmeisterversetzung von der KSG übernommen. Dies konnte zur Planung nicht berücksichtigt werden, wodurch sich eine Umverlagerung der Kosten auf verschiedene Aufwandskonten ergibt.

Im Bereich der Baumaßnahmen konnten aufgrund von Terminschwierigkeiten bei den Firmen einige Baumaßnahmen nicht mehr in 2024 durchgeführt werden, es kommt zu einigen Verschiebungen ins Folgejahr. Neben dem Ausbau des Datennetzes im Zuge des Digitalpaktes (69,6 TEUR) fanden hauptsächlich Mängelbeseitigungen, Reparaturen sowie Wartungsarbeiten statt. Insgesamt wurden für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude 86,5 TEUR eingesetzt.

Im April 2024 wurde die Baumaßnahme Erneuerung des Zaunes um das Schulgelände fertiggestellt, dadurch konnte die Sicherheit des Schulgeländes wiederhergestellt werden. Des Weiteren wurde die Abschlussrinne in der Zufahrt in den Sommerferien erneuert und eine Fliesenwand in den Toiletten repariert.

Durch nur notwendige Ersatzbeschaffungen des beweglichen Vermögens und überwiegende Ausstattungen über den Digitalpakt kam es zu Einsparungen beim Erwerb von Gegenständen. Über das Förderprogramm Digitalpakt wurde Technik in Höhe von 11,1 TEUR im Ergebnishaushalt angeschafft. Weitere 53,0 TEUR wurden in den Finanzhaushalt umgebucht.

Für das Vorhaben Innensanierung wurde im September 2024 der Zuwendungsantrag gemäß SchullnfrVO, nach Nichtberücksichtigung der Anträge aus dem Jahr 2022 sowie 2023, erneut eingereicht.

Astrid-Lindgren-Schule Weißwasser

In dem Produkt wurde die vorläufige, sparsame und notwendige Haushaltsführung beachtet und eingehalten.

Durch den Verkauf eines nicht genutzten Boilers und Guthaben durch die Erstattungen der Betriebskosten Strom und Wasser wurden bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten Mehrerträge erzielt. Die größten Minderaufwendungen sind im Bereich der Bewirtschaftungskosten Heizung zu verzeichnen.

Bei den Aufwendung für die Unterhaltungs- und Instandsetzungskosten für KFZ fielen die Kosten höher aus, als geplant. Genauso reichten die Ansätze Verbrauchsmittel und Kopierkosten nicht aus, aufgrund von Preissteigerungen in diesen Bereichen.

Die Errichtung des 2. Rettungsweges, eine Fluchttürsicherung, der Wechsel des Rauchschalters und die Instandsetzung der Duschen wurden neben Mängelbeseitigungen und Wartungen umgesetzt.

Durch die angespannte Haushaltslage wurden nur Ersatzbeschaffungen und Ausstattungen über den Digitalpakt angeschafft. Darunter Mobiliar für die Schulassistenten, ein Schultaschenregal, Liegepolster und Kleinmaterial für die Küchenausstattung. 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

Das Produkt unterschreitet am Jahresende den geplanten Ansatz von 577,7 TEUR um 195,6 TEUR. Zu Mehrerträgen kommt es durch eine Rückzahlung der Zittauer Kindertagesstätten aufgrund der Betriebskostenabrechnung 2023, einer Rückzahlung von zu viel gezahlten Betriebskostenabschlägen für Gas und höheren Erträgen bei den Mieten und Pachten. Es nutzten mehr Sportvereine die Turnhalle als zur Planung angenommen wurde.

Größere Maßnahmen über das Förderprogramm Digitalpakt (Verkabelung, Anschaffung Tafeln, PCs, etc.) sind abgeschlossen, somit wurde eine Verbesserung der digitalen technischen Infrastruktur sowie der Lehr-Lern-Infrastruktur an der Friedrich- Fröbel- Schule geschaffen.

Generell sind deutliche Minderaufwendungen bei den Betriebskosten zu verzeichnen, da zum Zeitpunkt der Planung von einer höheren Preissteigerung für die Betriebskosten ausgegangen wurde. Weitere Minderaufwendungen ergeben sich bei den sonstigen Verbrauchsmitteln (z. B. Büromaterial, Vordrucke, Bücher u. Zeitschriften) durch einen sparsamen Umgang.

Des Weiteren wurden im Jahr 2024 nur Mängelbeseitigungen, Reparaturarbeiten und Wartungen im Bereich der Unterhaltung für Grundstücke und baulichen Anlagen durchgeführt.

Förderzentrum Oberland „Albert Schweitzer“

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.

Zu Mehrerträgen führten Zuweisungen von Drittmitteln für Personalkosten vom Jobcenter und Einzahlungen für Tee im Hort. Bei den Hortbeiträgen wurden die geplanten Erträge nicht erreicht. Die Erträge im Bereich Hort werden auf Grundlage der Betreuungsplätze geplant, aufgrund der angespannten Personalsituation musste die Neuaufnahme von Kindern im Jahr 2024 kurzzeitig zurückgefahren werden.

Bei den geplanten Bewirtschaftungskosten für Heizung und Strom wurden die geplanten Mittel nicht ausgeschöpft. Zu Minderaufwendungen kommt es u.a. bei den Aufwendungen für die Gebäudeversicherung, den Kosten für Hausmeister, den Reinigungsleistungen sowie bei den allgemeinen Verbrauchsmitteln (Vordrucke, Büromaterial, usw.).

Größere Maßnahmen, welche im Jahr 2024 umgesetzt wurden, waren überwiegend der weitere Ausbau des Datennetzes für den Digitalpakt (39,3 TEUR) und Mängelbeseitigungen bzw. Wartungs- und Reparaturarbeiten. Für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden wurden Maßnahmen i. H. v. 90,9 TEUR getätigt. Ende des Jahres 2024 wurde der Zugang zur Schule bzw. der Bushaltestelle umgebaut und erneuert.

Durch die angespannte Haushaltslage kam es zu Einsparungen beim Erwerb von Gegenständen. Lediglich wurden Ersatzbeschaffungen vorgenommen und Ausstattungen und Lizenzen über den Digitalpakt angeschafft. Ein Großteil (186,0 TEUR) wurde in den Finanzhaushalt umgebucht.

Brüder-Grimm-Schule Weißwasser

Ein sparsamer Einsatz der Haushaltsmittel führte im Ergebnis zu einem positiven Abschluss des Produktes. 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.

Die Einsparungen bei den Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen konnten die Mehraufwendungen durch die starken Preissteigerungen kompensieren. Der Austausch von veralteter Drucktechnik und Anpassung an die baulichen Veränderungen im Rahmen des Digitalpaktes führen zu höheren Aufwendungen bei den Leasingaufwendungen. Stark gestiegene Betriebskosten für Wasser und Abwasser im Raum Weißwasser führen zu weiteren Mehraufwendungen. Durch eine Preissteigerung des Transportunternehmens und durch die erhöhte Schüleranzahl kam es bei den Aufwendungen für Unterrichtswegekosten zu einer Überschreitung des geplanten Ansatzes. Die Mehraufwendungen konnten durch den sparsamer Umgang mit allen sonstigen Verbrauchsmitteln (u. a. Büromaterial, Lehr- und Lernmitteln) und Minderaufwendungen bei den Betriebskosten für Strom und Heizung ausgeglichen werden.

Im gesamten Jahr 2024 gab es bei der Brüder-Grimm-Schule keinen Beschäftigten im freiwilligen sozialen bzw. ökologischen Jahr, sodass die dafür geplanten Aufwendungen nicht entstanden sind.

In 2024 wurden Neuanschaffungen i. H. v. 31,2 TEUR getätigt, darunter 16 Lenovo Think Books im Rahmen des Digitalpaktes.

Gutenbergschule Niesky

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.

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 investiert im Jahr 2024 56,9 TEUR in die Neuanschaffung von Technik, darunter 24 iPads, 49 Lenovo ThinkCentre, einen Router und Netzkabel. Für den Ausbau des Datennetzes wurden weitere 86,4 TEUR verwendet. Mittel in Höhe von 88,6 TEUR wurden für Anschaffungen über 800 EUR (brutto) in den Finanzhaushalt umgebucht.

Die Erträge aus Hortbeiträgen und Mieten und Pachten konnten soweit planmäßig erzielt werden. Die Kostenerstattung für Beschäftigte im freiwilligen sozialen bzw. ökologischen Jahr fiel aufgrund der Nichtbesetzung der Stelle im Jahr 2024 komplett aus. Bei Updates/Wartungsverträgen kam es zu erhöhten Kosten durch Lizenzen, Softwareverlängerungen, Servicegebühren sowie Garantieverlängerungen.

Der Aufwand für die Unterrichtswegekosten hat sich erhöht. Seit dem Jahr 2023 gibt es einen neuen Anbieter für den Schwimmunterricht und die Kosten für die Fahrten zum Arbeitslehreunterricht werden nicht mehr über die Schülerbeförderung finanziert. Folglich wird der geplante Ansatz knapp über das Vierfache überschritten.

Durch einen sparsamen Einsatz und Umgang mit den vorhandenen Haushaltsmitteln, vor allem im Bereich der Betriebskosten, Verbrauchsmittel und Schulveranstaltungen konnten sich die Minderaufwendungen mit den Mehraufwendungen decken.

Hans-Fallada-Schule Rietschen

In dem Produkt wurde eine sparsame und notwendige Haushaltsführung beachtet und eingehalten, sodass der geplante Zuschuss um 79,2 TEUR verringert wurde.

Bei den Ersatzleistungen für Schadensfälle zeichnen sich aufgrund von verstärkter Verfolgung bei Schadensfällen und Schulbuchregressen ein Mehrertrag ab, hinzu kommt ein Betriebskostenguthaben für Strom im Bereich der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte. Die Einnahmen aus Miete und Pacht aufgrund der Vermietungen von Räumen an Hort sowie Ergo- und Physiotherapie erfolgten planmäßig. Durch eine, bei der Planung, angenommene höhere Kostensteigerung bei den Betriebskosten kam es zu Minderaufwendungen in diesen Bereichen, sodass die geplanten Mittel nicht ausgeschöpft wurden.

Zu Mehraufwendungen kommt es im Bereich der Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen aufgrund von ungeplanten technischen Änderungen und Umsetzungen von Vorgaben der Prüfinstanzen am Schulgebäude. Hinzukommt ein enormer Anstieg der Preise und Kosten im Bausektor. Zusätzlich hat die Schule seit 2023 ein verfallenes Nachbargrundstück angemietet, um den Kindern das Angebot Schulgarten zur Verfügung stellen zu können. Hierfür wurde Grundsteuer an die Gemeinde Rietschen fällig.

Durch den sparsamen Umgang mit Kopierkosten, Bücher und Zeitschriften, Büromaterial, Lernmittel, Versicherungen und weiteren Aufwendungen konnten Minderaufwendungen zum Ausgleich der Mehraufwendungen im Produkt genutzt werden.

Im Jahr 2024 wurden keine größeren Baumaßnahmen umgesetzt, überwiegend wurden Mängel beseitigt und Wartungen durchgeführt.

Das Förderprogramm für das Projekt Digitalpakt wurde in der Hans-Fallada-Schule umgesetzt und abgeschlossen. Dieses dient der Errichtung und Verbesserung digitaler technischer Infrastruktur sowie der Lehr-Lern-Infrastruktur.

Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz

Die Entwicklung des Produktes ist planmäßig verlaufen.

Unter Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land werden Fördermittel für die Umsetzung des Digitalpaktes ausgewiesen. Im Jahr 2024 investierte die Schule in Neuanschaffung von Technik in Höhe von 19,8 TEUR, darunter 17 Lenovo Notebooks, 10 Apple iPads Gen 10 und Netzwerktechnik. Weitere 26,1 TEUR wurden in den Finanzhaushalt umbucht, um interaktive Displays zu beschaffen.

Die Erstattung von Betriebskosten führt zu einem ungeplanten Mehrertrag bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten.

Die Schule ist eingemietet auf dem Gelände des Sächsischen Krankenhauses Großschweidnitz, somit entstehen dem Landkreis keine Unterhaltungskosten. Die prognostizierten Preissteigerungen im Reinigungsgewerbe sind nicht in der geplanten Höhe eingetreten, sodass es in dem Bereich zu Einsparungen kam.

Im Jahr 2024 wurden neben der Technik aus dem Digitalpakt Plissees für Fenster und Türen im Rahmen der Vorgaben zum Amokschutz an Schulen beschafft.

Durch die sparsame Haushaltsführung kam es bei der Klinik- und Krankenhausschule bei allen Aufwendungen zur Unterschreitung des geplanten Ansatzes.

2.4.4 Budget 30 – Kultur

Teilhaushalt 30.01 – Kultur

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
30.01 - Kultur	-8.409.894,54	-8.695.200	-8.694.627,28	-8.527.291,60	167.908,40
25.4.1.01 - Kulturförderung	-8.409.483,02	-8.572.200	-8.571.627,28	-8.527.305,60	44.894,40
25.4.1.02 - Kulturraum	-411,52	-117.200	-117.200,00	14,00	117.214,00
25.4.1.11 - Kulturförderung_Zuschuss Beteiligungen (HP)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Kulturamt	0,00	-5.800	-5.800,00	0,00	5.800,00

Der geplante Zuschussbedarf von 8.695,2 TEUR hat sich um 167,9 TEUR im Jahresergebnis verbessert.

Kulturförderung

Die Förderung der kulturellen Einrichtungen erfolgt auf der Basis der abgeschlossenen Verträge. Im Jahr 2024 wurden keine neuen Projekte begonnen oder durchgeführt. Einsparungen ergeben sich u.a. durch eine Verringerung der Kulturumlage auf der Grundlage des endgültigen Bescheides, beim Büromaterial und Gebühren für Datenverarbeitung. Es konnten dennoch fünf 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.

	Nachtrag 2024	RE 2024	Abweichungen
	- EUR -		
Zuschuss an Theater	3.456.900	3.456.832,00	-68,00
Zuschuss an KUWEIT	2.550.000	2.550.000,00	0,00
Summe:	6.006.900	6.006.832,00	-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 Kunstbegegnungs-ort 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 Stipendienaufenthalt mit kostenfreier Unterkunft und Arbeitsraum.

Die Mitgliedschaft im UNESCO Welterbestätten Deutschland e.V. und im Verein Gedenkstätte Großschweidnitz e. V. wurden fortgeführt. 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 Kulturräum 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 Kulturräum an den Lasten der kulturellen Aktivitäten von regionaler Bedeutung angemessen zu beteiligen. Die Festsetzung der Kulturumlage für das Haushaltsjahr 2024 erfolgt gemäß § 27 Abs. 2 Satz 1 SächsFAG auf Basis der vom Sächsischen Staatsministerium für Finanzen bekannt zu machenden Umlagegrundlagen der Kulturräummitglieder für das Ausgleichsjahr 2023 und dem in der Haushaltssatzung des Kulturräum festgesetzten Hebesatzes. Die zu zahlende Kulturumlage für das Jahr 2024 wurde auf den Betrag von 2.222.802,32 EUR festgesetzt. Hieraus ergab sich eine Einsparung gegenüber dem Planansatz von 18,3 TEUR.

Kulturräum

Der Zweckverband Kulturräum Oberlausitz-Niederschlesien nutzt für die Geschäftsstelle Räumlichkeiten und Leistungen des Landratsamtes Görlitz. Diese werden im Jahresverlauf durch den Zweckverband erstattet.

2.4.5 Budget 41 – Soziales

Teilhaushalt 41.01 – Sozialamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
41.01 - Sozialamt	-80.098.698,80	-80.955.000	-83.171.400,00	-81.851.876,49	-896.876,49
31.1.1.01 - Hilfe zum Lebensunterhalt	-3.193.135,01	-3.725.400	-3.760.600,00	-3.769.805,21	-44.405,21
31.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Sozialamt	-417.973,68	-341.300	-338.300,00	-427.985,85	-86.685,85
31.1.2.01 - Hilfe zur Pflege	-15.206.872,46	-17.119.900	-18.685.400,00	-18.492.092,81	-1.372.192,81
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	-1.531.147,97	-3.293.000	-2.528.000,00	-1.341.891,23	1.951.108,77
31.1.6.01 - Hilfe in anderen Lebenslagen	-505.854,99	-585.000	-660.600,00	-656.081,60	-71.081,60
31.1.7.01 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-522.133,94	-662.200	-665.200,00	-656.296,58	5.903,42
31.1.8.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB XII	-27.372,80	-34.800	-34.800,00	-30.999,67	3.800,33
31.4.1.01 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-8.493.924,02	-9.866.900	-10.679.100,00	-10.734.970,58	-868.070,58
31.4.1.02 - Feststellung Schwerbehinderteneigenschaft	-1.319.858,18	-1.444.900	-1.469.900,00	-1.410.912,27	33.987,73
31.4.1.11 - EGH für behinderte Menschen_Statistik (HP)	-2.250.184,40	-2.459.700	-2.927.600,00	-2.894.506,26	-434.806,26
33.1.1.01 - Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-253.802,53	-271.500	-271.500,00	-261.405,73	10.094,27
35.1.4.01 - Sonstige soziale Angelegenheiten - Komm. Sozialverband	-44.583.120,76	-39.187.100	-39.187.100,00	-39.174.004,69	13.095,31
35.1.5.01 - Wohngeld	-970.814,77	-1.064.300	-1.062.300,00	-1.109.699,95	-45.399,95
35.1.7.01 - Landesblindengeld	-288.804,89	-298.800	-298.800,00	-307.154,40	-8.354,40
36.3.6.01 - Erziehungsgeld	-533.698,40	-600.200	-602.200,00	-584.069,66	16.130,34

Der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 80.955,0 TEUR wurde um 896,9 TEUR überschritten, was eine prozentuale Abweichung von -1,11% bedeutet.

Die größten negativen 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 2024 vom 05.07.2024 mit 39.174.004,70 EUR festgesetzt. Das sind 13,1 TEUR weniger als geplant.

Das Produkt Hilfe zum Lebensunterhalt (31.1.1.01) überschreitet im Rechnungsergebnis den Planansatz um 44,4 TEUR.

Die Fallzahl- und Fallkostenentwicklung verlief im Wesentlichen auf dem Planniveau. Eine Erhöhung der Anzahl der Leistungsberechtigten im Rahmen der laufenden Leistungen außerhalb von Einrichtungen zieht eine entsprechende Kostensteigerung nach sich.

Es zeichnen sich vermehrt Auszüge aus bislang z.B. von Familienverbänden genutzten Wohnung und Auszüge aus Gemeinschaftsunterkünften ab, die im Bereich der Erstaussstattungen (einmaligen Leistungen) eine Kostensteigerung nach sich ziehen.

Beim Produkt Hilfe zur Pflege (31.1.2.01) zeichnet sich ein erhöhter Zuschussbedarf ab. Der geplante Zuschuss i. H. v. 17.119,9 TEUR wird um 1.372,2 TEUR überschritten.

Die demografischen Entwicklung im Landkreis (Altersstruktur) verbunden mit der begrenzten finanziellen Leistungsfähigkeit der betroffenen Leistungsberechtigten (Einkommenssituation) führen bei steigenden Pflegekosten zum einen zu einer Steigerung der Fallzahlen (mangelnde finanzielle Leistungsfähigkeit) und der Fallkosten (z.B. Verhandlungen der Kassen, mit Wirkung für zurückliegende Zeiträume, Ergebnis im Schiedsstellenverfahren). Bereits der Anstieg der Fallzahlen führt zu deutlichen Kostensteigerungen, weil aufgrund der genannten Punkte der vom Sozialleistungsträger zu übernehmende Betrag höher wird.

Fallzahlen	2023			2024			Veränderung		
	Jan	Dez	Durchschnitt	Jan	Dez	Durchschnitt	Jan	Dez	Durchschnitt
31.1.2.01- Hilfe zur Pflege	1.146	1.393	1.211	1.447	1.543	1.504	301	150	292

Das Produkt Hilfe bei Krankheit (31.1.4.01) schließt positiv ab, das Rechnungsergebnis hat sich um 1.951,1 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.

Bei den Bestattungskosten und Hilfen in sonstigen Lebenslagen § 73 und § 67 SGB XII ist ein Anstieg zu verzeichnen. Sodass im Produkt Hilfe in anderen Lebenslagen der geplante Ansatz um 71,1 TEUR überschritten wird. Im Bereich der Hilfen in sonstigen Lebenslagen ist eine Steigerung der Fallzahlen erkennbar, dies bezüglich Kosten folgen aufgrund des Verhandlungsergebnisses zwischen KSV und den Trägern.

Beim Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (31.4.1.01 und 31.4.1.11) liegt die Überschreitung bei 1.302,9 TEUR. Neben dem Anstieg der Fallzahlen steigen die Kosten u.a. durch die entsprechende Berücksichtigung der Tarifsteigerungen bei den Leistungsanbietern in den Trägerverhandlungen. Durchschnittlich stiegen die Fallkosten im Vergleich zum Jahr 2023 um ca. 18% an.

Darüber hinaus verlangen die Teilhabeeinschränkungen einen immer spezielleren Unterstützungs- und Assistenzbedarf. Die immer deutlicher werdende Problematik defizitärer vorrangiger Systeme wirkt sich auf die Kostenentwicklung aus (z.B. Schulassistenzen). Die Zahl der Schulassistenzen steigt weiterhin an, notwendige Verhandlungen mit den Anbietern von Assistenzleistungen führen zu Kostensteigerungen. Ebenfalls

nehmen schwer planbare und kostenintensive Einzelfälle zu. Im Bereich Hilfen für seelisch behinderte Kinder § 35a SGB VIII a. v. E., Schulbegleiter/ Integrationshelfer und Einzelintegration sind u.a. die größten Mehraufwendungen zu verzeichnen.

Die Bescheidung von Pflegegeld an Pflegeeltern von behinderten Kindern außerhalb von Einrichtungen erfolgt durch das Jugendamt. Die Kosten der bewilligten Leistungen führen zusätzlich zu einer Kostensteigerung.

Seit 01.04.2024 gibt es eine neue Rahmenvereinbarung zu Komplexleistung. Damit trägt das Sachgebiet Eingliederungshilfen nicht mehr die hälftigen Kosten, sondern die vollen Kosten der Pauschalen für die Eingangsdiagnostik, Verlaufsdagnostik und Abschlussdiagnostik.

Fallzahlen	2023			2024			Veränderung		
	Jan	Dez	Durchschnitt	Jan	Dez	Durchschnitt	Jan	Dez	Durchschnitt
31.4.1.01- Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	580	683	638	627	760	676	47	77	37
31.4.1.11- EGH für behinderte Menschen_Statistik (HP)	41	52	42	47	50	50	6	-2	7

Die Zuweisungen und Zuschüsse beim Produkt Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege (33.1.1.01) wurden im Jahr 2024 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 06.03.2024 erhielten vier Schuldnerberatungsstellen eine Förderung.

Schuldnerberatungsstellen	Zuschuss 2024 in EUR
Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Weißwasser e.V.	63.611,41
Caritasverband der Diözese Görlitz e.V	47.708,56
Diakonie Löbau-Zittau	95.417,12
ASB Görlitz, Betreuungs- und Sozialdienste gGmbH	47.708,56

Im Bereich Wohngeld schlägt sich die Zahl der steigenden Anträge unmittelbar in den Gebühren für die Datenverarbeitung nieder, da diese an den Fallzahlen anknüpfen. Mehraufwendungen bei den Personalkosten führen zu der Überschreitung des geplanten Ansatzes in Höhe von 1.064,3 TEUR.

2.4.6 Budget 45 - Jugend

Teilhaushalt 45.01 – Jugendamt

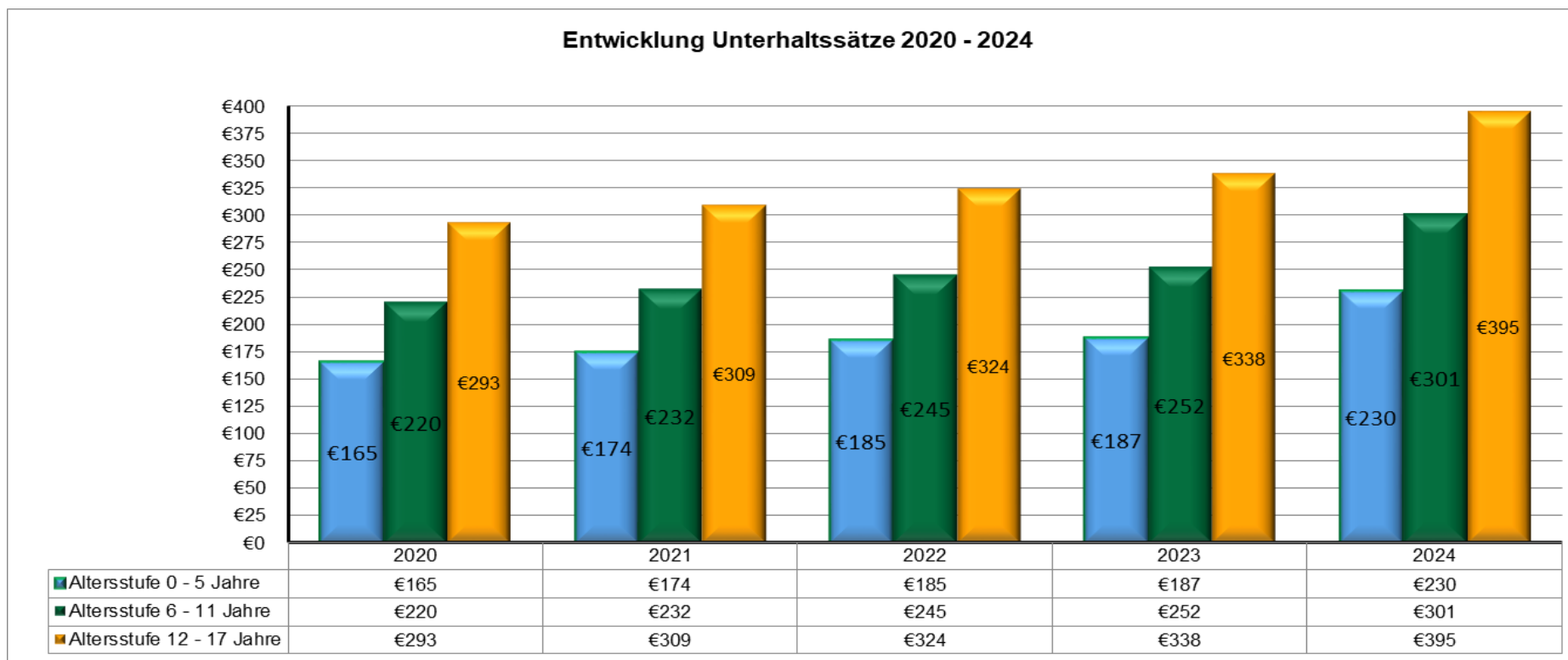
Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
45.01 - Jugendamt	-67.256.319,13	-76.826.400	-76.850.102,29	-77.603.295,09	-776.895,09
34.1.1.01 - Unterhaltsvorschuss	-3.944.278,48	-4.851.400	-4.722.322,65	-4.685.601,20	165.798,80
36.1.1.01 - Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege	-6.705.787,99	-7.326.000	-7.138.132,48	-7.180.992,78	145.007,22
36.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Jugendamt	-593.464,79	-713.300	-682.441,96	-609.895,34	103.404,66
36.2.1.01 - Jugendarbeit	-1.566.630,23	-1.795.200	-1.768.503,88	-1.724.171,97	71.028,03
36.3.1.01 - Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Familienbildung	-1.010.876,57	-1.023.300	-1.037.630,37	-835.001,86	188.298,14
36.3.2.01 - Förderung der Erziehung in der Familie	-5.377.832,55	-6.359.700	-5.989.845,02	-5.973.074,40	386.625,60
36.3.3.01 - Leistungen für Kinder und Jugendliche	-36.662.549,13	-40.932.800	-41.529.876,30	-41.840.900,08	-908.100,08
36.3.4.01 - Leistungen für junge Volljährige	-1.251.528,01	-1.638.900	-1.529.674,24	-1.483.640,04	155.259,96
36.3.4.02 - Inobhutnahme	-1.362.322,33	-1.471.200	-1.481.979,87	-1.485.577,51	-14.377,51
36.3.4.03 - Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII	-6.477.252,22	-8.110.800	-8.373.417,45	-8.377.362,48	-266.562,48
36.3.5.01 - Rechtliche Mitwirkung	-1.074.427,90	-1.178.600	-1.173.472,17	-1.213.321,72	-34.721,72
36.3.5.02 - Rechtliche Vertretung	-1.326.790,69	-1.421.300	-1.418.905,90	-1.379.082,48	42.217,52
36.4.1.01 - Hilfen für UMA	97.421,76	-3.900	-3.900,00	-814.673,23	-810.773,23

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.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden unter anderem für das Jugendamt Mittel in Höhe von 6,6 Mio. EUR in den Nachtragshaushalt des Landkreises eingestellt. Die größten Abweichungen in der Haushaltsdurchführung ergeben sich 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, 36.3.4.02. Inobhutnahmen, 36.3.4.03. Eingliederungshilfe nach § 35a und 34.1.1.01. Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA).

Beim Produkt 34.1.1.01. Unterhaltsvorschuss wurden die Unterhaltssätze zum 01.01.2024 mit Bekanntgabe gemäß der Sechsten Verordnung zur Änderung der Mindestunterhaltsverordnung vom 29.11.2023 (BGBl. Teil I Nr. 330 vom 30.11.2023) erhöht. In der 1. Altersstufe 24 %, in der 2. Altersstufe 23 % und in der 3. Altersstufe 22%. Dies wurde nicht angekündigt und daher unvorhersehbar.



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.

Fallzahlenentwicklung (Gesamtfälle) 2021 - 2024



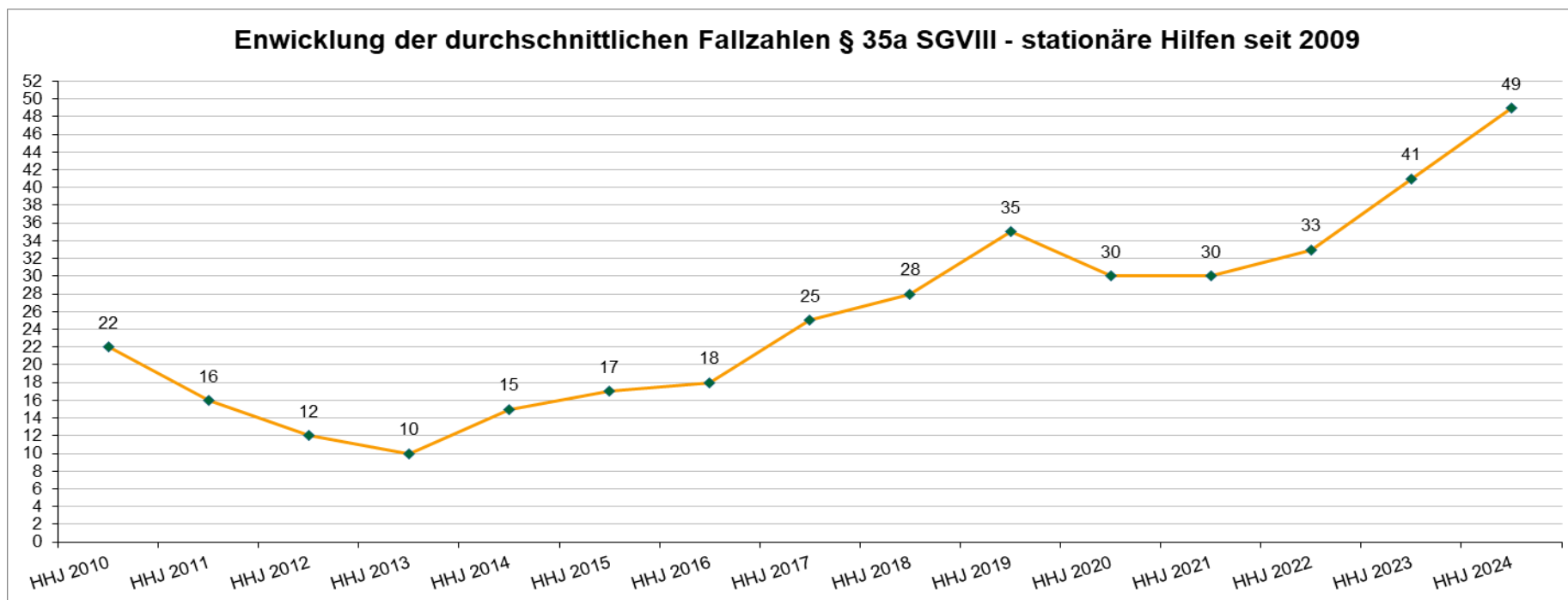
Einen hohen Anstieg der Aufwendungen gab es bei den Erstattungen an andere Gemeinden und Gemeindeverbände. Aus dieser Planungsstelle erfolgt die Erstattung für erbrachte Leistungen an andere Landkreise. Wählen Eltern bzw. Elternteile ihren neuen Wohnort im Landkreis Görlitz und befinden sich deren Kinder 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 des Landkreises betreut werden.

Bei den stationären Eingliederungshilfen nach § 35a SGB VIII sind die durchschnittlichen Fallzahlen vom Planungszeitraum im HHJ 2022 gegenüber der Planung 2023/2024 um 49,24 % im Haushaltsjahr 2024 gestiegen.

Grundlage für die Bewilligung ist nach § 35a Absatz 1a SGB VIII u.a. je eine Stellungnahme:

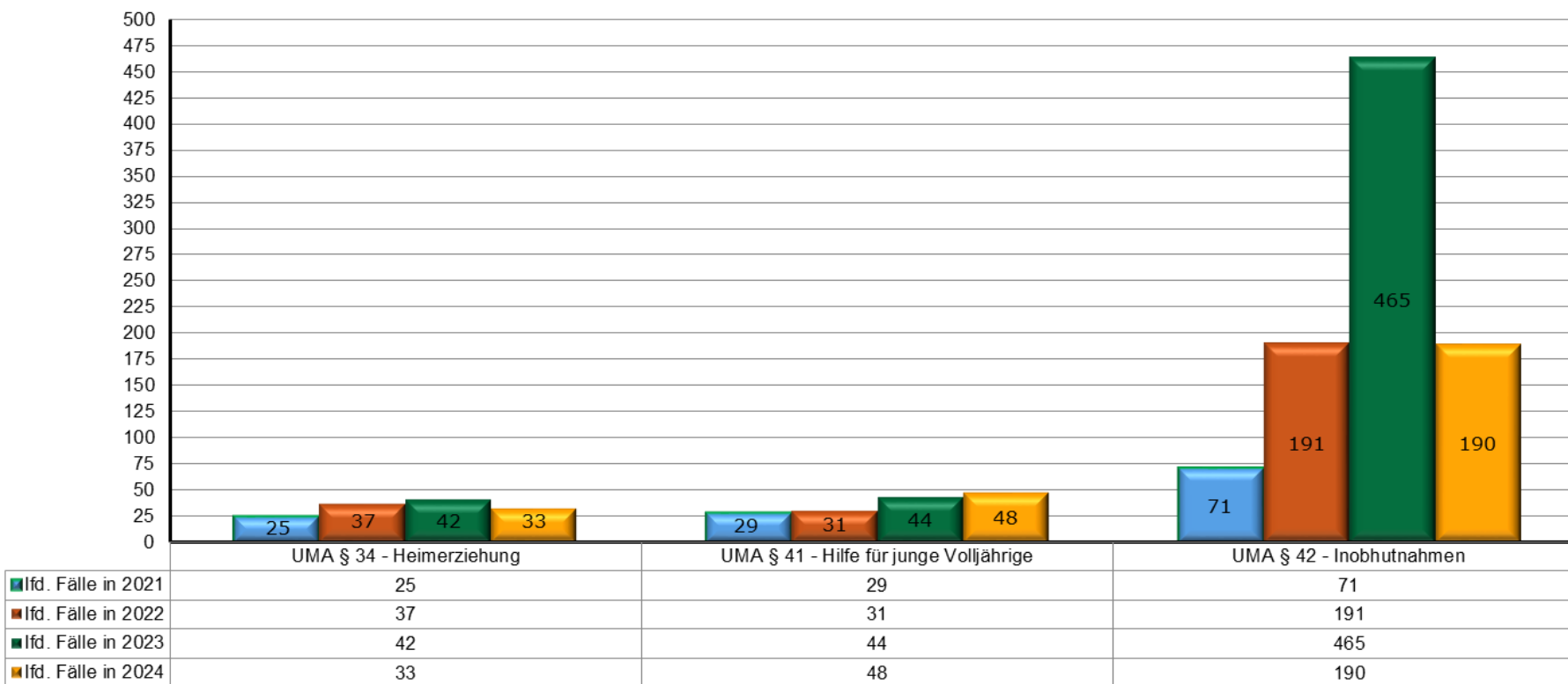
1. eines Arztes für Kinder- und Jugendpsychiatrie und -psychotherapie
2. eines Kinder- und Jugendpsychotherapeuten oder
3. eines Arztes oder psychologischen Psychotherapeuten, der über besondere Erfahrungen auf dem Gebiet seelischer Störungen bei Kindern und Jugendlichen verfügt.

Die Stellungnahmen basieren auf der Grundlage der Internationalen Klassifikation der Krankheiten (ICD 10).



Unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) sind nach dem Hager Minderjährigen Schutzabkommen Inobhut zu nehmen. Halten sie sich aufgrund einer ausländerrechtlichen Duldung oder eines Asylantrages in Deutschland auf, haben sie Rechtsanspruch auf alle Leistungen nach dem SGB VIII. Im Bereich Hilfen für UMA kam dadurch zu erheblichen Mehraufwendungen. Bei allen Hilfearten ist ein Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen.

Fallzahlenentwicklung (Gesamtfälle) 2021 - 2024



Die Aufwendungen im Produkt 36.4.1.01 werden nach Rechnungslegung gegenüber dem Freistaat nach § 89d SGB VIII dem Landkreis durch das Landesjugendamt erstattet. Deshalb werden die entstandenen Mehraufwendungen durch Mehrerträge gedeckt.

Im Produkt 36.3.4.02 Inobhutnahme kam es zu Mehraufwendungen, aufgrund von deutlich höheren Entgelten, als zur Planung angenommen und der teilweise langen Verweildauer in der Inobhutnahmestelle. Es wird versucht, insbesondere die jüngeren Kinder (0 bis 6 Jahre) überwiegend in Bereitschafts-Pflegefamilien unterzubringen. Jedoch gerade in Familien, die dem Sozialarbeiter vor einer Krisensituation nicht bekannt waren, wird zunehmend mehr Zeit gebraucht, um die Motivation der Eltern für geeignete Folgehilfen zu erarbeiten. Die Familiengerichte benötigen zunehmend mehr Zeit, um eine eingreifenden Entscheidung ins Sorgerecht zu fällen. Erst dann wird es dem Sozialarbeiter möglich, gemeinsam mit dem Vormund oder Pfleger geeignete Hilfen für die Kinder oder Jugendlichen zu finden. Dadurch ist auch die Dauer der Gewährung der Inobhutnahmen sehr lang.

Aus der Buchungsstelle 36.3.4.02.445210 erfolgt die Erstattung für erbrachte Leistungen durch andere Landkreise nach § 89 b SGB VIII, wenn Kinder und Jugendliche aus unserem Landkreis in deren Zuständigkeitsbereich Inobhut genommen werden müssen. Die Zahl der Kinder aus unserem Landkreis war im Haushaltsjahr 2024 deutlich höher, als in den Vorjahren.

Das Produkt 36.1.1.01 beinhaltet die Erträge und Aufwendungen für die Förderungen der Kinder in Kindertagesstätten und Tagespflege. Darunter fallen die Übernahme der Elternbeiträge in Kindertagesstätten, die Geschwisterermäßigung und die Förderung nach Kita-Invest. Für die Übernahme der Elternbeiträge der Bürgergeldempfänger stiegen die Fallzahlen leicht an. Dies hängt vor allem mit der Bewilligung der Übernahme der Elternbeiträge für ukrainische Kinder zusammen. Seit dem Herbst 2023 stiegen vor allem die Fallzahlen bei der Übernahme der Elternbeiträge für Wohngeldempfänger an. Diese stiegen kontinuierlich gegenüber dem Vorjahr an, so dass 2024 im Durchschnitt monatlich für 858 Fälle der Elternbeitrag übernommen werden musste. Gleichzeitig steigen jährlich die Elternbeiträge aufgrund der Satzungsänderungen in den Kommunen.

2.4.7 Budget 48 – SGB II

Teilhaushalt 48.01 – Regiebetrieb Jobcenter Landkreis Görlitz

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
48.01 - Jobcenter Landkreis Görlitz	-16.725.589,47	-18.390.100	-18.361.100,00	-18.811.101,42	-421.001,42
31.2.1.01 - Leistungsbescheid KdU	-15.771.938,57	-16.407.000	-15.975.000,00	-17.401.243,08	-994.243,08
31.2.2.01 - Kommunale Eingliederungsleistungen	28.590,24	0	0,00	-22.761,49	-22.761,49
31.2.3.01 - Einmalige kommunale Leistungen	-592.495,52	-377.000	-377.000,00	-688.899,71	-311.899,71
31.2.4.01 - Arbeitslosengeld II	222,15	0	0,00	-27.082,60	-27.082,60
31.2.5.01 - Eingliederungsleistungen Optionskommunen	5.134,80	0	0,00	-150,00	-150,00
31.2.5.02 - Sozialer Arbeitsmarkt - SAM	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.2.5.04 - Eingliederungsleistungen Perspektive 50plus	848,86	0	0,00	240,00	240,00
31.2.6.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	-393.451,88	-876.000	-876.000,00	-671.204,54	204.795,46
31.2.7.01 - SGB II-Verwaltungskosten im Jobcenter Görlitz	-2.499,55	-730.100	-701.100,00	0,00	730.100,00
34.5.1.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinderzuschlagsempfängern	0,00	0	-75.000,00	0,00	0,00
34.5.2.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeldempfängern	0,00	0	-357.000,00	0,00	0,00

Beim Jobcenter Landkreis Görlitz zeichnet sich im HHJ 2024 ein erhöhter Zuschussbedarf ab. Der geplante Zuschussbedarf von 18,4 Mio. EUR erhöhte sich im Rechnungsergebnis um 421,0 TEUR.

Im Jahr 2024 konnten die Verwaltungskosten ausgeglichen werden, es bestand kein Zuschussbedarf. Die Hauptursache dafür liegt in den überplanmäßigen Erträgen.

Mehrerträge gleichen das Rechnungsergebnis aus. Gründe hierfür sind die höheren ILV für die Bearbeitung BUT außerhalb SGB II, höhere Erträge für das Sonderprogramm Rehapro sowie ein unerwartet hohes Budget für die Bundesbeteiligung an den Verwaltungskosten. Mehraufwendungen sind bei den Aufwendungen für Sachkosten erkennbar. Der Trend zu immer höheren Sachkosten setzt sich fort. Hauptsächliche Treiber sind ein inflationsbedingter Preisanstieg sowie die permanent fortschreitende Digitalisierung. Letztere verursacht immer höhere und teilweise ungeplante Kosten. Beispiele hierfür sind steigende Lizenzkosten, ungeplante Schnittstellen oder neu benötigte Software. In der Gesamtbetrachtung der Aufwendungen ist erkennbar, dass die im Jahr 2024 deutlich gestiegenen Sachkosten weitestgehend durch Einsparungen im Personalkostenbereich kompensiert werden konnten.

Im Bereich der passiven Leistungen ist ein enormer Anstieg der Aufwendungen zu verzeichnen. Diese Entwicklung ist auf die Kombination aus einem höheren individuellen Anspruch infolge der Regelbedarfserhöhung zum 01. Januar 2024 sowie einer größeren Anzahl an Leistungsberechtigten zurückzuführen. Im Vergleich zum Jahr 2023 hat sich im Mittelwert die Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um 418 erhöht, die Zahl der Bedarfsgemeinschaften um 209.

Kosten der Unterkunft

Im Produkt Leistungsbescheid KdU zeigt sich im Jahresergebnis eine deutlich negative Abweichung vom Planansatz, wenn die Änderungen durch Wertberichtigungen nicht berücksichtigt werden.

Im Bereich der Aufwendungen sind insgesamt Einsparungen zu verzeichnen. Überplanmäßige Aufwendungen für Verwaltungskosten und Mietkautionsdarlehen können durch unterplanmäßige Aufwendungen für Leistungen nach § 22 Abs. 1 SGB II ausgeglichen werden.

Im Vergleich zum Vorjahresergebnis sind die Aufwendungen für Leistungen nach § 22 Abs. 1 SGB II um rd. 2.024,0 TEUR (4,7 %) gestiegen, wobei sich die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften um rd. 2 % erhöhte. Die im Jahr 2022, infolge der Aufnahme der ukrainischen Flüchtlinge in den Geltungsbereich des SGB II, eingetretene und durch die Einführung des Bürgergeldes im Jahr 2023 verstärkte Trendumkehr zu steigenden Aufwendungen besteht somit weiterhin fort, allerdings in einem geringerem Ausmaß. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften stieg zwischen den Jahren 2022 und 2023 um rd. 3 % an, während die Aufwendungen für Leistungen nach § 22 Abs. 1 SGB II in diesem Zeitraum um rd. 13 % gestiegen sind.

Aufgrund der unterplanmäßigen Aufwendungen musste die Bundesbeteiligung korrigiert werden. Der Beteiligungssatz beträgt, gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 13 BBFestV 2024, 72,40 % und ist damit um 1,1 % im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Erhöhung fällt dabei auf den Anteil für Bildung und Teilhabe, der 9,6 % im Jahr 2024 gemäß § 1 BBFestV 2024 beträgt. Der tatsächliche Beteiligungsbetrag wird durch die Spitzabrechnung des Bundesbeteiligungsanteils für Bildung und Teilhabe weiterhin gemindert, sodass die Produkte für Bildung und Teilhabe nicht vollständig ausgeglichen werden können. Im Ergebnis bleiben die Erträge durch Bundesbeteiligung unter dem Planansatz.

Die Verschlechterung des Saldos beruht somit auf unterplanmäßigen Erträgen. Fehlende Zuweisungen verschlechtern das Ergebnis um rd. 1.774,0 TEUR. Die im Jahr 2024 erhaltenen Zuweisungen im Rahmen des Sonderlastenausgleich liegen unter dem Plan. Sinkende Erträge durch Zuweisungen wurden im Rahmen der Haushaltsplanung zwar antizipiert, der Abfall im Vergleich zum Vorjahresergebnis war jedoch höher als erwartet. Die Zuweisungen im Rahmen des Sonderlastenausgleich Hartz IV wurden in den vergangenen Jahren enorm reduziert.

Die Kombination aus erneut steigenden Aufwendungen für Leistungen nach § 22 Abs. 1 SGB II und sinkenden Zuweisungen führt zu einem schlechteren Jahresergebnis und einer größeren Belastung des Landkreishaushaltes.

Einmalige kommunale Leistungen

Im Produkt der einmaligen kommunalen Leistungen ist eine deutliche Verschlechterung im Jahresergebnis gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen.

Seit der Aufnahme der ukrainischen Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB II haben sich die Aufwendungen für die Wohnungserstausstattung teilweise verdoppelt. Aufgrund der fortlaufenden Aufnahme von Flüchtlingen bleiben die Aufwendungen auf diesem hohen Niveau. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis ist eine Steigerung um rd. 12 % zu verzeichnen.

Außerplanmäßige Erträge durch die Spätaussiedlereingliederungspauschale wirken sich positiv auf das Saldo aus, können aber die überplanmäßigen Aufwendungen 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. Zu viel abgerufene Mittel müssen an den Bund zurückgezahlt werden.

Durch die Aufnahme der ukrainischen Flüchtlinge in den Geltungsbereich des SGB II zum 01.06.2022 sind 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. Außerdem wurden die Einkommens- und Vermögensfreibeträge erhöht und der Sofortzuschlag nach § 72 SGB II beibehalten. Im Jahr 2024 erfolgte eine weitere Erhöhung des Regelbedarfs, für die Regelbedarfsstufe 1 beispielsweise in Höhe von 61 EUR. Zusätzlich ist im Mittelwert erneut ein Anstieg der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten um 418 im Vergleich zum Jahr 2023 zu verzeichnen, die Anzahl der nicht erwerbsfähigen Leistungsberechtigten hingegen blieb konstant.

Die Kombination aus einem höheren individuellen Anspruch und der größeren Anzahl an Leistungsbeziehern führte zu einer erneuten Erhöhung des Aufwands. Damit liegt die Steigerung minimal über der Steigerung zwischen den Jahren 2023 und 2024.

Eingliederungsleistungen in Optionskommunen

Die Höhe der Zuweisung von Bundesmitteln für das Haushaltsjahr 2024 ist um etwa 12 Prozent geringer als im Vorjahr. Die zusätzlich zur Verfügung gestellten Mittel dienen der Vermittlungsoffensive „Einstieg 2024“. Die Budgetierung erfolgte über das Instrument Einstiegsgeld nach §16b SGBII. Aufgrund der anhaltenden Flüchtlingsbewegung wurde im Jahr 2024 der sogenannte "Job-Turbo" eingeführt, welcher zu Lasten des Eingliederungstitels finanziert wird. Der neu eingeführte Bürgergeldbonus wurde zum 31.03.2024 abgeschafft.

Auch im Jahr 2024 stieg die Anzahl von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten weiter an. Gründe dafür bleiben zum einen der weiterhin anhaltende Krieg in der Ukraine, die anhaltenden Unruhen in den nichteuropäischen Herkunftsländern und die damit verbundenen Familiennachzüge.

Zum Ende des Haushaltsjahres wurde der geplante Haushaltsansatz nicht erreicht. Zum Einen verfügte der Landkreis im ersten Quartal über keinen endgültig festgesetzten Haushalt, zum Anderen bestehen weiter Vermittlungshemmnisse durch die Sprachbarrieren, begrenzter Teilnahmekancen an Integrationskursen und Qualifikationen der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten. Eine Integration auf den Arbeitsmarkt trotz schwieriger Rahmenbedingungen ist daher nur selten erfolgreich.

Zur Jahresmitte 2024 wurde bekannt gegeben, dass die Gewährung von Leistungen zur beruflichen Weiterbildung zum Jahresende in die Zuständigkeit der Agentur für Arbeit übergeht. Da gesetzliche Regelungen bis dato noch nicht vorhanden waren, wurde die Neubewilligung dieser Leistungen vorerst stark eingedämmt.

Gemäß § 16i SGB II können Arbeitgeber zur Förderung von Teilhabe am Arbeitsmarkt für die Beschäftigung von zugewiesenen erwerbsfähigen Leistungsberechtigten Zuschüsse zum Arbeitsentgelt erhalten, wenn sie mit einer erwerbsfähigen leistungsberechtigten Person ein sozialversicherungspflichtiges Arbeitsverhältnis begründen. Diese Leistungen nach § 16i SGB II werden über den Eingliederungstitel abgebildet.

In Summe bleibt der Saldo durch die 100 % -ige Finanzierung aus Bundesmitteln auf 0,00 EUR.

Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Mit Verkündung der BBFestV 2024 wurde der Beteiligungssatz des Bundes an den Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT) auf 9,6 % der saldierten KdU festgelegt.

Seit dem Haushaltsjahr 2021 erfolgt eine Spitzabrechnung dieses Beteiligungssatzes, wodurch der tatsächliche Anteil der Bundesbeteiligung für BuT gemindert wird. Durch interne Verrechnungen wird der tatsächlich gezahlte Anteil der Bundesbeteiligung auf die drei BuT-Produkte aufgeteilt. Das Produkt 34.5.1.01 kann über interne Verrechnungen ausgeglichen werden.

Die Aufwendungen im Produkt Leistungen für Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinderzuschlagsempfängern haben sich weitgehend planmäßig entwickelt. Lediglich die Aufwendungen für mehrtägige Klassen- und Kitafahrten sowie Schulbedarf übersteigen den Planansatz. Wie bei den anderen Produkten für Bildung und Teilhabe ist ein deutlicher Anstieg im Vergleich zum Vorjahresergebnis zu verzeichnen, auch wenn der Anstieg um rd. 14 % deutlich unter dem Anstieg im Produkt Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeldempfängern liegt.

Durch die Bundesbeteiligung für Bildung und Teilhabe in Höhe von 9,6 % der saldierten KdU gemäß § 1 Nr. 13 BBFestV 2024 ist der Produktausgleich möglich.

2.4.8 Budget 50 – Gesundheit

Teilhaushalt 50.01 – Gesundheitsamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
50.01 - Gesundheitsamt	-4.606.709,29	-5.588.900	-5.571.787,92	-5.407.003,27	181.896,73
34.3.1.01 - Betreuungsleistungen	-711.501,10	-693.500	-693.500,00	-816.300,71	-122.800,71
41.4.1.01 - Amtsärztlicher Dienst	-717.953,42	-586.100	-647.987,92	-606.325,44	-20.225,44
41.4.1.02 - Hygiene	-1.026.908,30	-993.600	-979.600,00	-1.008.095,50	-14.495,50
41.4.1.03 - Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	-1.245.948,76	-1.332.600	-1.332.600,00	-1.170.936,62	161.663,38
41.4.1.04 - Gesundheitsförderung und -vorsorge	-517.663,35	-691.200	-626.200,00	-910.300,36	-219.100,36
41.4.1.05 - Sozialpsychiatrischer Dienst/ Beratungsdienste	-605.046,35	-474.100	-474.100,00	-689.321,09	-215.221,09
41.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Gesundheitsamt	218.311,99	-817.800	-817.800,00	-205.723,55	612.076,45

Der geplante Zuschussbedarf wurde mit 181,9 TEUR unterschritten, was einer prozentualen Erfüllung von 96,75% entspricht.

Durch die über lange Zeit geltenden Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung wurden insbesondere die Kosten für Aus- und Fortbildung sowie fortbildungsbezogene Reisekosten, medizinischer Sachbedarf, Literaturkosten, vermischte Ausgaben, Vermögensunterhaltung, sonstige Geschäftsausgaben, 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 sowie konstant hohem Abstimmungsbedarf für den „Pakt ÖGD“ und andere Tätigkeiten vor Ort in den Produkten Betreuungsleistungen und Hygiene.

Die Zuweisung von Drittmitteln für die Personalkosten „Pakt ÖGD“ 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. Des Weiteren kam es zu einem ungeplanten Ertrag für den Mehraufwand der Erstattung für die Projektleitung der Gesundheitsämter in Sachsen für die agile Entwicklung eines neuen "Fachverfahrens ÖGD".

Weitere Zuwendungen wurden für Projekte der Gesundheitsförderung genutzt, so etwa ein Projekt „Schule läuft“ mit dem Oberlausitzer Kreissportbund und dem „Tag des Gesundheitsamtes“.

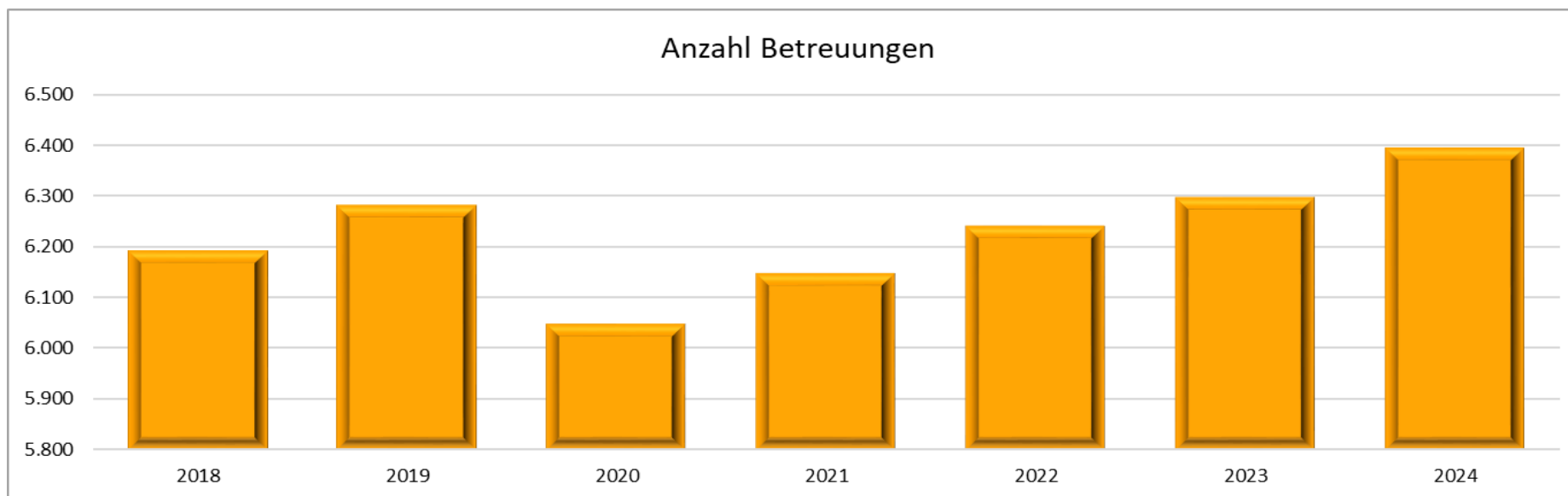
Der Freistaat Sachsen stellt dem Landkreis Görlitz seit dem Jahr 2019 über die Kommunalpauschalenverordnung (SächsKomPauschVO) jährlich eine zweckgebundene Zuwendung als Festbetrag zur Verfügung. Die erhaltene Zuwendung von der SAB mit Bescheid vom 12.02.2024 in Höhe von insgesamt 2.692,4 TEUR ist nach verbindlichen Einzelansätzen zweckentsprechend zu verwenden.

Aufgrund der Pauschale war 2024 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	15.276,04	15.276,04
§ 4 Gesundheit und Versorgung	41.4.1.05	3.055,20	3.055,20
§ 5 Psychiatrie und Suchth.- sozialpsy. Dienste	41.4.1.04 /41.4.1.05	281.079,26	281.079,26
§ 5 Psychiatrie und Suchth.- Behandlungsstellen		342.183,45	342.183,45

Betreuungsleistungen

Die Entwicklung verlief größtenteils planmäßig. Bei den Verwaltungsgebühren wurde der geplante Ansatz in Höhe von 6,8 TEUR um 970 EUR übererfüllt. Die Erträge sind abhängig von der schwer beeinflussbaren Anzahl an zu registrierenden Berufsbetreuern. Im Jahr 2024 waren es 6 Fälle. Die Haupteinnahmen ergaben sich aus den Verwaltungsgebühren für beglaubigte Vollmachten in Höhe von über 5,6 TEUR. Die geplanten Erträge bei den Erstattungen Übrige Bereiche (privat-rechtlich) wurden nicht erfüllt, da keine Fortbildung von Betreuern durchgeführt werden konnten aufgrund von personellen Engpässen. Die Anzahl an Betreuungsleistungen ist kontinuierlich steigend, was an der demographischen Entwicklung im Landkreis Görlitz liegt.



Amtsärztlicher Dienst

Ab dem Jahr 2024 wurden die Einnahmen für die Heilpraktikerüberprüfungen dem Produkt Amtsärztlicher Dienst (41.4.1.01) zugeordnet. Damit verbunden sind auch die höheren Aufwendungen für Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten, darunter fällt die Vergütungen für die Prüfer, Beisitzer u. Probanden der Heilpraktikerüberprüfungen.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Überprüfungen	399	359	586	595	497

Minderaufwendungen und damit verbunden auch Mindererträge entstanden durch die bis Juli 2024 unbesetzte Arztstelle. Es konnten dadurch weniger Impfungen durchgeführt werden, sodass weniger Impfstoffe benötigt wurden. Aufgrund dessen fielen die Erstattungen vom Land geringer aus.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl Impfungen	3.046	1.623	2.081	2.391	1.804

Das Rechnungsergebnis bei den Untersuchungskosten hat sich um das Doppelte erhöht zum geplanten Ansatz. Grund dafür ist die Umverlegung der Kurierdienstleistungen für Transporte von Proben an die Landesuntersuchungsanstalt (LUA), welche ursprünglich im Produkt Gesundheitsförderung und -vorsorge geplant wurden. Darüber hinaus wurde zum 01.01.2024 die Vereinbarung mit der LUA angepasst, dies führte zu künftig höheren Kosten.

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 10.285 Fällen. Dies sind 452 Fälle mehr als im Jahr 2023. Der geplante Ansatz bei den Verwaltungsgebühren wurde nicht erreicht. Die angespannte Personalsituation führte dazu, dass im Jahr 2024 die Anzahl der Legionellenproben rückläufig war.

Im Jahr 2024 haben zwei Mitarbeiter des Gesundheitsamtes eine Ausbildung zu Hygienekontrolleuren begonnen. Der Freistaat Sachsen übernimmt die Ausbildungskosten. Die Rechnungslegung erfolgt durch die Ausbildungsakademie an das Gesundheitsamt und wird nach Begleichung durch den Landkreis und anschließender Einreichung beim SMS von diesem erstattet.

Zu Minderaufwendungen kam es bei der Tbc- Vorsorge und sonstige Ausbruchsgeschehen, da es im Jahr 2024 weniger Ausbruchsgeschehen und Verdachtsfälle von Tbc gab. Ebenfalls ergeben sich Einsparungen bei den Vordrucken durch die Digitalisierung der Belehrungen nach §43 IfSG.

Kinder- und Jugendärztlicher Dienst

Die Entwicklung im Produkt verlief größtenteils planmäßig. Der geplante Zuschuss von 1.332,6 TEUR wurde um 161,7 TEUR unterschritten.

Geringere Personalaufwendungen (durch ausgebliebene Stellenbesetzung) und die restriktive Nutzung verschiedener Positionen durch die vorläufige Haushaltsführung, v. a. bei Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen (unter 800 EUR brutto), sonstigen Geschäftsausgaben, Reisekosten, Bücher und Zeitschriften, Vordrucken, medizinischem Sachbedarf und Büromaterial führen zu Minderaufwendungen. Dazu kommen Mehrerträge aufgrund höherer Erstattungen für die Gruppenprohylaxen beim Zahnärztlichen Dienst vom Land und ein nicht geplanter Ertrag über interne Leistungsbeziehungen auf die Leistungen nach AsylbLG.

Im Bereich des kinder- und jugendärztlichen Dienstes wurden v. a. die folgenden gesetzlichen Aufgaben durchgeführt:

Untersuchungen	Anzahl 2024
Einschulungsuntersuchungen	2.096
Sportbefreiungen	791
Untersuchungen in KITA/KIZ	347
jugendärztliche Gutachten	132
UMA-Untersuchungen	68

Der jugendzahnärztliche Dienst hat im Jahr 2024 14.312 zahnärztliche Untersuchungen, im Vergleich zum Vorjahr 3.004 weniger, sowie 6.632 Prophylaxen, ebenfalls 1.367 weniger als im Jahr 2023, im Kreisgebiet durchgeführt.

Gesundheitsförderung und -vorsorge

Die negative Abweichung im Produkt 41.4.1.04 (Gesundheitsförderung und -vorsorge) liegt insbesondere in der Verlagerung von Erträgen und Aufwendungen für die Aufgabe Heilpraktikerüberprüfung begründet.

Bisher wurden auf dieser Buchungsstelle die Gebühren für die Heilpraktikerüberprüfungen und Gebühren für die Medizinalaufsicht gebucht. Ab 2024 werden die Gebühren für die Heilpraktiker dem Amtsärztlichen Dienst zugeordnet, so dass nur noch die Gebühren für die Medizinalaufsicht vereinnahmt werden.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund wurde der geplante Ansatz im Jahr 2024 nur ca. 9% erfüllt. Geringer sind die Zuwendungen für die "Regionalstelle Kita" ausgefallen, da diese Stelle teilweise in Teilzeit und auch mehrfach unbesetzt war, das Einfluss auf die tatsächlichen Personalkosten hatten. Ein Mittelabruf für 2024 konnte erst im Jahr 2025 erfolgen.

Die Zuweisungen vom Land setzen sich zusammen aus Mitteln der Komm.-pauschale und aus Mitteln für die Gesundheitsförderung (RL Gesundheit u. Versorgung). Für die Gesundheitsförderung wurden für ein Sonderprojekt "Schule läuft" des Oberlausitzer Kreissportbundes zusätzlich 10.000 EUR zu den geplanten 11.200 EUR bewilligt. Demzufolge erhöhen sich die Aufwendungen bei den Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche für Gesundheitsförderung entsprechend.

Sozialpsychiatrischer Dienst/ Beratungsdienste

Im Produkt 41.4.1.05 wird der geplante Ansatz um 215,2 TEUR überschritten. Der ausschlaggebende Grund dafür ist die Zuweisung von Drittmitteln für Personalkosten „Pakt ÖGD“ vom Bund in Höhe von 300,0 TEUR, diese wurde entgegen der Planung im Verwaltungsprodukt 41.4.1.99 vereinnahmt.

Der sozialpsychiatrische Dienst hat im Jahr 2024 5.401 Beratungen mit 896 Klienten durchgeführt. Die Beratungsstelle für sexuell übertragbare Krankheiten hatte im Jahr 2024 194 Beratungen. In der psychosozialen Tumornachsorge / -beratung fanden 1.031 Beratungen statt. Für die Schwangerschafts- und Schwangerschaftskonfliktberatung wurden insgesamt 805 Beratungen erfasst.

2.4.9 Budget 60 – Bau-, Wohnungswesen und Verkehr

a) Teilhaushalt 60.01 – Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.01 - Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung	-5.821.864,55	-6.380.500	-6.173.002,52	-5.912.393,59	468.106,41
51.1.2.01 - Flurneuordnung	-2.720.902,30	-2.945.100	-2.933.127,52	-2.723.359,48	221.740,52
51.2.1.02 - Grundstückswertermittlung	-450.130,99	-465.300	-462.900,00	-412.418,29	52.881,71
51.2.1.06 - Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Vermessungsbehörden	-2.037.791,73	-2.280.200	-2.084.675,00	-2.097.271,59	182.928,41
51.2.1.99 - Verwaltungsprodukt AVF	-355.426,85	-378.300	-378.300,00	-380.612,55	-2.312,55
55.5.1.01 - Aufgaben der Unteren Landwirtschaftsbehörde	-257.612,68	-311.600	-314.000,00	-298.731,68	12.868,32

Beim Budget 60.01- Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung zeichnet sich im HHJ 2024 ein Verringerung des Zuschuss ab. Der geplante Zuschussbedarf von 6,38 Mio. EUR verringerte sich im Rechnungsergebnis um 468,1 TEUR. Grund dafür ist u.a. die Erfüllung bzw. Übererfüllung der geplanten Einnahmen bei den Verwaltungsgebühren in den Produkten 51.1.2.01 Flurneuordnung und 51.2.1.06 Wahrnehmung der Aufgaben der untern Vermessungsbehörden.

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.

Flurneuordnung

Die Obere Flurbereinigungsbehörde des Landkreises Görlitz wird in die Stabstelle und territorial in die SG Flurbereinigung Nord, Mitte und Süd unterteilt.

Zu dem Bereich Querschnittsaufgaben/ Stabstelle gehörte u.a. die Einführung der elektronischen Akte. Des Weiteren wurden insgesamt 4 Lehrveranstaltungen zu Fachthemen für Referendare, Inspektoranwärter und für Studenten der Hochschule Zittau-Görlitz durchgeführt. Auf der Jahrestagung der Deutschen Landeskulturgesellschaft in Dresden präsentierte die Obere Flurbereinigungsbehörde am Beispiel der LNO B 178 Mittelherwigsdorf zusammen mit den Partnern die erfolgreiche Zusammenarbeit zwischen dem Vorhabenträger Landesamt für Straßenbau und

Verkehr Sachsen (LaSuV), der Neuordnungsbehörde als Enteignungsbehörde, den betroffenen Landwirtschaftsbetrieben und den Ortsgemeinden.

Im Bereich Landwirtschaftsanpassungsgesetz (LwAnpG)- Verfahrensdurchführung und Aufsicht waren 14 Verfahren in aktiver Bearbeitung. Wichtige Meilensteine waren der Abschluss von Abfindungsvereinbarungen, die Suche nach Ersatzland, die Feststellung der Verfahrensgrenzen. Ressourcen wurden weiterhin bei der Legitimation von komplexen Eigentümergemeinschaften gebunden.

Der Bereich Förderung Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der Agrarstruktur und des Küstenschutzes“ (GAK) umfasst die sogenannten Finanzierungspläne. Diese sind jährlich durch die Aufsicht zu prüfen. Die Finanzierungspläne aller 22 Teilnehmergemeinschaften wurden geprüft. 21 Finanzierungspläne konnten eine Genehmigung erhalten. Durch 16 Teilnehmergemeinschaften wurden im Jahr 2024 Investitionen von ca. 530 TEUR getätigt. Dazu wurden ca. 300 TEUR Fördermittel bewilligt und ausgezahlt. Teilweise waren Nach- und Änderungsbewilligungen erforderlich. Nach Realisierung der Maßnahmen erfolgte im Rahmen der Abrechnung die Verwendungsnachweisprüfung. Alle 16 Zuwendungsbescheide konnten für das Jahr 2024 endfestgesetzt werden.

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 12 LNO-Verfahren, darunter z.B. Kunnersdorf- Nord und Süd, B178 Mittelherwigsdorf, Jänkendorf, Königshain und Quitzdorf- Kolm, -Petershain, - Niesky 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.

Grundstückswertermittlung

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 Hauptaufgabe der ersten Monate des Jahres 2024 war die Erstellung des neuen Grundstücksmarktberichtes sowie die Ermittlung der neuen Bodenrichtwerte und deren Veröffentlichung. Im Zusammenhang mit der neu zu erhebenden Grundsteuer ab 2025, war weiterhin ein nicht unerheblicher Mehraufwand insbesondere bei Beratung und Datenabgabe an die Bürger zu verzeichnen.

Im Jahr 2024 wurden ca. 2.400 Kauffälle zur Bearbeitung in der Kaufpreissammlung registriert. Es wurden Nachbewertungen von über 400 Kauffällen zur Vorbereitung des neuen Grundstücksmarktberichtes durchgeführt.

Durch den Gutachterausschuss wurden insgesamt über 400 Gutachten sowie Stellungnahmen und Auskünfte bearbeitet. Außerdem mussten noch 9 Genehmigungen nach der Grundstücksverkehrsordnung (GVO) erteilt werden.

Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Vermessungsbehörde

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 2024 von den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern 446 von Öffentlich bestellten Vermessungsingenieuren (ÖbVI) durchgeführte Katastervermessungen und Abmarkungen sowie 368 amtseigene Vorgänge in das Liegenschaftskataster übernommen. Bei der Übernahme der von ÖbVI eingereichten Vermessungsschriften bewegt sich die Anzahl wie in den drei Jahren zuvor um den langjährigen Durchschnitt (453).

Die Schwankungen bei der absoluten Anzahl der übernommenen amtseigenen Vorgänge (2023: -79; 2024: +49) hängt von verschiedenen Faktoren, wie Umfang eigener Berichtigungs- und Passpunktbestimmungen, aber auch wirtschaftlichen Faktoren (z. B. Bautätigkeit und damit verbunden Gebäudeabrisse, Hausnummernvergaben) ab und ist nicht beeinflussbar.

Mit der Übernahme von Katastervermessungen und Abmarkungen (der ÖbVI) und der Übernahme amtseigener Vorgänge waren im SG bis 30.04.2024 zunächst fünf Mitarbeiterinnen beschäftigt gewesen, ab 01.05.2024 durch Nachbesetzung einer Stelle sechs Mitarbeiterinnen. Der vom GeoSN vorgegebene Zielwert von drei Monaten zwischen Einreichung der Vermessungsschrift bis zur Fortführungsentscheidung konnte 2024 wieder eingehalten werden.

Des Weiteren wurde sich im Jahr 2024 mit der Harmonisierung des Amtlichen-Liegenschaftskataster-Informationssystem (ALKIS) und des Amtlichen-Topografisch- Kartographischen-Informationssystem (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 2023 begonnene Prozess wird sich noch über Jahre erstrecken. Im Berichtsjahr wurde die im Jahr 2023 begonnene Anpassung der Gebäudedaten fortgesetzt.

Das SG-Service stellte während der Öffnungszeiten der Geschäftsstelle die persönlichen und telefonischen Beratungen zu Themen des sächsischen Liegenschaftskatasters sicher und bearbeitete 3.056 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. Die vierteljährliche ALKIS-Datenabgabe für das Geoinformationssystem Cardo/ GIS des Landkreises für die ausschließliche Verwendung der Landkreisverwaltung wurde auf eine monatliche Bereitstellung erhöht. Für das Amt für Infrastruktur und Mobilität wurden 115 Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange (TÖB) bearbeitet und es wurden 446 Vermessungsschriften der ÖbVI sowie amtseigene Messungen in das Dokumentenmanagementsystem für das Liegenschaftskataster (DMS-Karibu) übernommen. Für die 2. Ausbaustufe des DMS-Karibus sind Fortführungsnachweise (FN), 108 Ordner und ca. 200 Flurbücher eingearbeitet worden.

Im SG Kreisvermessung wurden 43 amtseigene Vermessungen unterschiedlichen Umfangs bearbeitet und durch Übernahme in das Liegenschaftskataster abgeschlossen, darunter zwei Katastervermessungen für Verfahren nach dem Landwirtschaftsanpassungsgesetz (LwAnpG).

Im Auftrag des Amts für Hoch- und Tiefbau wurde für Projektierungszwecke ein Lage- und Höhenplan mit Katastereintrag der K8417 (Uhs-mannsdorf-Spree) erarbeitet und übergeben. Das Projekt zur Erfassung von Bachmauern und Sohlbauwerken im Goldbach Olbersdorf für das Umweltamt (Wasserbehörde) wurde fortgeführt und ein weiterer Lageplan und ein Gewässerlängsschnitt erstellt und geliefert.

In den Monaten Januar, Februar und Dezember überprüften 9 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des mittleren Dienstes 10.781 Dokumente der ersten Ausbaustufe des DMS-Karibus, das entspricht 8 Prozent des Gesamtarbeitsvolumens dieser Sonderaufgabe.

Im Juli wurde im Ergebnis eines Vergabeverfahrens ein UAV (unmanned aerial vehicle, (Drohne)) gestütztes photogrammetrisches Vermessungssystem beschafft und bis Ende August in Betrieb genommen (Anmeldung beim Luftfahrtbundesamt, Schulung zweier Mitarbeiter zu Drohnenpiloten). Ab September erfolgten regelmäßige Befliegungen und deren Auswertungen zur Unterstützung der SG-Katasterführung bei der ALKIS-ATKIS-Harmonisierung bzgl. der Gebäude.

Aufgaben der Unteren Landwirtschaftsbehörde

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 28 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

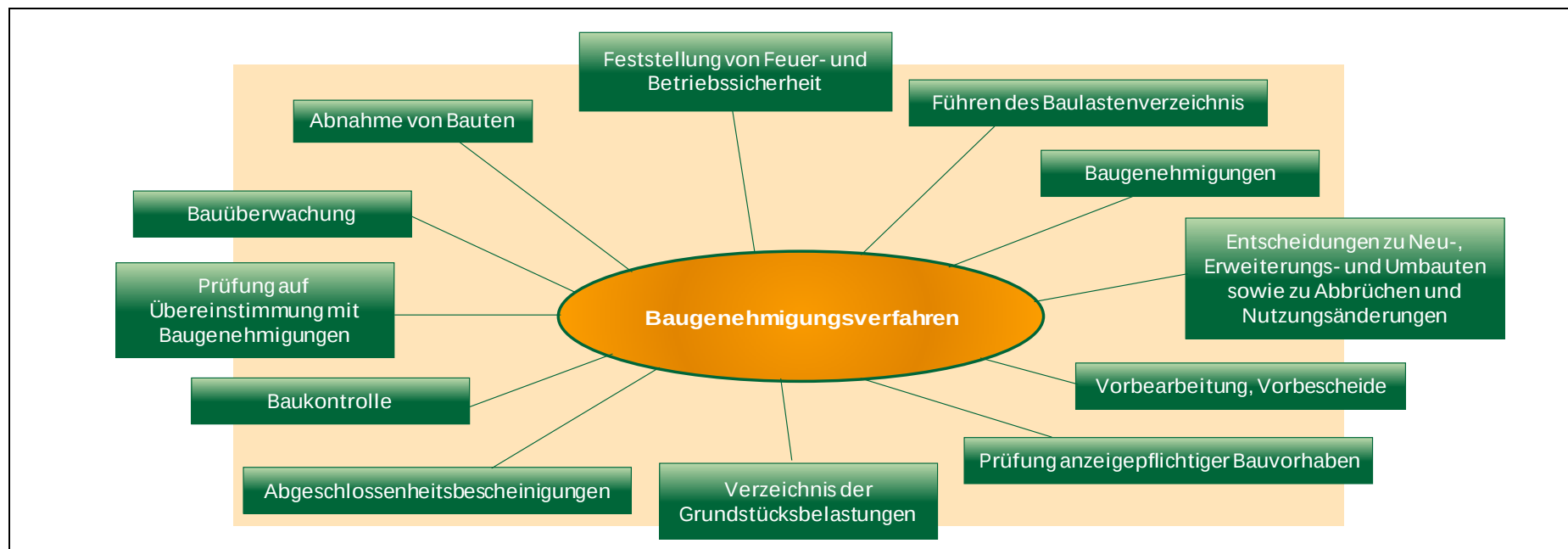
Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.03 - Bauaufsichtsamt	-1.351.956,77	-1.549.900	-1.590.700,00	-1.360.984,05	188.915,95
52.1.1.01 - Baugenehmigungsverfahren	-603.243,90	-730.900	-730.900,00	-506.507,83	224.392,17
52.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bauaufsicht	-226.010,47	-246.400	-246.400,00	-218.984,14	27.415,86
52.3.1.01 - Denkmalschutz und -pflege	-522.702,40	-572.600	-613.400,00	-635.492,08	-62.892,08

Im Teilhaushalt Bauaufsicht wird eine Zuschussabsenkung von 188,9 TEUR erreicht.

Baugenehmigungsverfahren

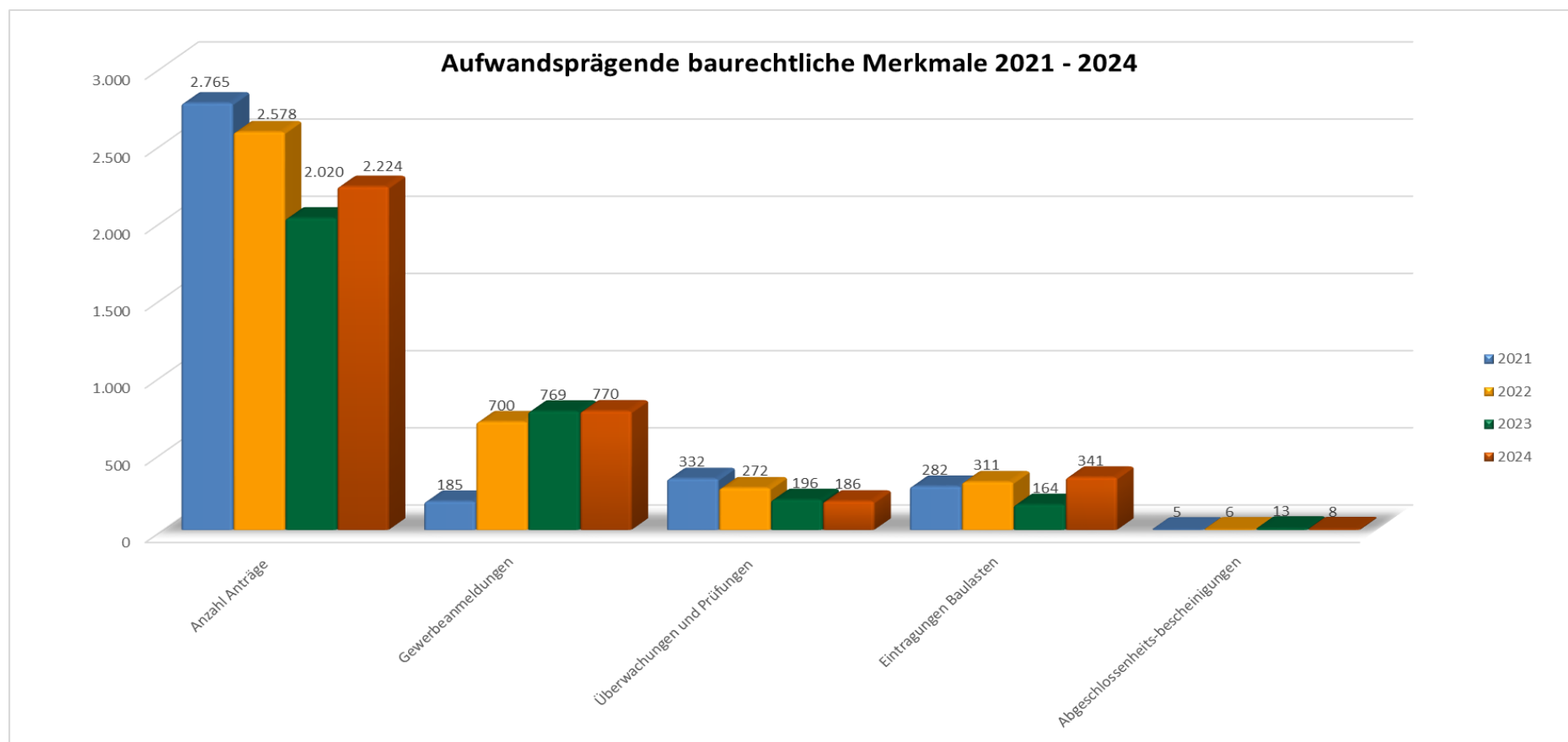
Zu den Baugenehmigungsverfahren gehören

- o Baugenehmigungen
- o Entscheidungen zu Neu-, Erweiterungs- und Umbauten sowie zu Abbrüchen und Nutzungsänderungen
- o Vorbearbeitung, Vorbescheide
- o Prüfung anzeigepflichtiger Bauvorhaben
- o Verzeichnis der Grundstücksbelastungen
- o Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- o Baukontrolle
- o Prüfung auf Übereinstimmung mit Baugenehmigungen
- o Bauüberwachung
- o Abnahme von Bauten
- o Feststellung von Feuer- und Betriebssicherheit
- o Führen des Baulastenverzeichnis



In der Übersicht ist die Entwicklung der Einnahmen 2021 bis 2024 dargestellt:

	2021	2022	2023	2024
	- in EUR -			
Baurecht	699.169,67	695.603,81	618.599,29	692.234,33
verlorene Gebühren Baurecht	86.043,23	128.796,62	23.435,61	125.231,15

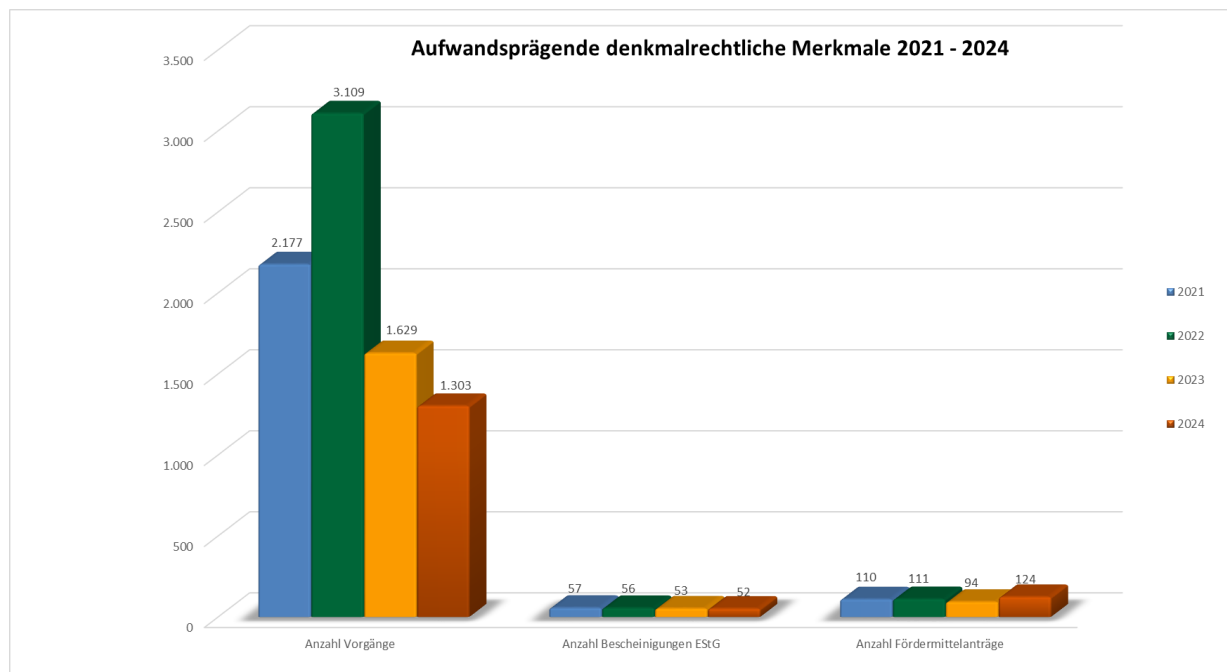


Verwaltungsprodukt

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 umfasst:

- o Feststellen und Prüfen der Denkmaleigenschaft nach Art und Umfang
- o Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen und Zustimmungen
- o Bescheinigungen nach EstG
- o Entscheidung über die Bewilligung und Vergabe von finanziellen Zuwendungen beim Erhalt von Denkmalen
- o Kontrolle auf Denkmalverträglichkeit (Umgebungsschutz)
- o Überwachung der Denkmalsubstanz.



In der Übersicht ist die Entwicklung der Einnahmen 2021 bis 2024 dargestellt:

	2021	2022	2023	2024
	- in EUR -			
Denkmalrecht	52.172,62	55.661,62	42.609,28	35.196,72
verlorene Gebühren Denkmalrecht	11.422,03	4.965,70	1.793,17	1.152,67

c) Teilhaushalt 60.04 – Amt für Hoch- und Tiefbau

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.04 - Amt für Hoch- und Tiefbau	-10.998.008,59	-11.155.100	-11.400.749,31	-10.842.066,12	313.033,88
11.1.2.09 - Baumanagement	-1.162.001,50	-1.120.500	-1.173.650,00	-1.224.453,16	-103.953,16
54.2.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	-5.324.834,36	-4.980.000	-5.207.499,31	-5.212.640,56	-232.640,56
54.2.1.02 - Straßenmeistereien	-1.706.730,57	-1.837.200	-1.802.200,00	-1.524.236,96	312.963,04
54.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Hoch- und Tiefbau	-575.602,14	-587.400	-587.400,00	-613.188,15	-25.788,15
54.3.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Staatsstraßen	-1.567.077,27	-1.670.000	-1.670.000,00	-1.785.459,73	-115.459,73
54.4.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Bundesstraßen	298.237,25	0	0,00	477.912,44	477.912,44
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 313,0 TEUR unterschritten worden, wobei geplante Erträge und geplante Aufwendungen einen unterschiedlichen Erfüllungsstand ausweisen.

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 2024 beträgt:

- o 31,72 % Kreisstraßen
- o 38,35 % Staatsstraßen und
- o 29,93 % Bundesstraßen.

Die zugewiesenen Mittel des Freistaates Sachsen für die Unterhaltung und Instandsetzung der Staatsstraßen unterliegen einer strikten Haushaltsführung seitens der Landesregierung, hier ist nur noch mit großen Anstrengungen die Aussteuerung des Budgets im Gemeinschaftsaufwand zu erreichen (stärkere Belastung Budget Bundesstraßen). Für die Folgejahre sind hier weitere Einschränkungen zu erwarten.

Im Haushaltsjahr 2024 konnten Vereinbarungen zur Durchführung von Baumaßnahmen an den Bundesstraßen B96, B115, B178 und Staatsstraßen S123, S129, S139 und S151 mit dem Landesamt für Straßenbau und Verkehr geschlossen werden. Die Vorhaben wurden entsprechend umgesetzt, das Amt für Hoch- und Tiefbau konnte hierfür Verwaltungskosten in Höhe von 72,5 T€ außerplanmäßig geltend machen.

Mit Festsetzungsbescheid vom 13.02.2024 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 1.479.334,53 EUR zugewiesen.

Folgende Erneuerungs- und Instandsetzungsmaßnahmen an Kreisstraßen wurden durchgeführt:

- o K 8613 Instandsetzung Kappe Stm Berthelsdorf
- o K 8610 FBE Herrnhut, KP Chr.-David-Str. S144
- o K 8669/8670 FBE Strahwalde- Obercunnersdorf und Ruppertsdorf
- o K 8456 Instandsetzung Ortskern "Städtl" Nieder Seifersdorf
- o K 8476 Dünnschicht-Heißeinbau Mönau – Kreisgrenze
- o K 8677 Fräsflickung Schönbach
- o K 8472 Instandsetzung Tauer-Zimpel
- o K 8638 Sanierung Asphaltdecke, Schadstelle Olbersdorf, A.-Bebel-Straße

Weitere Instandsetzungen (Pflasterarbeiten, Sanierung Straßeneinläufe, Instandsetzung Schnittgerinne, Asphalteinbau, Grabenregulierungen, Bordsteinabsenkung, Schutzplankenerrichtung, Parküberfahrt, Fräsflickung) wurden an den Kreisstraßen K8478 OD Kromlau, K8416 OD Trebus, K8617 Schlegel, K8674 OD Dürrhennersdorf, K8671 OD Eibau, K8406 OD Gebelzig, K8480 Bad Muskau und K8677 Dürrhennersdorf/Schönbach durchgeführt.

Instandsetzungsmaßnahmen an Gebäuden der kreisangehörigen Schulen sind in den jeweiligen Teilhaushalten erläutert.

d) Teilhaushalt 60.05 – Amt für Infrastruktur und Mobilität

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
60.05 - Amt für Infrastruktur und Mobilität	-13.134.062,56	-8.929.500	-12.799.045,89	-11.984.607,89	-3.055.107,89
12.2.2.01 - Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse	-478.225,18	-426.700	-427.665,00	-459.691,81	-32.991,81
51.1.1.01 - Bauleitplanung	-222.121,13	-229.800	-229.800,00	-224.376,73	5.423,27
51.1.1.02 - Sonstige Planung	-143.484,67	-173.200	-173.200,00	-92.860,40	80.339,60
51.1.1.08 - Infrastruktur und Mobilität	-68.868,20	-100.000	-118.750,00	-108.667,00	-8.667,00
51.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Infrastruktur und Mobilität	-228.127,27	-229.700	-229.700,00	-228.712,02	987,98
51.2.1.05 - Geoinformationssystem (GIS)	-180.556,05	-296.800	-296.800,00	-216.703,18	80.096,82
53.6.1.01 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-565.725,35	14.900	-50.285,27	-264.439,58	-279.339,58
54.7.1.01 - ÖPNV	-10.635.089,51	-6.864.500	-10.649.145,62	-9.633.387,10	-2.768.887,10
55.5.3.01 - Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	-611.865,20	-623.700	-623.700,00	-755.770,07	-132.070,07

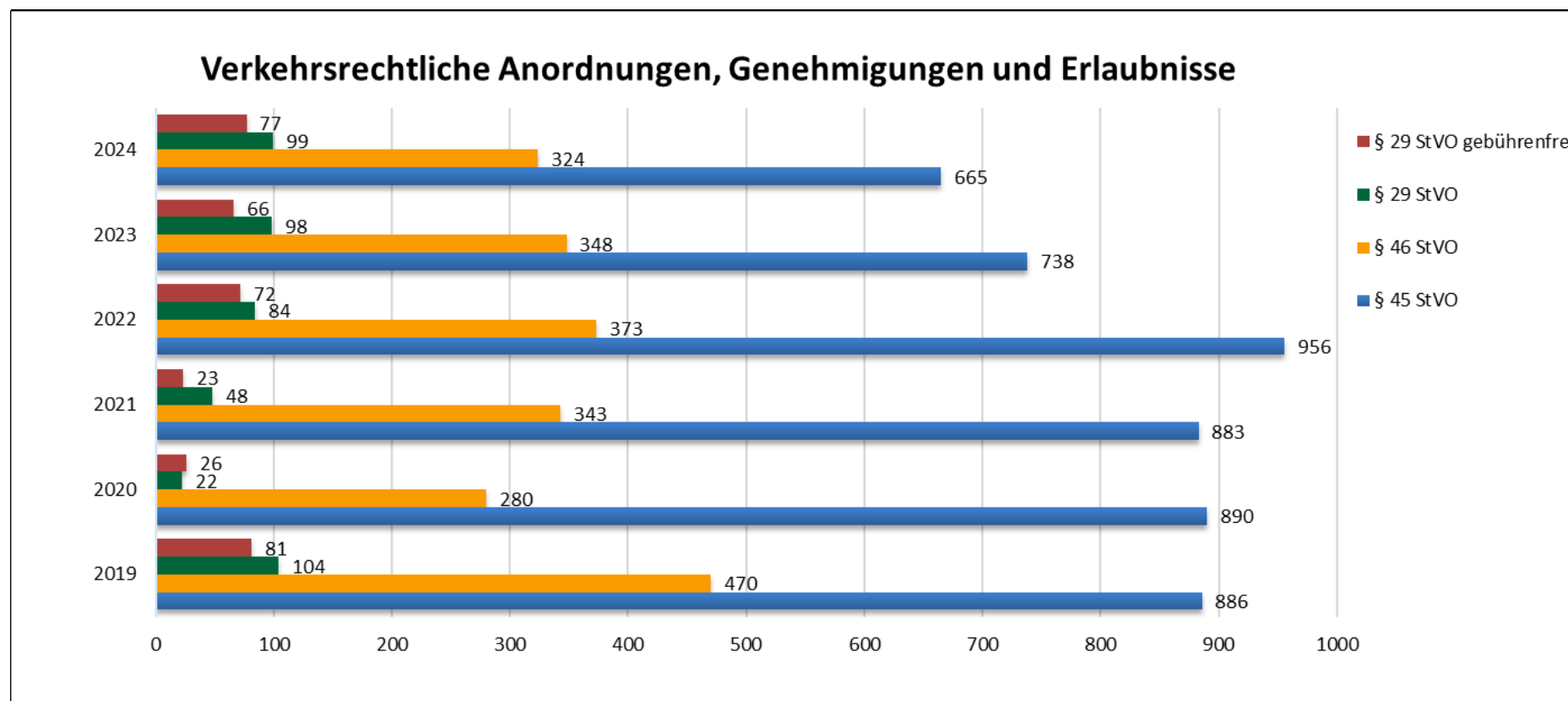
Das Haushaltsjahr 2024 war im Amt für Infrastruktur und Mobilität (AIM) durch eine nochmals verschärfte Haushaltsdisziplin geprägt. In allen Bereichen wurde sich dabei auf die reinen Kernaufgaben bzw. rechtlich/ formellen Verpflichtungen (KT-Beschlüsse, Verträge, Entscheidungen der Dienststelle) konzentriert. Ein besonderer Fokus lag auf dem Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV), der einen hohen Zuschussbedarf aufweist. Im BSL- Gutachten wurde eine Reduzierung des ÖPNV-Zuschusses als theoretische Einsparmöglichkeit benannt, praktisch ist dies aber angesichts gesetzlicher Vorgaben, bestehender Verträge und der Bedeutung für den ländlichen Raum kaum realisierbar. Eine Kürzung würde zu massiven Angebotsverschlechterungen führen und steht im Widerspruch zu den Mobilitäts- und Klimazielen des Landkreises.

Im Produkt Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse ist die Anzahl der gebührenpflichtigen Anordnungen nach § 45 StVO im Vergleich zum Vorjahr gesunken, wobei die Komplexität der Fälle gestiegen ist. Die Erlaubnisse nach § 29 StVO sind auf einem gleichbleibenden Stand. Im Jahr 2024 waren ca. 40 Prozent Behörden als Antragsteller tätig, welche nach der Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOSt) von der Zahlung befreit sind.

Die Änderungen zur örtlichen Zuständigkeit im Großraum- und Schwerlastverkehr in § 47 StVO „Örtliche Zuständigkeit“ führten seit dem Jahr 2022 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	53.319,40
Gebührenpflichtige Anordnung nach § 46 StVO	37.209,00
Erlaubnisse nach § 29 StVO	6.209,40
Erlaubnisse gewerblicher Personen- und Güterverkehr	52.394,80
➤ davon Personenverkehr	22.336,80
➤ davon Güterverkehr	30.058,00
Gebühreneinnahmen für den Großraum- und Schwerlastverkehr	83.238,00



Im Produkt Infrastruktur und Mobilität wurden im Rahmen der FR-Regio Förderung (FR-Regio Projekt Konzeptentwicklung zur Implementierung einer Knotenpunktwegweisung am Radwegenetz im Landkreis Görlitz) 35,7 TEUR als Verpflichtungsermächtigung für das Haushaltsjahr 2024 durch die LDS zugesichert. Diese wurden mit dem Auszahlungsantrag vom 08.08.2024 bei der LDS abgefordert und folglich durch diese bereitgestellt. In der ursprünglichen Haushaltsplanung wurden diese Mittel und auch die dadurch entstandenen Mehraufwendungen nicht berücksichtigt. Im Bereich der sonstigen Geschäftsausgaben kam es durch überwiegende Erfüllung der vertraglichen Verpflichtungen, darunter Zahlungen für die Pflege von Skiwanderwegen, Erstattungen für Beratungen, Dienstleistungen und Projektmanagement im Bereich Radverkehr, technische Infrastruktur wie Radzählgeräte und Webservices, Förderprojekte und Veranstaltungen sowie sonstige Ausgaben und steuerliche Buchungen zu Minderaufwendungen.

Aufgrund von Einschränkungen bei der Systempflege auf das reine Erhaltungsminimum bzw. Aussetzung von notwendigen Entwicklungsaufgaben kommt es zu Minderaufwendungen im Bereich Geoinformationssystem (GIS).

Das Produkt Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur weist zum 31.12.2024 eine negative Veränderung aus. Auf der Grundlage des Beschlusses 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 Di-OS) als Kofinanzierung. 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) sind bis auf das Cluster 10 bautechnisch erschlossen. Für die Cluster 1-9 wurden die Endverwendungsnachweise (EVN) erstellt und eingereicht bzw. vorbereitet.

Im Jahr 2024 konnte das Verfahren zu dem bereits im Jahr 2023 gestarteten Teilnehmerwettbewerb für das hellgraue Fleckenprogramm (Cluster 12) fortgesetzt werden. Auf Grund der Komplexität und des Umfangs des Projektes, sowie weiterer Abstimmungen zwischen dem Projektträger des Bundes PWC und dem Landkreis Görlitz konnte das Verfahren in 2024 nicht zum Abschluss gebracht werden. Zum Ende des Jahres 2024 konnten die Voraussetzungen für die finale Angebotsabforderung geschaffen werden.

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.

Auf der Ertragsseite ist weiterhin zu verzeichnen, dass die Einwohnerzahl im Landkreis Görlitz rückläufig ist, dies ist ausschlaggebend für die Entwicklung der Erträge (Fahrgastzahlen) und Zuweisungen von Fördermitteln. Hinzu kommen auf der Aufwandsseite Mehraufwendungen aufgrund der Verkehrsvertrag- Preisfortschreibung und Mehrleistungen laut Vereinbarung mit moVeas - Nachtrag zum Verkehrsvertrag. Mit Einführung des Deutschlandtickets ist eine Verschiebung bei den Einnahmen zu verzeichnen, so dass zukünftig Einnahmeverluste durch Einführung

des Deutschlandtickets nach Beantragung der Landkreise über Erstattungen vom Land zurückgeführt werden. Der geplante Zuschuss beim Produkt ÖPNV verschlechtert sich im Jahr 2024 um 2.768,9 TEUR.

Im Jahr 2024 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 14 Vorhaben, davon eins im Ergebnishaushalt, gefördert. Von der Sächsischen Aufbaubank wurden Fördermittel abgefordert und ausgezahlt.

2.4.10 Budget 72 – Abfallwirtschaft

Teilhaushalt 72.03 – Regiebetrieb Abfallwirtschaft

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
72.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	-90.164,20	0	-725.817,24	-539.036,06	-539.036,06
53.7.1.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	-90.164,20	0	-725.817,24	-539.036,06	-539.036,06

Das Budget des Regiebetriebes Abfallwirtschaft weist im Jahresabschluss 2024 ein negatives Ergebnis in Höhe von 539,0 TEUR aus. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge deutlich.

Begründend für diese Entwicklung sind die überdurchschnittlich angestiegenen Kosten im gesamten Dienstleistungssektor. Insbesondere die Kosten der Entsorgungsunternehmen beim Einsammeln und Befördern der Abfälle sowie dem Betrieb der Wertstoffhöfe im Landkreis Görlitz stiegen überdurchschnittlich an. Gestiegene Löhne, starke Preiserhöhungen bei Betriebsstoffen sowie die deutliche Anhebung der Mautgebühren führten zu erheblichen Mehraufwendungen bei den Entsorgern.

Die anhaltend niedrigen Erlöse bei der Verwertung des Altpapiers führten zur deutlichen Unterschreitung des Ansatzes und konnten so die gestiegenen Kosten bei der Sammlung und Beförderung der Abfälle nicht kompensieren.

Die Einführung der neuen Software für die Erstellung und Bearbeitung der Abfallgebührenbescheide stellte im Jahr 2024 ein große Herausforderung verbunden mit viel Schwierigkeiten in den Arbeitsabläufen dar.

2.4.11 Budget 80 – Zentrale Steuerung

a) Teilhaushalt 80.01 – Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.01 - Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	-2.107.752,90	-2.463.100	-2.473.100,00	-2.185.761,34	277.338,66
11.1.1.01 - Kreistag	-383.397,06	-401.100	-401.100,00	-394.759,54	6.340,46
11.1.1.02 - Landrat	-1.187.549,35	-1.491.300	-1.501.300,00	-1.218.901,19	272.398,81
11.1.1.07 - Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben	-247.117,81	-267.300	-267.300,00	-275.155,99	-7.855,99
11.1.1.88 - Verwaltungsprodukt Bereich Landrat	-27.001,03	-16.600	-16.600,00	-24.126,17	-7.526,17
11.1.2.04 - Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte	-262.687,65	-286.800	-286.800,00	-272.818,45	13.981,55

Zum 31.12.2024 wird eine Zuschussverbesserung in diesem Budget um 277,3 TEUR erreicht. Das Produkt Landrat trägt mit 272,4 TEUR schwerpunktmäßig zu der Verbesserung bei.

Das Produkt Kreistag schließt mit einem positiven Ergebnis ab. Die Mehraufwendungen bei Repräsentationen (Zusatzkosten Sonderkreistag) konnten durch Mehrerträge durch ungeplante Rückerstattungen der Fraktionen ausgeglichen werden.

Unter dem Produkt Landrat wurden Erträge für das Bürgerbeteiligungsbudget im Rahmen der KommPauschVO zugewiesen und verbucht. Fördermittel wurden an Städte und Gemeinden für Beteiligungsformate weitergereicht. Das etablierte Format „Mit Landrat Dr. Meyer am Feuer“ wurde fortgeführt und fand mit 5 Veranstaltungen im Landkreis Görlitz statt, ebenfalls finanziert über die Fördermittel der KommPauschVO. Aufgrund des Wechsels des Bereiches Beteiligung vom Dezernat I in das Büro des Landrates wurden Erträge mit der Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH aus dem derzeitig aktuellen Managementvertrag übernommen. Durch die Umstellung des Amtsblattes auf die digitale Ausgabe zum 1. Januar 2023 konnten ursprünglich geplante Aufwendungen von 150 TEUR eingespart werden.

Im Produkt Hauptamtliche Beauftragte für besondere Angelegenheiten sind höhere Aufwendungen bei den Personalkosten zu verzeichnen. Die Fördermittel im Rahmen der Kommunalpauschalverordnung für Projekte der Teilhabe für Menschen mit Behinderungen wurden in Höhe von insgesamt knapp 79.000 Euro im Jahr 2024 nicht mehr ausschließlich durch die Inklusionsbeauftragte ausgeben. Ein Restbetrag in Höhe von 68.500 Euro wurde für Vorhaben in der Abteilung für Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen (SWIB) und über die Förderstelle im Amt für Infrastruktur und Mobilität (AIM) verausgabt. Durch diese Verschiebung der Fördermittel kommt es im Produkt zu Mindererträgen, die durch Minderaufwendungen kompensiert werden.

Des Weiteren wurden Anträge für Projekte zur Gleichstellung vom Sächsischen Staatsministerium für Soziales, Gesundheit und Gesellschaftlichen Zusammenhalt aufgrund von zu geringen Teilnehmerzahlen abgelehnt. Somit konnten die ursprünglich geplanten Fördermittel nicht abgerufen werden.

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 2024 nicht an. Ebenso keine Aufwendungen für Mieten und Pachten. Die Kosten für Bücher und Zeitschriften sind grundsätzlich Nachlieferungen für Kommentierungen und andere Grundlagen der Personalratsarbeit. Es wurde zu großen Teilen auf ausschließlich digitalen Bezug umgestellt.

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 2024 sind folgende Angaben erwähnenswert:

	Anzahl
Vorstellungsgespräche	160
Personalrats-Sitzungen	45
gefasste Beschlüsse, davon z. B. 327 Einstellungen, 28 Beschlüsse Dienstliche Regelungen, 5 Kündigungen	415
regelmäßige Gespräche mit Dienststellenleitung/Personalamt	30
Stellen-/ Dienstpostenbewertungskommissionssitzungen	31

b) Teilhaushalt 80.02 – Dezernat I

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.02 - Dezernat I	-1.515.700,54	-1.969.100	-1.984.100,00	-1.530.333,64	438.766,36
11.1.1.03 - 1.BGO Leitung Dezernat I	-299.838,06	-524.900	-524.900,00	-428.210,82	96.689,18
11.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bereich Dezernat I	-1.841,59	-9.900	-9.900,00	-3.787,38	6.112,62
11.1.2.01 - Organisationsangelegenheiten	-953.580,84	-1.279.800	-1.279.800,00	-992.665,19	287.134,81
11.1.2.05 - Stabsstelle Strategische Steuerung	-260.440,05	-154.500	-169.500,00	-105.670,25	48.829,75

Mehrerträge und Minderaufwendungen führen in diesem Teilhaushalt zu einer Ergebnisverbesserung um 438,8 TEUR.

Der geplante Zuschussbedarf im Produkt 11.1.1.03 – 1.BGO Leitung Dezernat I hat sich insbesondere durch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen, sowie Erträgen aus der Internen Leistungsbeziehung positiv entwickelt.

Das positive Ergebnis im Verwaltungsprodukt kann mit Einsparungen beim Büromaterial, dem Bezug von Büchern und Zeitschriften sowie geringeren ILV-Aufwendungen begründet werden.

Zu einer Zuschussabsenkung kommt es im Produkt – Stabsstelle Strategische Steuerung. Die Mindererträge durch die unterplanliegenden ILV-Erträge sowie Mehraufwendungen aufgrund zu hoher Aufwendungen für Gutachten und Analysen Verwaltung 4.0 können mit Minderaufwendungen bei den Dienstaufwendungen und im Bereich Arbeitsschutz/ Arbeitsmedizin, sowie Nichtinanspruchnahme von Aufwendungen für Aus- und Fortbildung kompensiert werden.

Detaillierte Begründungen zur ILV siehe Teil 2, Anhang 2024, Punkt 2.2 Teilergebnisrechnung.

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 287,1 TEUR zum geplanten Ansatz ab.

Zum 01.04.2025 wurde im Zuge der Strukturänderung im Landratsamt die Zuständigkeit für das Personalentwicklungskonzept vom Personalamt ins Dezernat I Abteilung Organisationsentwicklung und Beratung übertragen.

Tätigkeitsschwerpunkte 2024 im Bereich PEK	
Überarbeitung PEK, Anpassung der Statistik	
Konfliktmanagement	- Initiierung Konfliktlotsenprogramm, Leitung Arbeitszirkel "Konfliktlotsen" - Koordination externer SKSD- Coachingmaßnahmen in einzelnen Sachgebieten (z.B. Umweltamt)
Onboarding	- Aufgabenübersicht Führungskräfte - Durchführung Willkommenstage
Arbeitgebermarketing/Azubimarketing	- Planung und Teilnahme Oberlausitzer Karrieretage 09/2024 - Planung und Teilnahme an „Schaurein“ 03/2024 - Planung und Teilnahme am INSIDER 06/2024 - Planung und Durchführung von ca. 100 Praktika (sowie 200 Absagen) - Berufsorientierung an Schulen
Mitarbeit Projekt Unternehmenskultur	- Mitarbeit in Projekt- und Begleitgruppe (Leitbildentwicklung) - Initiierung/ Durchführung erster Stammtisch für Sachgebietsleitungen
Nachwuchsführungskräfteentwicklung	- Programmplanung Nachwuchsführungskräfteprogramm "Durchstarten als Führungskraft" - Leitung Arbeitszirkel „Nachwuchsführungskräfteentwicklung“ - Entwicklung Schlüsselkompetenzen für Führungskräfte
Planung/Durchführung Führungskräfte- u. Mitarbeitertrainings	- Führungskräfte training Personalentwicklung - Kick off "Optimierung Bewerbungsprozesse" - Verwaltungsschulung Umweltamt/ AVF - Interkulturelle Kommunikation und Geschäftskultur Deutschland (KOKOPOL) - Deeskalationstraining Bürgerbüro
Projektmanagement	

c) Teilhaushalt 80.03 – Dezernat II

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
80.03 - Dezernat II	-540.674,10	-716.700	-716.700,00	-633.216,56	83.483,44
11.1.1.04 - 2.BGO Leitung Dezernat II	-540.674,10	-716.700	-716.700,00	-633.216,56	83.483,44

Die Mittel im Budget 80.03 wurden planmäßig ausgegeben und das Budget wurde eingehalten.

Der Freistaat Sachsen stellt dem Landkreis Görlitz seit dem Jahr 2019 über die Sächsische Kommunalpauschalenverordnung (SächsKom-PauschVO) jährlich ein Kommunales Pflegebudget zur Verfügung. Die erhaltene Zuwendung von der SAB mit Bescheid vom 12.02.2024 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.

Ein neues Projekt (Demenznetzwerk) mit Bundesförderung zur Förderung von regionalen Netzwerken nach § 45c Abs. 9 SGB XI wurde im Jahr 2024 erstmals bewilligt und muss jährlich neu beantragt werden. Mit Mitteln der sozialen Pflegeversicherung und der privaten Pflegepflichtversicherung können durch die Pflegekassen und die privaten Versicherungsunternehmen, die die private Pflegepflichtversicherung betreiben, einzeln oder gemeinsam selbstorganisierte regionale Netzwerke gefördert werden, die der strukturierten Zusammenarbeit von Akteuren dienen, die an der Versorgung und Unterstützung von Pflegebedürftigen und deren Angehörigen sowie vergleichbar nahestehenden Pflegepersonen beteiligt sind und die sich im Rahmen einer freiwilligen Vereinbarung vernetzen. Dies führt zu ungeplanten Mehrerträgen.

d) Teilhaushalt 80.04 – Dezernat III

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
80.04 - Dezernat III	-737.185,20	-748.300	-748.300,00	-844.421,61	-96.121,61
11.1.1.05 - Leitung Dezernat III	-737.185,20	-748.300	-748.300,00	-844.421,61	-96.121,61

Das Jahresergebnis 2024 beim Produkt Leitung Dezernat III begründet sich mit Mindereinnahmen von 65,6 TEUR und Mehraufwendungen von 30,6 TEUR.

Die geplanten Erträge durch Dritte wurden nicht erfüllt. Angenommen wurde eine Beteiligung der LEAG an den Mitgliedsbeiträgen des EVTZ Geopark Muskauer Faltenbogen. Zwischenzeitlich änderte sich die unternehmerische Ausrichtung und die Ansprechpartner der LEAG, wodurch die Zahlung des Beitrages ausblieb.

Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten wurden im Zuge der angespannten Haushaltssituation nur für zwingend erforderliche Schulungen und Weiterbildungen beansprucht. Des Weiteren wurden vorwiegend Online- Schulungen genutzt.

Die Veranstaltungen des Dezernats wurden auf ein Minimum beschränkt, sodass lediglich Kosten für die grundlegende Gästebewirtung obligatorischer Veranstaltungen anfielen. Darüber hinaus haben sich geplante Veranstaltungen für das Jahr 2024 zum Thema Breitbandausbau im Landkreis Görlitz verschoben.

Ein Großteil des Ansatzes für sonstige Gutachten und Analysen wurde für Aufwendungen des Projekts 5G-Waldwächter und des Breitbandausbaus im Landkreis Görlitz geplant. Das Projekt 5G-Waldwächter wurde zwischenzeitlich erfolgreich beendet und der Breitbandausbau ist in die Verantwortung des Amts für Infrastruktur und Mobilität (AIM) übergegangen. Deshalb ergeben sich Minderaufwendungen bei Gutachten und Analysen.

Förderzuschüsse für die Stiftung Umgebendehaus (65 TEUR) und der Mitgliedsbeitrag für den EVTZ Geopark Muskauer Faltenbogen (50 TEUR) wurden in erwarteter Höhe beglichen.

e) Teilhaushalt 80.05 – Rechnungsprüfungsamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
80.05 - Rechnungsprüfungsamt	-390.545,72	-419.200	-419.200,00	-416.795,10	2.404,90
11.1.4.01 - Rechnungsprüfung	-390.545,72	-419.200	-419.200,00	-416.795,10	2.404,90

Im Teilbudget 80.05 wird für 2024 eine Ergebnisverbesserung von 2,4 TEUR gegenüber dem Nachtragsplan/ fortgeschriebenen Plan ausgewiesen.

Die Erträge haben sich im Rechnungsergebnis um 50,6 TEUR verbessert. Durch Mehreinnahmen bei den internen Leistungsverrechnungen (ILV) von 57,4 TEUR konnten die Mehraufwendungen ausgeglichen werden.

Die Planung, Berechnung und Verteilung der ILV kann durch das Fachamt nicht beeinflusst werden.

Auf Grundlage einer Prüfungsplanung wurden im Haushaltsjahr 2024 verschiedene thematische Prüfungen, Bau- und Vergabeprüfungen, die Prüfung der zweckentsprechenden Fördermittelverwendung durchgeführt sowie die Abrechnung der Leistungen gegenüber dem Bundesministerium für Arbeit und Soziales (u.a. SGBII, SGB XII) nachgeprüft und bestätigt.

Gemäß § 104 SächsGemO wurde der Jahresabschluss 2023 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 im Jahr 2024 keine durchgeführt werden. Ursächlich ist die nicht fristgerechte Fertigstellung der entsprechenden Jahresabschlüsse durch die jeweiligen Institutionen (Zweckverband Allwetterbad, ZVON, RAVON, SAKD).

f) Teilhaushalt 80.06 – Rechts- und Kommunalamt

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.06 - Rechts- und Kommunalamt	-1.439.062,24	-1.620.500	-1.620.500,00	-1.665.059,42	-44.559,42
11.1.2.03 - Rechtsamt	-829.607,44	-969.400	-969.400,00	-1.001.147,83	-31.747,83
11.1.5.01 - Kommunalaufsicht	-609.454,80	-627.100	-627.100,00	-644.403,77	-17.303,77
12.1.2.01 - Wahlen	0,00	-24.000	-24.000,00	-19.507,82	4.492,18

Der geplante Zuschuss im Budget 80.06 Rechts- und Kommunalamt weicht im Rechnungsergebnis zum Nachtrag um 44,6 TEUR ab, das entspricht -2,75%.

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. Ebenso verhält es sich mit den Verwaltungsgebühren, einschließlich Erstattungen und Auslagen.

11.1.5.01 Kommunalaufsicht

Bei der Wahrnehmung der Aufgabe der Rechtsaufsicht über die Städte und Gemeinden des Landkreises Görlitz wurden folgende Vorgänge bearbeitet:

Vorgang	Gesamt
Haushalt Gemeinden	39
Haushalt Zweckverbände	13
Bestätigung von Frühwarnsystemen	68
Bearbeitung Anfragen/ Beschwerden	474
Erteilung gemeindewirtschaftliche Stellungnahmen	16
Entscheidungen über Widersprüche	40
Prüfung von Satzungen	161
Gemeinderats-/ Ortschaftsrats-/ Bürgermeisterwahlen	125
Bearbeitung sonstiger Vorgänge	180
Betreuung Auszubildende	7
Berichtsansforderungen Landesdirektion	28
Beratung mit Gemeinden/ Bürgermeistern	21

Die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren, einschl. Erstattung von Auslagen gegenüber dem Planansatz resultieren aus dem erhöhtem Widerspruchsverfahrensaufkommen im Jahr 2024, das zum Zeitpunkt der Mittelplanung nicht abschätzbar somit nicht kalkulierbar war.

g) Teilhaushalt 80.07 – Corona

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.07 - Corona	8.374,64	0	0,00	-47.408,70	-47.408,70
71.1.1.01 - Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	10.902,92	0	0,00	-9.818,20	-9.818,20
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	0,00	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	0,00	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	-2.528,28	0	0,00	-37.590,50	-37.590,50
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 Gemeindewirtschaftsrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Bewältigung der Corona-Pandemie im Freistaat Sachsen vom 20.03.2020 sowie vom 21.07.2021.

Im Bereich Gesundheitspflege wird die Bestandsveränderung der Lagerbestände VB4 dargestellt.

h) Teilhaushalt 80.08 – Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
80.08 - Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale Beziehungen	-1.539.284,30	-2.019.200	-2.111.692,15	-1.747.801,73	271.398,27
24.3.1.03 - Regionale Bildungsprojekte	-74.987,64	74.300	11.963,13	-175.205,39	-249.505,39
51.1.1.04 - Dorfentwicklung, Dorferneuerung	-684,80	-4.000	-5.336,00	-5.123,10	-1.123,10
51.1.1.05 - Strategie- und Kreisentwicklung	-357.708,77	-728.800	-736.834,43	-375.886,86	352.913,14
51.1.1.07 - Regionaler Strukturwandel	-96.766,25	-160.600	-160.600,00	-73.134,97	87.465,03
57.1.1.01 - Wirtschaftsförderung	-535.723,08	-577.500	-568.874,85	-459.829,27	117.670,73
57.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Abteilung SWIB	-105.647,37	-128.200	-127.340,00	-149.570,21	-21.370,21
57.5.1.01 - Tourismusförderung	-367.766,39	-444.400	-424.670,00	-409.051,93	35.348,07
57.5.1.02 - Unterstützung der Erlebnisbäder	0,00	-50.000	-100.000,00	-100.000,00	-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 2024 waren:

- Weiterführung der Beratung und Begleitung von Kindertagesstätten
- Weiterführung der fachlichen Begleitung der Euroregionen beim Aufbau Euroregionaler Kita-Netzwerke: insbes. fachliche Begleitung von Interreg-Projekten
- Weiterentwicklung der nachbarsprachigen Bildung im Kontext des lebenslangen Lernens und der Europabildung: insbes. konzeptionelle Arbeiten, Ausbau des Akteursnetzwerks, Mitwirkung am überregionalen Fach Austausch und Wissenstransfer sowie Bildungsmarketing für nachbarsprachige Bildung (u. a. Initiierung und Durchführung der 1. Sachsenweiten Aktionstage rund um Nachbarschaft und Sprachen)

Gleichzeitig fungiert die LaNa als Zentralstelle des Deutsch-Polnischen Jugendwerkes (DPJW) für das Förderprogramm "Kind trifft diecko". Sächsische Kitas werden individuell beraten und von der Antragstellung bis zur Abrechnung begleitet. Im Jahr 2024 erhielten 6 Kindertagesstätten über das Förderprogramm Beträge in Höhe von insgesamt 3.972,13 EUR ausgezahlt. Zusätzlich erhielt der Landkreis Görlitz im Jahr 2024 einen Verwaltungskostenzuschuss vom DPJW- Deutsch- Polnischen Jugendwerk.

Im Jahr 2024 starteten zwei neue Interreg-Projekte, in denen der Landkreis Görlitz mit fachlicher Unterstützung der LaNa als Projektpartner mitwirkt:

- das sächsisch-tschechische Projekt „Nachbarsprache von Anfang an“, gefördert über das Kooperationsprogramm Interreg Sachsen-Tschechien 2021-2027 (Beginn 01/2024) und
- das brandenburgisch-polnische Projekt „Sprachbrücke Euroregion Spree-Neiße-Bober“, gefördert über das Kooperationsprogramm Interreg Brandenburg-Polska (Beginn 07/2024).

Beide Projekte haben eine Laufzeit von 3 Jahren und sind über die Interreg-Mittel zu 100% finanziert.

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 Landkreis Görlitz ist eine Initiative in diesem Netzwerk und nutzt die RegioApp des Dachverbandes, welche deutschlandweit regionale Anbieter, Märkte und Gastronomen sichtbar macht.

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. Der Landeswettbewerb wird in erster Stufe auf Ebene der Landkreise durchgeführt. Im Landkreis Görlitz beteiligten sich sieben Dörfer. Diese wurden Ende August und Anfang September 2024 durch die Kreisjury besucht und bewertet. Die Auszeichnungsveranstaltung fand am 2. Oktober 2024 in Klitten statt. Die beiden erstplatzierten Dörfer, Ostritz und Nieder- und Obercunnersdorf, nehmen damit am Wettbewerb auf Landesebene im Jahre 2025 teil.

51.1.1.05 Strategie- und Kreisentwicklung

Im Rahmen der Kooperation zwischen Hochschule Zittau/Görlitz und dem Landkreis Görlitz fand im Jahr 2024 aufgrund der Haushaltslage des Landkreises nur ein Vorhaben statt.

Der Leitbildprozess wurde weiter vorangebracht. Es wurde ein Gremium für den internen Prozess eingerichtet mit Vertretern aus allen Dezernaten, des Personalrats, des Büro Landrats sowie der Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und internationale Beziehungen. Es wurden Leitsätze für die strategische Arbeit der Verwaltung des Landkreises erarbeitet, die 2025 festgelegt und priorisiert werden sollen. Mit diesen Ergebnissen und des abgestimmten Prozessdesigns, welche die Erarbeitung der „Landkreisstrategie“ – interner und externer Leitbildprozess in drei Phasen teilt, wurde die Phase 2, der externe Leitbildprozess vorbereitet. Für die finanzielle und fachliche Unterstützung wurde der Antrag für eine Zuwendung durch das Bundesinstitut für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR) gestellt. Bereits seit Anfang 2024 unter-

stützte uns die Kompetenzstelle Regionalentwicklung des BBSR fachlich, aus der sich auch die Möglichkeit ergeben hat, Zuwendung zu beantragen.

Seit 2024 besteht zudem eine Kooperation mit der Hochschule Meißen (FH) und dem Fortbildungszentrum und dessen Forschungsprojekt 4Transfer. Die Ziele der Kooperation stehen u.a. im Initiieren von Austauschformaten für die Stärkung des Miteinanders und der Informationsvermittlung und -weiterleitung zu bestimmten, nachgefragten Themen von allgemeinen und verwaltungsinternen Interessen. Es wurden mehrere Workshops durchgeführt und Veranstaltungsformate entwickelt.

Seit September 2024 wird die Abteilung zudem vom Deutschen Zentrum für Astrophysik (DZA) u.a. bezüglich des internen Leitbildprozesses und der Gouvernance Strukturen unterstützt.

Der Landkreis Görlitz als Mitglied im Regionalen Planungsverband Oberlausitz-Niederschlesien hat für das Jahr 2024 eine Umlage in Höhe von 75.261,12 EUR gezahlt. Der Verband erhält zur Erfüllung der ihm übertragenen Pflichtaufgaben vom Freistaat Sachsen eine jährliche Zuwendung nach Maßgabe des SächsLPIG.

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. Im Jahr 2024 wurden an den Landkreis Spree-Neiße dafür rund 6.000 EUR gezahlt.

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, jedoch weiterhin auf niedrigem Niveau. Obwohl der Anteil der Bruttowertschöpfung im produzierenden Gewerbe am höchsten ist, ist im Verhältnis die Mehrzahl der Beschäftigten im Bereich Dienstleistung tätig. 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. Die Entwicklung der Arbeitslosigkeit, sowohl in Sachsen als auch im Kreisgebiet, war im Jahr 2024 von wirtschaftlichen Unsicherheiten und konjunkturellen Risiken geprägt. Trotzdem blieben Fachkräfte weiterhin gefragt.

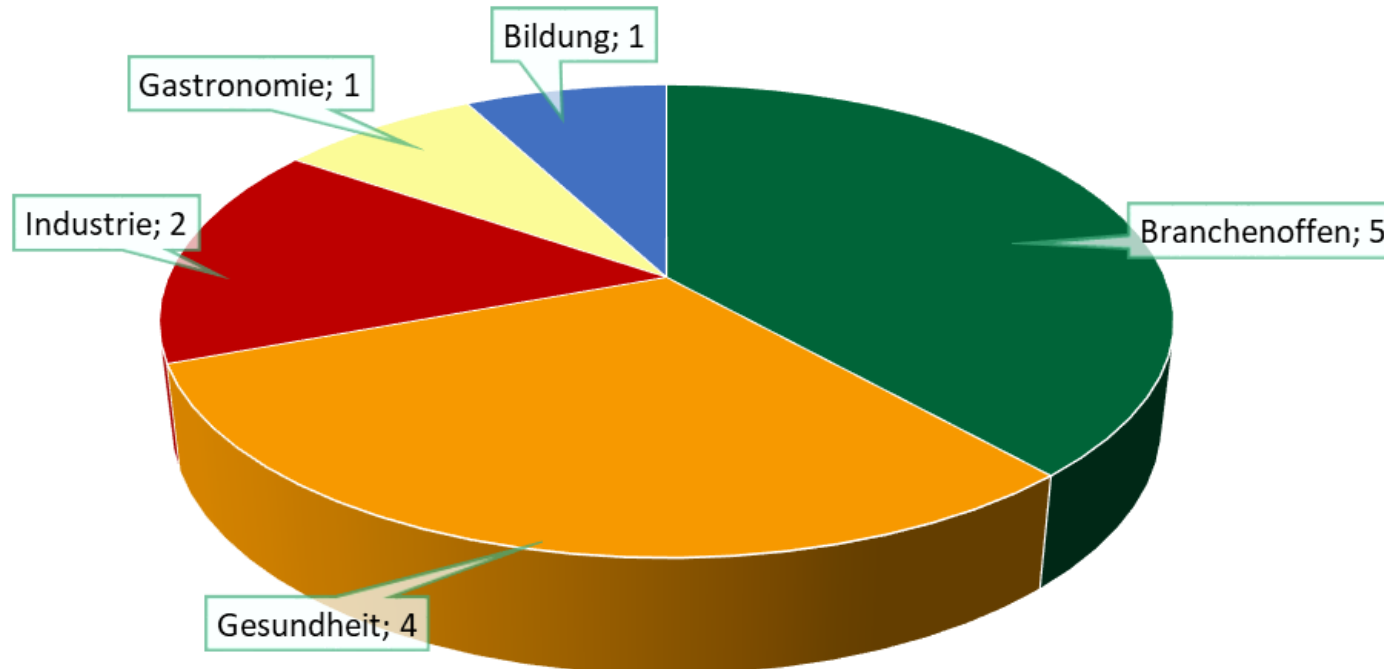
Bezogen auf den Kaufkraftindex weist der Landkreis Görlitz weiterhin einen der niedrigsten Werte Deutschlands auf. Jedoch konnte die Lücke zum Bundesdurchschnitt verringert werden. Der Strukturwandel und die potenziellen Chancen, die sich aus ihm ergeben (u.a. Ansiedlung Großforschungszentrum DZA, Casus, Senckenberg, Fraunhofer etc.) bieten beste Chancen, diese positive Entwicklung und die Stellung des Landkreises zu verstetigen.

Der Landkreis Görlitz bedient sich zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes 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. Ab 2024 wurde dieser Posten vom Bereich Beteiligungen bewirtschaftet.

Im Jahr 2024 hat die Wirtschaftsförderung 13 Stellungnahmen zu Investitionsvorhaben mit einem Gesamtvolumen von 100,7 Mio. EUR über die GRW-Richtlinie im Landkreis Görlitz verfasst. Unberücksichtigt der geplante Großinvestition des Rüstungsunternehmens KNDS Deutschland GmbH ergibt sich eine Gesamtinvestitionssumme von 35,7 Mio. EUR. Im 2023 wurden noch 31 Investitionsvorhaben mit einem Investitionsvolumen von 45,3 Mio. EUR über die GRW-Richtlinie begleitet. Dies ist ein Zeichen der aktuellen allgemeinen Unsicherheit sowie der damit verbundenen zurückhaltenden Investitionsbereitschaft der kleinen und mittleren Unternehmen (KMU) im Landkreis Görlitz. Maßgebliche Unterstützung wird bei der Begleitung von Ansiedlungsvorhaben geboten. Auf Grund der Investitionsstagnation blieb in diesem Bereich die Nachfrage recht verhalten. Im Jahr 2023 waren es 27 nachgefragte Ansiedlungsvorhaben im Landkreis. Im Jahr 2024 sank die Zahl auf 20 nachgefragte Ansiedlungsvorhaben.

Die Umsetzung des Vorhabens „Beschäftigung eines Fachkräfte-Koordinators“ ist im Geschäftsjahr 2024 in die Aufgaben der Abteilung für Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung und Internationale Beziehungen des Landkreises Görlitz übergegangen. Es konnten insgesamt 14 Projekte zur Fachkräftesicherung im Landkreis Görlitz priorisiert werden. Kernziel des Vorhabens ist die Sicherung der Qualität und die Erhöhung der Sichtbarkeit der Arbeit der Regionalen Fachkräfteallianz. Die Unterstützung der Allianz bei der verbesserten Koordinierung zwischen allen Beteiligten innerhalb der Allianz und dem Austausch aller regionaler Fachkräfteallianzen des Freistaates Sachsen durch die Fachkräfte-Koordinatorin ist für die umfangreiche Arbeit der Allianz grundlegend geworden. Im Geschäftsjahr 2024 wurden 4 Sitzungen der Regionalen Fachkräfteallianz durchgeführt.

Branchen bewilligter Projekte 2024



Des Weiteren startete im Jahr 2024 im Rahmen der Fachkräfterichtlinie das Projekt „Ankommen im Landkreis Görlitz – UBL 5“ zum Aufbau einer Willkommensstruktur in Landkreis Görlitz. Ziel des Projekt ist es, die Gewinnung, Integration und langfristige Bindung von Fachkräften im Landkreis aktiv zu unterstützen. Hauptmaßnahme des Projektes ist, neben der Eröffnung eines Welcome-Centers in Zittau, der Aufbau einer Internetpräsenz für zuwandernde Fachkräfte und Unternehmen. Mit der Umsetzung der Projekts wurde die ENO mbH in enger Abstimmung mit der SWIB und dem Bereich Öffentlichkeitsarbeit betraut.

Im Projektzeitraum Oktober bis Dezember 2024 wurden die organisatorischen und strategischen Grundlagen für einen aktiven Klimaschutz und die Erstellung des Klimaschutzkonzeptes gelegt. Das Klimaschutzmanagement des Landkreises Görlitz ist ein über die Kommunalrichtlinie zu 100% gefördertes Projekt mit einer Projektlaufzeit vom 01.10.2024 bis 30.09.2026. Ziel des Projektes ist die Erstellung eines Integrierten Klima-

schutzkonzeptes für den Landkreis Görlitz. Dabei werden der aktuelle Klimaschutzstand des Landkreises ausgewertet und die energetischen Verbräuche und Treibhausgasemissionen der Liegenschaften und Beteiligungsgesellschaften des Landkreises, sowie des Territoriums des Landkreises bilanziert. Im Anschluss werden daraus vielfältige Optimierungspotenziale abgeleitet und konkrete Maßnahmen entwickelt. Aus den Ergebnissen werden kurz-, mittel-, und langfristige Klimaschutzziele und eine Klimaschutzstrategie für den Landkreis abgeleitet, sowie eine langfristige Kommunikations- und Verstetigungsstrategie aufgebaut.

57.1.1.99 Verwaltungsprodukt Abt. SWIB

Die Mehrerträge durch die Internen Leistungsbeziehungen in Höhe von 35,6 TEUR konnten nicht die Mehraufwendungen in Höhe von 57,0 TEUR, vor allem bei den Dienstaufwendungen, kompensieren.

57.5.1.01 Tourismusförderung

Die Koordinierung der touristischen Aufgaben mit externen Partnern ist ein wichtiger Aspekt der Tourismusförderung. Schwerpunkte dahingehend sind die Umsetzung und Fortschreibung der Tourismuskonzeption des Landkreises Görlitz, die Kommunikation der Tourismusstrategie, der Ziele und Inhalte gegenüber Behörden, Institutionen und Verbänden sowie die Vernetzung mit regionalen und kommunalen Planungen (Landesentwicklungsplan, Regionalplan etc.). Die Touristischen Gebietsgemeinschaften (TGGs), sowie die Europastadt Görlitz/Zgorzelec GmbH (EGZ) stellen der Marketinggesellschaft Oberlausitz mbH (MGO) Mittel zur Verfügung. Über die bestehende Kooperationsvereinbarung fordert der Landkreis Görlitz die Mittel bei den TGGs und der EGZ ab und reichen diese über den Betrauungsakt an die MGO weiter.

Um die Handlungsempfehlungen sowie Maßnahmen aus der Tourismuskonzeption der touristischen Regionen im Landkreis Görlitz umzusetzen, stellt die Tourismuskoooperation bestehend aus den TGG's Neißeland und Naturpark Zittauer Gebirge sowie der EGZ im Jahr 2024 ein Tourismusbudget in Höhe von 25 TEUR zur Verfügung.

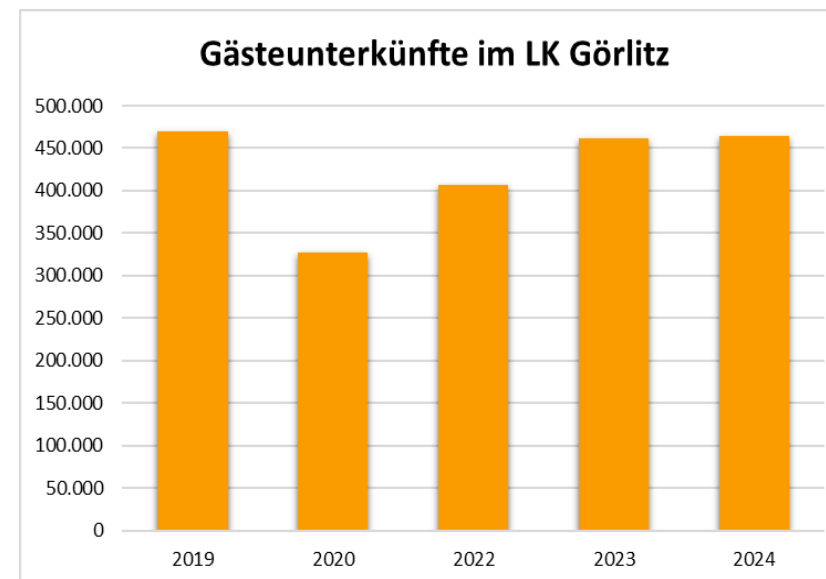
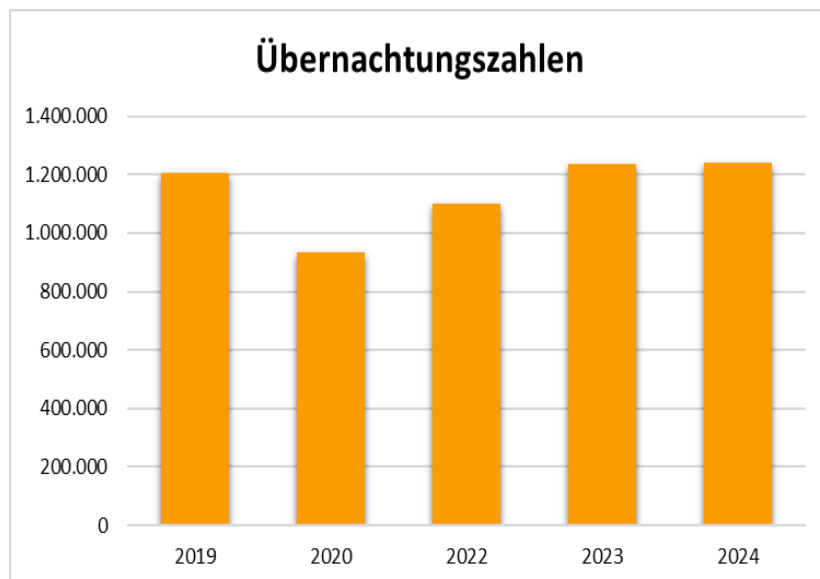
Der Landkreis in seiner Funktion als Gesellschafter der Marketinggesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH (MGO) stellt Mittel zu derer Aufgabenerfüllung in Höhe von 175 TEUR zur Verfügung. Diese Mittel werden von der MGO u.a. als Eigenanteile für Förderprojekte im Bereich Destinationsmanagement sowie Tourismusmarketing über den Förderplan Tourismus des Freistaates eingesetzt.

Die Servicestelle Freizeit und Tourismus bei der ENO mbH wurde 2024 mit einem Betrag in Höhe von 45 TEUR über den Betrauungsakt bezuschusst. Die Servicestelle ist maßgeblich für die Umsetzung und Kontrolle der operativen Maßnahmen aus der Tourismuskonzeption verantwortlich.

Tourismusentwicklung im Landkreis Görlitz 2019 bis 2024

Jahr	Übernachtungszahlen
2019	1.207.945
2020	932.012
2022	1.102.271
2023	1.236.064
2024	1.242.919

Jahr	Gästeunterkünfte im LK Görlitz
2019	469.997
2020	327.033
2022	406.534
2023	460.973
2024	463.678



2.4.12 Budget 90 – Allgemeine Finanzverwaltung

a) Teilhaushalt 90.01 – Allgemeine Finanzverwaltung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
90.01 - Allgemeine Finanzverwaltung	2.999.338,47	-4.527.400	-4.598.653,43	-921.170,88	3.606.229,12
57.3.1.01 - Gewinnausschüttung Sparkasse und anderer Beteiligungen des Landkreises	2.593.220,20	913.400	784.878,16	2.374.774,21	1.461.374,21
61.2.1.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	406.118,27	-5.440.800	-5.383.531,59	-3.295.945,09	2.144.854,91

Das Produkt Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Anteile am Bilanzgewinn der Sparkassen überschreitet die geplanten Ansätze mit 1.461,4 TEUR. Im Jahr 2024 erfolgte die Gewinnausschüttung der Sparkasse in Höhe von 840,0 TEUR. Die geplanten Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen in Höhe von 476,0 TEUR konnten um 212,5 TEUR gesteigert werden. Hingegen mindern höhere Kapitalertragssteuern und Aufwendungen aus der ILV diese Mehrerträge. Der größte Mehrertrag ergibt sich aus den Zuschreibungen Finanzanlagevermögen in Höhe von 1.492,5 TEUR.

Bei der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft wurden die geplanten Erträge und Aufwendungen im Rechnungsergebnis insgesamt unterschritten. Der größte Minderaufwand zeichnet sich bei den Zinsaufwendungen für Kassenkredite ab.

o Zinserträge von verbunden Unternehmen	7,7 TEUR
o ILV-Schuldendienst	- 304,5 TEUR
o Sonstige außergewöhnliche Erträge (privat-rechtlich)	- 129,7 TEUR
o Sonstige außergewöhnliche Erträge (öffentlich-rechtlich)	6,4 TEUR
o Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	- 471,5 TEUR
o Zinsaufwendungen für Kassenkredite	- 1.743,9 TEUR
o Einzelwertberichtigung	- 200,0 TEUR
o Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	- 149,5 TEUR

b) Teilhaushalt 90.02 – Allgemeine Finanzquellen

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
90.02 - Allgemeine Finanzquellen	239.946.073,01	239.919.300	239.919.300,00	235.939.813,63	-3.979.486,37
61.1.1.01 - allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	239.946.073,01	239.919.300	239.919.300,00	235.939.813,63	-3.979.486,37

Zum 31.12.2024 unterschreitet dieser Teilhaushalt den Nachtragsplan um 3.979,5 TEUR.

Mit Festsetzungsbescheid zum Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2024 vom 02.07.2024 hat der Landkreis Görlitz u.a. nachfolgende Zuweisungen erhalten:

- o Allgemeine Schlüsselzuweisung 79.384,6 TEUR
- o Wahrnehmung für übertragene Aufgaben 8.858,7 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.

Mit Bescheid vom 13.11.2023 wurde dem Landkreis Görlitz gemäß §§ 22, 22a Nummer 2 SächsFAG in den Jahren 2023 und 2024 eine vorläufige Bedarfszuweisung in Form eines verlorenen Zuschuss zur Überwindung außergewöhnlicher Belastungen aufgrund planseitig erheblich höherer Auszahlungen (hier: Sozialtransferauszahlungen) gewährt. Für das Jahr 2023 wurden bis zu 20,3 Mio. EUR und für 2024 bis zu 19,7 Mio. EUR bewilligt.

Des Weiteren wurde ein Zuschuss in Höhe bis zu 200,0 TEUR zur Förderung eines Gutachtens eines Wirtschaftsprüferunternehmens zur Maßnahme der Haushaltskonsolidierung gewährt. Es wurde im Jahr 2024 noch kein Auszahlungsantrag gestellt.

	Zuweisung 2024
Bedarfszuweisungen vom Land nach §§ 22, 22a Nr.4 SächsFAG (Ukraine)	3.379.671,89 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.2 SächsFAG (ASP)	634.140,58 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.2 SächsFAG (Wohngeld)	2.877.596,61 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.2 SächsFAG	13.438.477,51 €
Bedarfszuweisungen vom Land nach § 22a Nr.5 SächsFAG (BSL Gutachten)	0,00 €

Der Ertrag bei der Kreisumlage in Höhe von 114.633,0 TEUR wurde, ebenso wie der Ertrag bei der allgemeinen Schlüsselzuweisung, nach Nachtragshaushaltsplan erfüllt. Ebenso die Finanzausgleichsumlage in Höhe von 338,7 TEUR.

2.4.13 Budget 91 – Globale Minderaufwendung

Teilhaushalt 91.01 – Globale Minderaufwendung

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
91.01 - Globale Minderaufwendung	0,00	5.927.500	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00
11.1.2.80 - Globale Minderaufwendung	0,00	5.927.500	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00

Im Budget 91.01 wurde die Globale Minderaufwendung veranschlagt. Die globale Minderaufwendung, worunter zwei Haushaltssicherungskonzept-Maßnahmen fallen, erfolgte nicht. Zum einen wurde die Haushaltskonsolidierungsmaßnahme in Verbindung mit Verwaltung 4.0 nicht umgesetzt und zum anderen wurden die globalen Minderaufwendungen im Gesamtergebnishaushalt in den einzelnen Teilhaushalten umgesetzt.

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	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
01 - Zentraler Service	-17.164.169,45	-19.361.400	-20.776.533,30	-18.637.147,79	724.252,21
01.01 - Hauptamt	-10.330.705,57	-11.810.100	-13.143.251,57	-11.744.665,66	65.434,34
11.1.6.01 - Zentrale Dienste	-2.275.381,66	-3.143.800,00	-3.692.523,70	-2.625.902,77	517.897,23
11.1.6.02 - Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	-1.344.176,86	-2.472.400,00	-3.046.140,38	-2.559.565,19	-87.165,19
11.1.6.03 - IT-Informationstechnik	-5.450.995,19	-4.977.600,00	-5.188.537,49	-5.245.163,60	-267.563,60
11.1.6.99 - Verwaltungsprodukt Hauptamt	-263.514,41	-272.200,00	-271.950,00	-347.428,04	-75.228,04
12.2.2.02 - Bürgerservice	-996.637,45	-944.100,00	-944.100,00	-966.606,06	-22.506,06
01.02 - Personalamt	-4.329.080,41	-4.923.100	-4.994.013,32	-4.393.587,57	529.512,43
11.1.2.02 - Personalangelegenheiten	-2.801.093,65	-3.216.200,00	-3.299.823,32	-2.890.029,58	326.170,42
11.1.2.11 - Aus- und Fortbildung	-1.265.543,22	-1.405.900,00	-1.393.190,00	-1.304.135,20	101.764,80
11.1.2.99 - Verwaltungsprodukt Personalamt	-262.443,54	-301.000,00	-301.000,00	-199.422,79	101.577,21
01.03 - Finanzverwaltung	-2.504.383,47	-2.628.200	-2.639.268,41	-2.498.894,56	129.305,44
11.1.3.01 - Finanzverwaltung	-2.504.383,47	-2.628.200,00	-2.639.268,41	-2.498.894,56	129.305,44

Im Hauptbudget 01 - Zentraler Service wird zum Jahresende eine Verbesserung im Zuschussbedarf in Höhe von 724,3 TEUR ausgewiesen, den größten Anteil tragen die Produkte – Zentrale Dienste und Personalangelegenheiten dazu bei. Bei den Dienstaussahlungen für Arbeitnehmer und den Auszahlungen von beweglichen Gegenständen kam es zu Einsparungen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
10 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-10.269.554,69	-17.188.800	-17.716.406,90	-7.554.683,26	9.628.859,94
10.01 - Ordnungsamt	-2.050.885,25	-3.835.200	-3.797.949,94	4.387.114,46	8.222.314,46
12.2.1.01 - Ordnungsaufgaben	-482.477,93	-634.500	-634.500,00	-564.109,67	70.390,33
12.2.1.02 - Melde- und Personenstandswesen	-154.719,24	-261.000	-261.000,00	-154.282,75	106.717,25
12.2.1.03 - Aufenthaltsregelungen (Ausländer)	-1.121.936,91	-1.234.200	-1.341.280,00	-1.304.684,13	-70.484,13
12.2.1.04 - Ordnungswidrigkeitenrecht	3.380.505,81	1.855.500	1.946.830,06	3.297.749,26	1.442.249,26
12.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Ordnungsamt	-402.405,31	-417.600	-417.600,00	-468.142,31	-50.542,31
31.3.1.01 - Asylangelegenheiten	-3.074.507,62	-2.697.500	-1.674.500,00	2.081.122,99	4.778.622,99
31.3.1.02 - Asylangelegenheiten Ukraine	-256.435,30	-394.000	-1.364.000,00	1.495.875,11	1.889.875,11
35.1.8.02 - Soziale Integration	61.091,25	-51.900	-51.900,00	3.585,96	55.485,96
10.02 - LÜVA	-3.566.065,05	-3.695.100	-3.889.256,00	-3.615.897,57	79.202,43
12.2.3.01 - Lebensmittelüberwachung , Strahlenschutzvorsorge	-904.286,91	-950.000	-949.100,00	-852.860,00	97.140,00
12.2.3.02 - Fleischhygiene / Tiernebenprodukte	-636.123,03	-680.500	-680.600,00	-565.369,22	115.130,78
12.2.3.03 - Tiergesundheit, Cross Compliance	-1.221.144,51	-1.135.100	-1.331.125,00	-1.109.976,70	25.123,30
12.2.3.04 - Tierschutz und Tierarzneimittel	-467.178,63	-515.100	-510.425,00	-536.172,87	-21.072,87
12.2.3.99 - Verwaltungsprodukt LÜVA	-337.331,97	-414.400	-418.006,00	-551.518,78	-137.118,78
10.04 - Umweltamt	-5.508.149,86	-6.035.200	-6.227.547,89	-6.174.903,52	-139.703,52
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	-46.224,16	-46.700	-46.700,00	-46.648,64	51,36
55.2.1.01 - Schutz Grund- und Oberflächenwasser	-1.601.844,55	-1.748.900	-1.748.900,00	-1.893.006,29	-144.106,29
55.4.1.01 - Naturschutz	-1.377.369,55	-1.434.000	-1.613.479,93	-1.604.118,82	-170.118,82
55.4.1.02 - Bodenschutz, Altlasten (Altdeponien)	-553.575,12	-584.600	-597.467,96	-555.699,04	28.900,96
56.1.1.01 - Abfallrechtliche Maßnahmen	-426.820,36	-413.000	-413.000,00	-478.742,18	-65.742,18
56.1.1.02 - Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-1.052.693,70	-1.317.500	-1.317.500,00	-1.170.414,94	147.085,06
56.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Umweltamt	-449.622,42	-490.500	-490.500,00	-426.273,61	64.226,39
10.05 - Kreisforstamt	-1.760.862,41	-2.081.900	-2.080.818,50	-1.480.452,45	596.190,75
55.4.1.03 - Naturschutzgroßprojekt	17.327,82	6.500	-14.961,25	129.905,02	123.405,02
55.4.1.04 - Wolfsbüro	-35.966,31	0	0,00	67.727,99	67.727,99
55.5.5.01 - Forst- und Jagdbehörde	-1.742.223,92	-2.088.400	-2.065.857,25	-1.678.085,46	405.057,74
10.06 - Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen	2.616.407,88	-1.541.400	-1.720.834,57	-670.544,18	870.855,82
12.5.1.01 - Leitstellen	-3.085.170,10	-3.453.200	-3.465.100,00	-3.225.306,43	227.893,57
12.6.1.01 - Brandschutz	-483.164,51	-714.100	-665.234,63	-502.212,39	211.887,61
12.6.1.99 - Verwaltungsprodukt BKR	-208.147,46	-281.700	-281.700,00	-274.857,27	6.842,73
12.7.1.01 - Rettungsdienst	6.996.218,23	3.506.600	3.391.094,06	3.985.508,65	478.908,65
12.7.1.02 - Leitstellen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12.8.1.01 - Katastrophen- und Zivilschutz	-603.328,28	-599.000	-699.894,00	-653.676,74	-54.676,74

Im Bereich der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung hat sich der geplante Zuschussbedarf von 17.188,8 TEUR auf insgesamt 7.554,7 TEUR verbessert.

Die Ergebniserfüllung innerhalb der einzelnen Budgets und Produkte fällt dabei unterschiedlich aus. Die größte positive Abweichung zeigt sich im Budget 10.01 Ordnungsamt mit 8.222,3 TEUR, wobei der Hauptanteil auf das Produkt Asylangelegenheiten entfällt. Die Erstattungen vom Land überschreiten den geplanten Ansatz um insgesamt 2.216,5 TEUR. Grund dafür ist die Schlusszahlung der Pauschale nach FlüAG für die Jahre 2022 und 2023. Des Weiteren kam es zu Einsparungen bei den Auszahlungen. So sind u.a. Grundleistungen und Krankenkosten nach AsylG für zentral untergebrachte Personen und die Erstattung für Auszahlung an private Unternehmen geringer als geplant angefallen. Es wurden weniger Personen in den Gemeinschaftsunterkünften untergebracht als bei der Planung angenommen.

Eine negative Abweichung spiegelt sich im Budget 10.04 Umweltamt wider. Die Produkte Schutz Grund- und Oberflächenwasser und Naturschutz übersteigen mit 144,1 TEUR bzw. 170,1 TEUR den geplanten Zuschussbedarf. In beiden Produkten gab es höhere Dienstausschüttungen für Arbeitnehmer mit folglich höheren damit verbundenen Beitragszahlungen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
20 - Schulen und Sport	-20.519.845,01	-21.745.200	-21.915.639,04	-18.081.816,79	3.663.383,21
20.01 - Schulverwaltung	-1.978.369,75	-2.149.700	-2.128.425,70	-2.222.521,04	-72.821,04
24.3.1.01 - Sonstige schulübergreifende Maßnahmen	-1.020.427,53	-1.100.300	-1.078.993,70	-941.557,13	158.742,87
24.3.1.04 - Wohnheime	257,20	0	0,00	0,00	0,00
24.3.1.99 - Verwaltungsprodukt Schul- und Sportamt	-230.451,26	-225.800	-225.832,00	-298.196,36	-72.396,36
35.1.6.01 - BAföG	-541.748,51	-520.300	-520.300,00	-580.902,45	-60.602,45
42.1.1.01 - Sportförderung	-185.999,65	-303.300	-303.300,00	-401.865,10	-98.565,10
20.02 - Schülerbeförderung	-10.299.114,81	-6.364.700	-6.364.700,00	-5.673.364,34	691.335,66
24.1.1.01 - Schülerbeförderung	-10.299.114,81	-6.364.700	-6.364.700,00	-5.673.364,34	691.335,66
20.03 - Gymnasien	-3.138.848,83	-5.077.100	-4.609.345,71	-3.746.237,49	1.330.862,51
21.7.1.01 - Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau	-797.427,28	-1.232.500	-1.088.314,29	-757.952,43	474.547,57
21.7.1.02 - Christian-Weise-Gymnasium Zittau	-905.795,18	-1.159.200	-1.063.952,44	-996.688,51	162.511,49
21.7.1.03 - Oberland Gymnasium Seifhennersdorf	-437.415,73	-857.500	-853.800,41	-606.111,08	251.388,92
21.7.1.04 - Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky	-810.014,82	-977.000	-761.949,66	-731.818,12	245.181,88
21.7.1.05 - Landau-Gymnasium Weißwasser	-188.195,82	-850.900	-841.328,91	-653.667,35	197.232,65
20.04 - Berufliche Schulzentren	-2.413.175,75	-4.784.600	-5.522.190,49	-3.331.338,35	1.453.261,65
23.1.1.01 - BSZ Löbau	343.848,77	-884.400	-905.194,65	-791.830,49	92.569,51
23.1.1.02 - BSZ Zittau	-638.899,54	-1.073.800	-1.193.733,14	-616.616,82	457.183,18
23.1.1.03 - BSZ Weißwasser	-512.395,39	-834.200	-912.957,72	-606.868,96	227.331,04
23.1.1.05 - BSZ Christoph-Lüders Görlitz	-1.407.479,83	-1.665.100	-2.084.013,98	-1.031.648,00	633.452,00
23.1.3.01 - BSZ Löbau, Außenstelle "August Förster"	-207.074,53	-325.700	-424.891,00	-294.148,18	31.551,82
23.1.5.01 - Fachschule für Landwirtschaft Löbau	8.824,77	-1.400	-1.400,00	9.774,10	11.174,10
20.05 - Förderschulen	-2.690.335,87	-3.369.100	-3.290.977,14	-3.108.355,57	260.744,43
22.1.3.01 - Lisa-Tetzner Schule Zittau	-246.797,92	-389.900	-425.955,14	-322.708,73	67.191,27
22.1.3.02 - Astrid-Lindgren Schule Weißwasser	-177.950,83	-333.300	-326.302,16	-334.727,26	-1.427,26
22.1.5.01 - Friedrich-Fröbel Schule Olbersdorf	-471.234,36	-531.400	-433.763,76	-492.397,40	39.002,60
22.1.5.02 - Förderzentrum Oberland "Albert Schweitzer"	-716.748,17	-814.000	-656.170,31	-732.324,87	81.675,13
22.1.5.03 - Brüder-Grimm Schule Weißwasser	-427.962,39	-524.700	-669.085,35	-408.133,93	116.566,07
22.1.5.04 - Gutenbergschule Niesky	-308.136,06	-365.400	-362.363,93	-464.334,23	-98.934,23
22.1.7.01 - Hans-Fallada Schule Rietschen	-243.865,06	-293.800	-301.409,77	-218.789,26	75.010,74
22.1.8.01 - Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz	-97.641,08	-116.600	-115.926,72	-134.939,89	-18.339,89

Im Bereich Schulen und Sport hat sich der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 21.745,2 TEUR um 3.663,4 TEUR verbessert, innerhalb der einzelnen Teilhaushalte und Produkte wird jedoch ein unterschiedlicher Erfüllungsstand ausgewiesen. Bei fast allen kommt es zu Einsparungen.

Außer im Bereich der Schulverwaltung wurde der Planansatz 2024 überschritten. Grund dafür sind Mehrauszahlungen für Vereinsförderung im Produkt Sportförderung und höhere Dienstausschüttungen im Produkt BAföG.

Bei Gymnasien, Beruflichen Schulzentren und Förderschulen hat sich der geplante Zuschussbedarf zum 31.12.2024 um 3.044,9 TEUR verbessert. Innerhalb der einzelnen Schulen wird ein unterschiedlicher Erfüllungsstand ausgewiesen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
30 - Kultur	-8.063.970,49	-8.649.900	-8.649.327,28	-8.659.076,65	-9.176,65
30.01 - Kulturamt	-8.063.970,49	-8.649.900	-8.649.327,28	-8.659.076,65	-9.176,65
25.4.1.01 - Kulturförderung	-8.073.454,80	-8.530.500	-8.529.927,28	-8.770.261,96	-239.761,96
25.4.1.02 - Kulturraum	9.484,31	-117.200	-117.200,00	111.185,31	228.385,31
25.4.1.11 - Kulturförderung Zuschuss Beteiligungen (HP)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Kulturamt	0,00	-2.200	-2.200,00	0,00	2.200,00

Der geplante Zuschussbedarf wurde um 9,2 TEUR überschritten.

Im Produkt Kulturförderung war der Mittelabfluss für Zuschüsse höher als angenommen. Die Kulturumlage wurde in Höhe von 2.222,8 TEUR gezahlt, eine Einsparung von 18,3 TEUR liegt vor.

Der Zuschuss an das Theater und die KUWEIT wurde über das Produkt 25.4.1.01 ausbezahlt, jedoch zu einem geringeren Anteil als ursprünglich geplant.

Durch die Mehreinzahlungen bei den Erstattungen von Zweckverbänden u. dergleichen konnten höhere Auszahlungen bei den Dienstaufwendungen kompensiert werden und der Zuschussbedarf beim Produkt Kulturraum verbesserte sich um 228,4 TEUR.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
41 - Soziales	-79.261.909,97	-82.122.300	-84.338.700,00	-81.744.890,02	377.409,98
41.01 - Sozialamt	-79.261.909,97	-82.122.300	-84.338.700,00	-81.744.890,02	377.409,98
31.1.1.01 - Hilfe zum Lebensunterhalt	-3.229.370,22	-3.724.400	-3.759.600,00	-3.683.214,07	41.185,93
31.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Sozialamt	-355.915,50	-264.300	-261.300,00	-363.072,52	-98.772,52
31.1.2.01 - Hilfe zur Pflege	-13.438.314,78	-17.118.700	-18.684.200,00	-18.111.520,19	-992.820,19
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	-979.466,08	-3.293.000	-2.528.000,00	-1.597.012,24	1.695.987,76
31.1.6.01 - Hilfe in anderen Lebenslagen	-523.038,60	-585.000	-660.600,00	-574.990,28	10.009,72
31.1.7.01 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-1.271.943,80	-660.100	-663.100,00	-206.797,41	453.302,59
31.1.8.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB XII	-27.072,56	-34.800	-34.800,00	-30.386,89	4.413,11
31.4.1.01 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-9.225.120,83	-11.138.100	-11.950.300,00	-11.842.074,13	-703.974,13
31.4.1.02 - Feststellung Schwerbehinderteneigenschaft	-1.316.571,92	-1.442.800	-1.467.800,00	-1.393.257,67	49.542,33
31.4.1.11 - EGH für behinderte Menschen_Statistik (HP)	-2.286.126,45	-2.459.700	-2.927.600,00	-2.530.550,17	-70.850,17
33.1.1.01 - Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-253.445,75	-271.500	-271.500,00	-261.229,73	10.270,27
35.1.4.01 - Sonstige soziale Angelegenheiten - Komm. Sozialverband	-44.583.120,76	-39.187.100	-39.187.100,00	-39.174.004,69	13.095,31
35.1.5.01 - Wohngeld	-951.450,08	-1.045.700	-1.043.700,00	-1.092.070,90	-46.370,90
35.1.7.01 - Landesblindengeld	-288.243,79	-298.300	-298.300,00	-306.398,85	-8.098,85
36.3.6.01 - Erziehungsgeld	-532.708,85	-598.800	-600.800,00	-578.310,28	20.489,72

Der Finanzhaushalt des Sozialamtes weist eine Abweichung zwischen dem Nachtragsplan und dem Ergebnis in Höhe von 377,4 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 Nachtragsplan ab, da überplanmäßige Mittelbereitstellungen u.a. zur Deckung der Auszahlungen für Pflegegeld und Stationäre Pflege, sowie für die Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder in Höhe von insgesamt 2.216,4 TEUR erfolgten.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
45 - Jugend	-64.414.024,13	-75.294.500	-75.318.202,29	-76.032.701,74	-738.201,74
45.01 - Jugendamt	-64.414.024,13	-75.294.500	-75.318.202,29	-76.032.701,74	-738.201,74
34.1.1.01 - Unterhaltsvorschuss	-4.250.414,60	-4.894.100	-4.765.022,65	-4.811.036,21	83.063,79
36.1.1.01 - Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege	-6.598.128,19	-7.199.600	-7.011.732,48	-7.099.684,90	99.915,10
36.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Jugendamt	-488.632,72	-587.400	-556.541,96	-482.420,99	104.979,01
36.2.1.01 - Jugendarbeit	-1.563.536,08	-1.794.100	-1.767.403,88	-1.768.689,58	25.410,42
36.3.1.01 - Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz, Familienbildung	-954.299,63	-1.021.700	-1.036.030,37	-908.498,65	113.201,35
36.3.2.01 - Förderung der Erziehung in der Familie	-5.421.821,68	-6.358.900	-5.989.045,02	-5.955.186,32	403.713,68
36.3.3.01 - Leistungen für Kinder und Jugendliche	-35.503.272,17	-40.918.000	-41.515.076,30	-41.353.733,23	-435.733,23
36.3.4.01 - Leistungen für junge Volljährige	-1.144.510,63	-1.638.900	-1.529.674,24	-1.498.346,31	140.553,69
36.3.4.02 - Inobhutnahme	-1.344.475,68	-1.471.200	-1.481.979,87	-1.242.187,22	229.012,78
36.3.4.03 - Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII	-4.839.635,69	-6.810.800	-7.073.417,45	-6.894.455,35	-83.655,35
36.3.5.01 - Rechtliche Mitwirkung	-1.009.825,68	-1.177.500	-1.172.372,17	-1.276.526,17	-99.026,17
36.3.5.02 - Rechtliche Vertretung	-1.325.368,74	-1.419.000	-1.416.605,90	-1.376.771,79	42.228,21
36.4.1.01 - Hilfen für UMA	29.897,36	-3.300	-3.300,00	-1.365.165,02	-1.361.865,02

Der Zuschussbedarf im Jahr 2024 wurde im Budget Jugendamt mit -75.294,5 TEUR geplant. Das erzielte Rechnungsergebnis von -76.032,7 TEUR stellt eine Differenz von 738,2 TEUR dar.

Der Hauptanteil der Minderauszahlungen entfällt auf die Bereiche Förderung der Erziehung in der Familie, Inobhutnahme und Förderung von Kindern in Kitas und Tagespflege. Mehrauszahlungen sind im Produkt Hilfen für UMA und Leistungen für Kinder und Jugendliche zu verzeichnen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
48 - SGB II	-13.966.985,07	-15.836.500	-15.807.500,00	-16.030.703,08	-194.203,08
48.01 - Jobcenter Landkreis Görlitz	-13.966.985,07	-15.836.500	-15.807.500,00	-16.030.703,08	-194.203,08
31.2.1.01 - Leistungsbescheid KdU	-7.610.395,71	-9.180.000	-8.748.000,00	-9.674.095,96	-494.095,96
31.2.2.01 - Kommunale Eingliederungsleistungen	30.981,86	0	0,00	-19.158,42	-19.158,42
31.2.3.01 - Einmalige kommunale Leistungen	-600.454,18	-377.000	-377.000,00	-689.941,26	-312.941,26
31.2.4.01 - Arbeitslosengeld II	10.608,31	0	0,00	-27.853,53	-27.853,53
31.2.5.01 - Eingliederungsleistungen Optionskommunen	-2.364,78	0	0,00	-1.389,72	-1.389,72
31.2.5.02 - Sozialer Arbeitsmarkt - SAM	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.2.5.04 - Eingliederungsleistungen Perspektive 50plus	848,86	0	0,00	240,00	240,00
31.2.6.01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	-2.022.919,48	-2.275.000	-2.275.000,00	-2.221.037,83	53.962,17
31.2.7.01 - SGB II-Verwaltungskosten im Jobcenter Görlitz	-2.491.925,53	-2.618.100	-2.589.100,00	-1.707.032,87	911.067,13
34.5.1.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Kinderzuschlagsempfängern	-348.939,49	-374.700	-449.700,00	-394.702,12	-20.002,12
34.5.2.01 - Bildung und Teilhabe für Kinder von Wohngeldempfängern	-932.424,93	-1.011.700	-1.368.700,00	-1.295.731,37	-284.031,37

Das Hauptbudget 48.01 Jobcenter Landkreis Görlitz wurde planungsseitig mit einem Zuschussbedarf in Höhe von 15.836,5 TEUR veranschlagt. Das Rechnungsergebnis weist zum 31.12.2024 ein negatives Ergebnis in Höhe von 194,2 TEUR gegenüber dem Nachtrag aus. Der Mehrbedarf bei den Kosten der Unterkunft und einmaligen Leistungen wird mit dem Minderbedarf bei den Verwaltungskosten gedeckt.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
- EUR -					
50 - Gesundheit	-4.558.539,39	-5.667.400	-5.650.287,92	-5.668.681,39	-1.281,39
50.01 - Gesundheitsamt	-4.558.539,39	-5.667.400	-5.650.287,92	-5.668.681,39	-1.281,39
34.3.1.01 - Betreuungsleistungen	-736.893,85	-735.900	-735.900,00	-850.890,15	-114.990,15
41.4.1.01 - Amtsärztlicher Dienst	-734.435,67	-581.600	-643.487,92	-617.142,10	-35.542,10
41.4.1.02 - Hygiene	-1.022.638,69	-1.059.100	-1.045.100,00	-1.100.098,94	-40.998,94
41.4.1.03 - Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	-1.273.351,70	-1.361.200	-1.361.200,00	-1.243.485,64	117.714,36
41.4.1.04 - Gesundheitsförderung und -vorsorge	-492.308,81	-689.800	-624.800,00	-904.690,63	-214.890,63
41.4.1.05 - Sozialpsychiatrischer Dienst/ Beratungsdienste	-603.715,68	-472.800	-472.800,00	-691.785,13	-218.985,13
41.4.1.99 - Verwaltungsprodukt Gesundheitsamt	304.805,01	-767.000	-767.000,00	-260.588,80	506.411,20

Beim Gesundheitsamt wurde das Rechnungsergebnis um 1,3 TEUR auf -5.668,7 TEUR gegenüber dem Nachtrag erhöht. Im Haushaltsjahr 2024 wurden gegenüber dem Planansatz Mehreinzahlungen aus Zuweisungen von Drittmitteln für Personalkosten vom Bund („Pakt ÖGD“) ausgewiesen. Seit dem Jahr 2024 wurden die Mittel für Heilpraktikerüberprüfungen dem Produkt Amtsärztlichen Dienst zugeordnet dies führt zur Verlagerung des Mittelflusses innerhalb einiger Produkte.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
60 - Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	-23.699.813,52	-23.316.300,00	-27.264.797,72	-23.108.567,46	207.732,54
60.01 - Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung	-5.775.813,72	-6.422.900,00	-6.215.402,52	-5.887.013,82	535.886,18
51.1.2.01 - Flurneuordnung	-2.866.537,71	-3.069.500,00	-3.057.527,52	-2.848.215,59	221.284,41
51.2.1.02 - Grundstückswertermittlung	-440.734,59	-464.200,00	-461.800,00	-406.529,73	57.670,27
51.2.1.06 - Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Vermessungsbehörden	-1.926.658,98	-2.277.800,00	-2.082.275,00	-2.031.207,42	246.592,58
51.2.1.99 - Verwaltungsprodukt AVF	-293.373,27	-319.300,00	-319.300,00	-320.869,07	-1.569,07
55.5.1.01 - Aufgaben der Unteren Landwirtschaftsbehörde	-248.509,17	-292.100,00	-294.500,00	-280.192,01	11.907,99
60.03 - Bauaufsichtsamt	-1.311.836,31	-1.511.700,00	-1.552.500,00	-1.402.912,46	108.787,54
52.1.1.01 - Baugenehmigungsverfahren	-585.269,97	-727.100,00	-727.100,00	-571.970,91	155.129,09
52.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bauaufsicht	-206.774,07	-213.700,00	-213.700,00	-199.083,07	14.616,93
52.3.1.01 - Denkmalschutz und -pflege	-519.792,27	-570.900,00	-611.700,00	-631.858,48	-60.958,48
60.04 - Amt für Hoch- und Tiefbau	-6.287.987,75	-6.356.700,00	-6.602.349,31	-6.077.206,22	279.493,78
11.1.2.09 - Baumanagement	-1.125.529,23	-1.117.800,00	-1.170.950,00	-1.210.495,06	-92.695,06
54.2.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen	1.585.734,95	2.144.500,00	1.917.000,69	2.056.146,25	-88.353,75
54.2.1.02 - Straßenmeistereien	-10.279.367,85	-10.511.500,00	-10.476.500,00	-10.209.312,31	302.187,69
54.2.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Hoch- und Tiefbau	-548.346,61	-561.900,00	-561.900,00	-587.516,63	-25.616,63
54.3.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Staatsstraßen	1.002.922,73	900.000,00	900.000,00	784.540,26	-115.459,74
54.4.1.01 - Unterhaltung, Instandsetzung Bundesstraßen	1.786.598,26	1.500.000,00	1.500.000,00	1.799.431,27	299.431,27
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	-10.324.175,74	-9.025.000,00	-12.894.545,89	-9.741.434,96	-716.434,96
12.2.2.01 - Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse	-457.730,64	-424.500,00	-425.465,00	-452.410,77	-27.910,77
51.1.1.01 - Bauleitplanung	-221.950,70	-229.600,00	-229.600,00	-224.096,64	5.503,36
51.1.1.02 - Sonstige Planung	-143.446,18	-173.000,00	-173.000,00	-92.808,81	80.191,19
51.1.1.08 - Infrastruktur und Mobilität	-32.761,13	-100.000,00	-118.750,00	-91.980,26	8.019,74
51.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Amt für Infrastruktur und Mobilität	-217.443,19	-227.800,00	-227.800,00	-219.991,33	7.808,67
51.2.1.05 - Geoinformationssystem (GIS)	-186.463,60	-294.400,00	-294.400,00	-210.336,70	84.063,30
53.6.1.01 - Versorgung mit technischer Informations- und	-227.384,68	15.200,00	-49.985,27	-229.913,49	-245.113,49
54.7.1.01 - ÖPNV	-8.128.995,99	-6.864.300,00	-10.648.945,62	-7.432.626,13	-568.326,13
55.5.3.01 - Vollzug von Förderprogrammen Ländlicher Raum	-707.999,63	-726.600,00	-726.600,00	-787.270,83	-60.670,83

Mit der Haushaltsplanung wurde im Budgetbereich 60 Bau-, Wohnungswesen und Verkehr ein Zuschussbedarf in Höhe von 23.316,3 TEUR veranschlagt. Im Rechnungsergebnis per 31.12.2024 wurde eine Absenkung des Zuschussbedarfes um insgesamt 207,7 TEUR gegenüber dem Nachtrag 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 535,9 TEUR und 60.03 - Bauaufsichtsamt in Höhe von 108,8 TEUR sowie 60.04 – Amt für Hoch- und Tiefbau in Höhe von 279,5 TEUR .

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
72 - Abfallwirtschaft	-188.904,97	484.900	-369.439,08	409.971,60	-74.928,40
72.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	-188.904,97	484.900	-369.439,08	409.971,60	-74.928,40
53.7.1.03 - Regiebetrieb Abfallwirtschaft	-188.904,97	484.900	-369.439,08	409.971,60	-74.928,40

Die Einzahlungen erfüllen den Nachtragsplan mit 182,6 TEUR nicht. Verkaufserlöse weisen eine Mindereinzahlung von 551,1 TEUR und dem entgegen stehen Mehreinzahlungen bei den Abfallgebühren von 136,4 TEUR und Erstattung von Umsatzsteuer von 184,1 TEUR.

Die Auszahlungen unterschreiten den Nachtragsplan um 107,7 TEUR, wobei innerhalb der einzelnen Auszahlungskonten ein unterschiedliches Ergebnis ausgewiesen wird.

Insbesondere führten die Vertragsleistungen zu höheren Auszahlungen. Durch die Unterschreitung der geplanten Beseitigungskosten an RAVON und der Erstattungen an Gemeinden aus der Abstimmungsvereinbarung mit den Systembetreibern Anl. 7 konnten eine Kompensierung erfolgen.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
80 - Zentrale Steuerung	-9.483.125,58	-10.698.800,00	-10.766.092,15	-9.921.968,54	776.831,46
80.01 - Verwaltungsleitung und Geschäftsstelle Kreistag	-2.291.750,38	-2.625.600,00	-2.635.600,00	-2.471.983,55	153.616,45
11.1.1.01 - Kreistag	-396.443,16	-436.500,00	-436.500,00	-461.214,33	-24.714,33
11.1.1.02 - Landrat	-1.198.943,66	-1.483.700,00	-1.493.700,00	-1.275.995,83	207.704,17
11.1.1.07 - Hauptamtlich Beauftragte für besondere Aufgaben	-339.434,90	-321.000,00	-321.000,00	-362.240,89	-41.240,89
11.1.1.88 - Verwaltungsprodukt Bereich Landrat	-1.829,28	-5.600,00	-5.600,00	-1.596,44	4.003,56
11.1.2.04 - Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Frauenbeauftragte	-355.099,38	-378.800,00	-378.800,00	-370.936,06	7.863,94
80.02 - Dezernat I	-1.941.496,01	-2.254.800,00	-2.268.800,00	-1.952.575,54	302.224,46
11.1.1.03 - 1.BGO Leitung Dezernat I	-361.544,04	-513.100,00	-513.100,00	-399.226,12	113.873,88
11.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Bereich Dezernat I	-238,40	-1.500,00	-1.500,00	-50,95	1.449,05
11.1.2.01 - Organisationsangelegenheiten	-1.117.612,89	-1.314.500,00	-1.314.500,00	-1.210.782,19	103.717,81
11.1.2.05 - Stabsstelle Strategische Steuerung, Beteiligungen	-462.100,68	-425.700,00	-439.700,00	-342.516,28	83.183,72
80.03 - Dezernat II	-751.824,69	-850.800,00	-850.800,00	-877.974,69	-27.174,69
11.1.1.04 - 2.BGO Leitung Dezernat II	-751.824,69	-850.800,00	-850.800,00	-877.974,69	-27.174,69
80.04 - Dezernat III	-758.968,76	-786.700,00	-786.700,00	-873.722,55	-87.022,55
11.1.1.05 - Leitung Dezernat III	-758.968,76	-786.700,00	-786.700,00	-873.722,55	-87.022,55
80.05 - Rechnungsprüfungsamt	-618.369,49	-597.600,00	-597.600,00	-630.248,27	-32.648,27
11.1.4.01 - Rechnungsprüfung	-618.369,49	-597.600,00	-597.600,00	-630.248,27	-32.648,27
80.06 - Rechts- und Kommunalamt	-1.485.012,53	-1.654.500,00	-1.654.500,00	-1.687.112,96	-32.612,96
11.1.2.03 - Rechtsamt	-875.845,81	-1.004.000,00	-1.004.000,00	-1.024.551,07	-20.551,07
11.1.5.01 - Kommunalaufsicht	-609.166,72	-626.500,00	-626.500,00	-643.054,07	-16.554,07
12.1.2.01 - Wahlen	0,00	-24.000,00	-24.000,00	-19.507,82	4.492,18
80.07 - Corona	18.416,88	0,00	0,00	237,55	237,55
71.1.1.01 - Bereich Innere Verwaltung-Hauptamt	27.147,99	0,00	0,00	237,55	237,55
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	-13.134,36	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-81,75	0,00	0,00	0,00	0,00
74.1.1.01 - Bereich Krankenhäuser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74.1.4.01 - Bereich Gesundheitspflege	4.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76.1.1.01 - Bereich Allgem. Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80.08 - Abteilung Strukturentwicklung, Wirtschaftsförderung u Internationale	-1.654.120,60	-1.928.800,00	-1.972.092,15	-1.428.588,53	500.211,47
24.3.1.03 - Regionale Bildungsprojekte	14.896,72	148.700,00	139.063,13	-57.448,82	-206.148,82
51.1.1.04 - Dorfentwicklung, Dorferneuerung	-1.326,49	-4.000,00	-8.836,00	-695,98	3.304,02
51.1.1.05 - Strategie- und Kreisentwicklung	-358.533,44	-728.100,00	-736.134,43	-362.705,27	365.394,73
51.1.1.07 - Regionaler Strukturwandel	-98.420,37	-160.600,00	-160.600,00	-68.068,56	92.531,44
57.1.1.01 - Wirtschaftsförderung	-694.924,41	-570.800,00	-562.174,85	-257.912,50	312.887,50
57.1.1.99 - Verwaltungsprodukt Abteilung SWIB	-115.066,10	-126.200,00	-125.340,00	-179.202,04	-53.002,04
57.5.1.01 - Tourismusförderung	-400.746,51	-437.800,00	-418.070,00	-402.555,36	35.244,64
57.5.1.02 - Unterstützung der Erlebnisbäder	0,00	-50.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-50.000,00

Im Bereich Zentrale Steuerung konnte der geplante Zuschussbedarf von 10.698,8 TEUR unterschritten werden. Die Hälfte der Budgets schließt mit einem positiven Saldo zum 31.12.2024 ab.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
90 - Allgemeine Finanzverwaltung	238.340.878,71	233.020.200	233.077.468,41	232.775.944,96	-244.255,04
90.01 - Allgemeine Finanzverwaltung	881.322,64	-4.838.200	-4.780.931,59	-2.201.443,68	2.636.756,32
57.3.1.01 - Gewinnausschüttung Sparkasse und anderer Beteiligungen des Landkreises	459.558,36	1.092.900	1.092.900,00	1.247.862,86	154.962,86
61.2.1.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	421.764,28	-5.931.100	-5.873.831,59	-3.449.306,54	2.481.793,46
90.02 - Allgemeine Finanzquellen	237.459.556,07	237.858.400	237.858.400,00	234.977.388,64	-2.881.011,36
61.1.1.01 - allgemeine Zuweisungen, allgem. Umlagen	237.459.556,07	237.858.400	237.858.400,00	234.977.388,64	-2.881.011,36

Im Hauptbudget 90 Allgemeine Finanzverwaltung wurde mit einem Überschuss von 233.020,2 TEUR geplant, ein Rechnungsergebnis von 232.775,9 TEUR liegt vor, d.h. eine Verschlechterung um 244,3 TEUR.

Bei der allgemeinen Finanzverwaltung sind die Anteile am Bilanzgewinn der Sparkassen in geplanter Höhe eingegangen. Mehreinzahlungen in Höhe von 212,5 TEUR gab es bei den Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen. Die Auszahlung für die Kapitalertragssteuer ist um 57,5 TEUR höher ausgefallen. Des Weiteren verbessern geringere Zinsauszahlungen für Kassenkredite das Rechnungsergebnis.

Die allgemeinen Finanzquellen weisen bei den Einzahlungen eine Abweichung – 2.444,4 TEUR und bei den Auszahlungen 436,6 TEUR mehr aus. Mindereinzahlungen ergeben sich bei den Bedarfszuweisungen vom Land.

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 3.379,7 TEUR eingegangen und diente als Deckungsquelle für die Mehrkosten im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg.

Bedarfszuweisungen nach § 22a Nr.5 SächsFAG für die Erstellung des BSL Gutachtens in Höhe von 180,0 TEUR sind nicht eingegangen.

Die Kreisumlage weist eine Mehreinzahlung von 284,8 TEUR aus, da die endgültige Umlage für 2023 von einigen Kommunen erst Anfang 2024 entrichtet wurde.

Budget/Produkt	Rechnungsergebnis Vorjahr	Nachtrag	fortgeschriebener Ansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung Rechnungsergebnis zu Ansatz
	- EUR -				
91 - HSK -Maßnahmen	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00
91.01 - HSK-Maßnahmen	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00
11.1.2.80 - HSK Personal MN	0,00	5.927.500,00	5.927.500,00	0,00	-5.927.500,00

Im Budget 91.01 wurde der Nachtragshaushaltsplan nicht realisiert.

2.5 Finanzrechnung für Investitionstätigkeit

2.5.1 Zusammenstellung

Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR											
Baumaßnahmen	-709.335,86	4.402.006,00	22.251.911,38	-1.499.755,47	246.120,10	2.275.399,39	27.675.681,40	10.328.148,98	3.478.233,75	12.825.540,94	-24.197.447,65
Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen	3.698.501,11	4.971.500,00	6.930.073,08	-310.927,88	922.718,29	35.109,97	12.548.473,46	4.936.570,25	5.112.100,29	2.639.320,71	-7.436.373,17
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	120.246,33	93.994,00	1.223.550,07	-133.691,50	3.309,50	379.600,61	1.566.762,68	100.695,76	758.772,33	697.294,59	-807.990,35
Zuweisungen und Zuschüsse	3.393.283,58	493.500,00	35.368.766,30	14.605.419,47	36.250,00	-35.109,97	50.468.825,80	3.995.760,27	728.691,72	32.725.398,36	-49.740.134,08
Gesamtbedarf	6.502.695,16	9.961.000,00	65.774.300,83	12.661.044,62	1.208.397,89	2.655.000,00	92.259.743,34	19.361.175,26	10.077.798,09	48.887.554,60	-82.181.945,25
Vermögensveräußerung	15.665,90	148.100,00	0,00	0,00	0,00	2.655.000,00	2.803.100,00	0,00	2.886.500,37	0,00	83.400,37
invest. Schlüsselzuweisung	3.924.272,19	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	2.455.195,00	0,00	-544.805,00
Einzahlungen aus Krediten	4.380.800,00	6.812.900,00	5.459.700,00	0,00	0,00	0,00	12.272.600,00	6.812.900,00	5.259.700,00	200.000,00	-7.012.900,00
Finanzquellen	8.320.738,09	9.961.000,00	5.459.700,00	0,00	0,00	2.655.000,00	18.075.700,00	6.812.900,00	10.601.395,37	200.000,00	-7.474.304,63
Saldo	1.818.042,93	0,00	-60.314.600,83	-12.661.044,62	-1.208.397,89	0,00	-74.184.043,34	-12.548.275,26	523.597,28	-48.687.554,60	74.707.640,62

Im Nachtragsplan 2024 wurden 9.961.000,00 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 4.971.500 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. 4.402.006 EUR, den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden i.H.v. 93.994 EUR und für investive Zuschüsse i.H.v. 493.500 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. 3.000.000 EUR veranschlagt. Die verbleibenden Eigenmittel sollen aus der Kreditaufnahme i.H.v. 6.812.900 EUR und der Veräußerung von Vermögen i.H.v. 148.100 EUR finanziert werden.

Aus dem Jahr 2023 wurden Ermächtigungen in Höhe des Eigenmittelanteils von 65.774.300,83 EUR in das laufende Jahr übertragen. Von den übertragenen Ermächtigungen wurden insgesamt 12.661.044,62 EUR in Abgang gebracht, da nicht alle Mittel benötigt bzw. im Zuge von Jahresabschlussarbeiten Maßnahmen in den Ergebnishaushalt umbucht wurden. Weiterhin sind 176.560.581,97 EUR investive Einzahlungsermächtigungen und 225.448.136,57 EUR investive Auszahlungsermächtigungen aus den Vorjahren nochmals in das Jahr 2025 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. 19.324.369,26 EUR für den Hochbau und 11.357.979,57 EUR für den Tiefbau getätigt. Dem gegenüber wurden zweckgebundene Fördermittel i.H.v. 18.249.696,89 EUR für den Hochbau und 8.954.418,19 EUR für den Tiefbau vereinnahmt. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen ergibt einen Eigenmittelanteil i.H.v. 3.478.233,75 EUR.

Das beschlossene Investitionsvolumen für Baumaßnahmen ist auch nicht in vollem Umfang ausgeschöpft, Eigenmittel i.H.v. 12.825.540,94 EUR sind in das Folgejahr übertragen worden. Für den Erwerb von Sachanlagevermögen wurde in Höhe eines Eigenmittelanteils von 5.112.100,29 EUR investiert. Für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden wurde i.H.v. 758.772,33 EUR investiert. In der Durchführung der Bewirtschaftung von investiven Zuschüssen wurden Auszahlungen i.H.v. 18.595.903,95 EUR und Einzahlungen i.H.v. 17.867.212,23 EUR getätigt. Das führt zu einem Saldo i.H.v. 728.691,72 EUR.

Die veranschlagte Kreditaufnahme i.H.v. 6.812.900,00 EUR wurde in voller Höhe ins Folgejahr 2025 übertragen. Die Kreditermächtigung aus Vorjahren i.H.v. 5.459.700,00 EUR wurde in Höhe von 5.259.700,00 EUR bei Kreditinstituten aufgenommen und i.H.v. 200.000 ins Folgejahr übertragen. Der Landkreis Görlitz hat im Haushaltsjahr 2024 eine investive Schlüsselzuweisung für Investitionen in Höhe von 2.455.195,00 EUR erhalten, welche vollständig im Finanzhaushalt abgerechnet wurde.

2.5.2 Erwerb von beweglichen und immateriellen Sachanlagevermögen

Budget	Produkt	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
			in EUR	in EUR									
01.01	11.1.6.01	Zentrale Dienste	219.222,43	102.000,00	54.408,32	-4.095,02	46.000,00	0,00	198.313,30	93.000,00	103.677,98	1.500,00	-94.635,32
01.01	11.1.6.02	Gebäudemanagment	206.912,49	836.000,00	17.703,13	-15.960,85	0,00	0,00	837.742,28	832.362,34	5.379,94	0,00	-832.362,34
01.01	11.1.6.03	IT-Informationstechnik	400.985,29	369.000,00	411.380,64	-135.068,90	74.247,44	0,00	719.559,18	416.870,20	127.881,58	22.223,51	-591.677,60
10.01	12*) 31* 35*	Ordnungsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	87.830,06	0,00	87.830,06	38.000,00	49.830,06	0,00	-38.000,00
10.02	12.2.3.*	LÜVA	63.255,64	1.500,00	0,00	0,00	23.086,00	0,00	24.586,00	0,00	23.086,00	0,00	-1.500,00
10.04	55.4.1.01	Naturschutz	-11.353,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05	55.5.*	Kreisforstamt	15.197,87	0,00	0,00	0,00	32.209,24	0,00	32.209,24	30.000,00	2.209,24	0,00	-30.000,00
10.06	12.6.1.01	Brandschutz	799.001,88	44.000,00	114.092,98	0,00	14,44	0,00	158.107,42	64.800,00	59.044,37	34.263,05	-99.063,05
10.06	12.7.1.01	Rettungsdienst	1.381.819,40	2.951.200,00	5.167.212,74	0,00	0,00	0,00	8.118.412,74	2.933.306,87	3.290.428,02	1.894.635,76	-4.827.984,72
10.06	12.5.1.01	Leitstellen	0,00	20.000,00	510.842,84	0,00	0,00	35.109,97	565.952,81	20.000,00	80.033,46	465.919,35	-485.919,35
10.06	12.8.1.01	Katastrophenschutz	0,00	80.000,00	151.000,00	-102.000,00	0,00	0,00	129.000,00	0,00	9.875,39	39.124,61	-119.124,61
20.03	21.7.1.01	Gymnasium Löbau	-48.957,15	53.000,00	28.411,50	-2.353,70	6.404,24	0,00	85.462,04	0,00	64.775,71	0,00	-20.686,33
20.03	21.7.1.02	Gymnasium Zittau	18.753,20	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	105.696,23	0,00	95.696,23
20.03	21.7.1.03	Gymnasium Seifhennersdorf	-2.112,25	6.000,00	10.000,00	-1.838,98	1.348,27	0,00	15.509,29	0,00	62.787,97	0,00	47.278,68
20.03	21.7.1.04	Gymnasium Niesky	32.747,82	20.000,00	20.000,00	0,00	5.819,00	0,00	45.819,00	14.140,57	19.322,22	16.130,95	-26.496,78
20.03	21.7.1.05	Gymnasium Weißwasser	73.911,67	10.000,00	14.326,00	0,00	0,00	0,00	24.326,00	0,00	158.471,51	10.000,00	134.145,51
20.04	23.1.1.01	BSZ Löbau	-44.848,47	33.500,00	51.285,95	0,00	57.700,00	0,00	142.485,95	57.700,00	31.004,86	26.265,60	-111.481,09
20.04	23.1.1.02	BSZ Zittau	19.736,75	27.300,00	41.144,97	-2.463,14	124.800,00	0,00	190.781,83	124.800,00	112.259,22	13.466,81	-78.522,61
20.04	23.1.1.03	BSZ Weißwasser	173.210,02	38.500,00	81.744,05	-6.265,61	186.100,00	0,00	300.078,44	181.400,00	39.212,79	40.744,12	-260.865,65
20.04	23.1.1.05	BSZ Görlitz	9.227,64	21.500,00	20.000,00	-181,73	129.057,22	0,00	170.375,49	74.740,00	104.875,29	1.212,64	-65.500,20
20.04	23.1.3.01	Berufsförderschule Löbau	21.678,62	5.000,00	5.000,00	0,00	43.895,10	0,00	53.895,10	22.500,00	31.955,32	0,00	-21.939,78
20.05	22.1.3.01	Förderschule G Zittau	11.673,63	9.000,00	12.721,77	-4.846,94	2.440,00	0,00	19.314,83	2.440,00	20.278,44	3.991,86	963,61
20.05	22.1.3.02	Förderschule G Weißwasser	-45.996,99	2.000,00	3.645,62	-2.000,00	0,00	0,00	3.645,62	0,00	1.645,62	0,00	-2.000,00
20.05	22.1.5.01	Förderschule L Olbersdorf	47.733,40	3.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	8.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-8.000,00
20.05	22.1.5.02	Förderschule Oberland	3.124,06	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	186.014,13	10.000,00	166.014,13
20.05	22.1.5.03	Förderschule L Weißwasser	40.317,82	9.000,00	12.465,61	-0,01	0,00	0,00	21.465,60	0,00	3.465,60	9.000,00	-18.000,00
20.05	22.1.5.04	Förderschule L Niesky	23.916,15	20.000,00	59.795,56	-1.855,84	1.313,38	0,00	79.253,10	0,00	33.076,86	36.242,45	-46.176,24
20.05	22.1.7.01	Förderschule E Weißwasser	46.228,85	3.000,00	6.514,24	-45,52	46,93	0,00	9.515,65	0,00	6.267,76	0,00	-3.247,89
20.05	22.1.8.01	Klinikschule Großschweidnitz	0,00	4.000,00	5.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	23.185,25	4.000,00	15.185,25
48.01	31.2.7.01	Jobcenter	0,00	3.000,00	41.000,00	-30.400,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	0,00	10.600,00	-13.600,00
50.01	41.4.1.*	Gesundheitsamt	4.419,90	2.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	22.000,00	0,00	16.135,21	0,00	-5.864,79
60.01	51.2.1.99	Vermessungsamt	0,00	0,00	12.000,00	-551,64	10.872,48	0,00	22.320,84	10.872,48	11.448,36	0,00	-10.872,48
60.04	54.2.1.01	Kreisstraßen	305.268,78	278.000,00	60.277,16	0,00	35.000,00	0,00	373.277,16	14.637,79	320.583,33	0,00	-52.693,83
60.05	53.6.1.01	Amt für Infrastruktur und Mobilität	0,00	0,00	0,00	0,00	8.193,89	0,00	8.193,89	0,00	8.192,57	0,00	-1,32
72.03	53.7.1.03	Regiebetrieb Abfallwirtschaft	0,00	0,00	8.100,00	0,00	21.340,60	0,00	29.440,60	0,00	0,00	0,00	-29.440,60
80.07	71*	Corona	0,00	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	-66.573,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt			3.698.501,11	4.971.500,00	6.930.073,08	-310.927,88	922.718,29	35.109,97	12.548.473,46	4.936.570,25	5.112.100,29	2.639.320,71	-7.436.373,17

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 wurden im Haushaltsjahr 2024 Möbel für das BGM sowie 3 Jump Schreibtische für das BEM erworben. Für das Landratsamt wurde eine Möbelbestellung getätigt.

Es wurde Mobiliar beschafft. Ein Dacia Duster mit dem Kennzeichen GR-LK256 sowie zwei Rasentraktoren und ein Laubsauger wurden erworben. Das Fahrzeug VW T6 mit dem Kennzeichen GR-LK151 wurde beschafft und überführt sowie mit Winterrädern ausgestattet. Ebenso wurde ein VW-Polo mit dem Kennzeichen GR-LK155 angeschafft und mit Standheizung ausgestattet.

Im Sachgebiet Gebäudemanagement wurde im Haushaltjahr 2024 für den Standort Görlitz ein Beratungstisch und für das Bürgerbüro in Zittau Rollcontainer angeschafft sowie die Wände versteift.

Im Sachgebiet IT-Informationstechnik wurden im Haushaltsjahr 2024 12 NetApp Festplatten, 6 Dell Server, ein Lenovo ThinkPad T14 als Testgerät für das Forstamt, Getac AVF, 17 Lenovo ThinkPad T14, ProBaug Lizenzen, Ok. Verkehr Lizenzen, Pflege der Transconnect Lizenz, Schnittstelle zu MPS Einzahler, Jobserver Im-/Exportschnittstelle und eine Cardo VIS Software angeschafft.

Ordnungsamt 10.01

Im Sachgebiet Ordnungswidrigkeitenrecht wurde im Haushaltsjahr 2024 ein TraffiStar S350 und ein Lasermesssystem von TraffiStar angeschafft.

LÜVA 10.02

Im Sachgebiet Tiergesundheit, Cross Compliance wurde im Haushaltsjahr 2024 ein Kangoo Rapid beschafft.

Kreisforstamt 10.05

Im Sachgebiet Forst- und Jagdbehörde wurden im Haushaltsjahr 2024 zwei Motorsägen angeschafft.

Brandschutz/Kat.-schutz/Rettungswesen 10.06

Im Sachgebiet Leitstellen wurde im Haushaltsjahr 2024 das Gerätehaus Neuliebel, Flugplatz Rothenburg, Klein Priebus und Quolsdorf gefördert.

Im Sachgebiet Brandschutz wurde im Haushaltsjahr 2024 der Kommandowagen des Kreisbrandmeisters mit Funktechnik ausgestattet, ebenso wurde der Kommandowagen mit dem Kennzeichen GR-LK1004 für den Kommandowagen mit dem Kennzeichen GR-LK212 ersetzt. Weiterhin wurden BOS Sicherheitskarten für den Digitalfunk angeschafft, unter anderem im GR-LK1001 sowie im GR-LK1002 eingesetzt. Des weiteren wurden technische Erstausrüstung, 1 Terra Mobile Notebook mit Tasche und Funkgeräte angeschafft.

Für die Tunnelwache Königshainer Berge wurde Funkausrüstung, Whiteboard inkl. Zubehör, Funktechnik, Planspielplatte, Funktionswesten, technische Erstausrüstung, Adalit Leuchte mit LED + Netz-Ladegerät, Karte für HRT und POCSAG-Signal angeschafft.

Im Sachgebiet Rettungsdienst wurden im Haushaltsjahr 2024 Telemetrie Defibrillatoren, Memplex Lizenzen, 7 Weinmann Tragesysteme LIFE-BASE 3 NG MEDUMAT für die Notarzteinsetzfahrzeuge, ein Rettungswagen Basisfahrzeug, 5 Panasonic Tablets, 8 MRT Tetra Bos, 2 Corpuls C3, 3 Fahrzeuge GR-LR397; GR-LR398; GR-LR399 + Ausstattung, SC2020 S3 BOS, Car-Kit Ladehalterung für den Kommandowagen, Ladekonsolen corpuls 1 und Fahrtragenadapter PowerPro, sowie Fahrgestelle für die 3 Rettungswagen GR-LR 394, GR-LR 396 und GR-LR 398 beschafft.

Weiterhin wurden für das Sachgebiet Rettungsdienst Schlussrechnungen für die 7 Rettungswagen GR-LR 392, GR-LR 393, GR-LR 395, GR-LR 396, GR-LR 394, GR-LR 3, GR-LR 400 sowie für die Notarzteinsetzfahrzeuge GR-LR 389, GR-LR 390 und den Krankentransportwagen GR-LR 381 bezahlt.

Im Sachgebiet Katastrophen- und Zivilschutz wurde im Haushaltsjahr 2024 Drohnenzubehör für die Drohnenführer beschafft.

Gymnasien 20.03

Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau - 21.7.1.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurde die Umrüstung der Schließanlage, Tischkicker, ECHO Akku System DCS, ECHO Akku Kombisystem DPAS, Chortreppe, Waschmaschine, Waschtrockner, Anhänger kippbar, Luftentfeuchter und Schrankküche erworben.

Es wurden 36 Displays zur Montage durch den Digitalpakt gefördert.

Christian-Weise-Gymnasium Zittau - 21.7.1.02

Im Haushaltsjahr 2024 wurden 13 Switches mit Zubehör, 18 i3Display mit Zubehör, 20 digitale Tafeln, Acces Point und PowerEdge Server erworben und durch den Digitalpakt gefördert.

Oberland-Gymnasium Seifhennersdorf - 21.7.1.03

Im Haushaltsjahr 2024 wurden 3 interaktive Displays und 1 interaktiver Bildschirm erworben. Ein interaktives Display, 11 interaktive Displays Optoma, Lancom Router und 10 interaktive Bildschirme wurden durch den Digitalpakt gefördert.

Friedrich-Schleiermacher-Gymnasium Niesky - 21.7.1.04

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Cisco Switch, PowerEdge Server, 11 digitale Tafeln, eine Einbauschiene, interaktives Display, 16 interaktive Displays i3, ein interaktiver Bildschirm beschafft und durch den Digitalpakt gefördert. Ebenso wurde ein Beamer von Epson, Digitale Messgeräte und 2 hybride Klassenräume angeschafft.

Landau-Gymnasium Weißwasser - 21.7.1.05

Im Haushaltsjahr 2024 wurde eine iPad Formcase und 6 digitale Tafeln beschafft und durch den Digitalpakt gefördert. Ebenso wurden 2 hybride Klassenräume angeschafft.

Berufsschulzentren 20.04

Berufliches Schulzentrum Löbau - 23.1.1.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurde eine LED-Anzeigetafel sowie eine Telefonanlage beschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt das BSZ Löbau ein interaktives Display.

Berufliches Schulzentrum Zittau - 23.1.1.02

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Schnellspann Radhalter, HV Messadapter sowie ein Hochvolt-Schülerarbeitsplatz beschafft. Durch den Digitalpakt wurden 18 Promethan ActivPanel, Cisco Switch CBS350 und digitale Tafeln gefördert.

Berufliches Schulzentrum Weißwasser - 23.1.1.03

Im Haushaltsjahr 2024 wurde eine Teleskobarbeitsbühne, Späneabsaugung + Montage, Gerätetester und Musikanlage beschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt das BSZ Weißwasser eine Charging Case und 14 digitale Tafeln.

Berufliches Schulzentrum Christoph-Lüders Görlitz - 23.1.1.05

Im Haushaltsjahr 2024 wurden 2 Lenovo ThinkCentre, Miele Waschmaschine, Brotregalwagen, Akku Kombi Motor, Akku Rasenmäher von Stihl, Akku Kehrmaschine von Stihl, Messestand, Tresor, 11 interaktive Displays und 2 digitale Tafeln beschafft. Aus dem Digitalpakt wurden 18 digitale Tafeln, 6 Formcase, Ubiquiti Netzwerk, Cisco Switch System und Cisco Switch CBS350 gefördert.

Berufliches Schulzentrum Löbau, Außenstelle „August Förster“- 23.1.3.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Geschirrspüler für die Lehrküche, Topfspüle, Kombidämpfer, Abluftanlage für die Lehrküche, Hochschrank mit Zubehör, i3 Touch digitale Tafel angeschafft. Durch den Digitalpakt erhielt die Außenstelle vom BSZ Löbau eine Einbauschiene.

Förderschulen 20.05

Förderschule Lisa-Tetzner Schule Zittau - 22.1.3.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurden Möbel für die Trainingshalle, ein Klimagerät und iPads für das Ganztagsangebot angeschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt die Schule ein Switch Netzwerkteil, 10 digitale Tafeln und Cisco SG350 Switch.

Förderschule Astrid-Lindgren Schule Weißwasser - 22.1.3.02

Im Haushaltsjahr 2024 wurde eine Schreibtischkombination und eine MediaPylon für das Ganztagsangebot Computer angeschafft sowie eine digitale Tafel die durch den Digitalpakt gefördert wurde.

Förderschule Friedrich-Fröbel Schule Olbersdorf - 22.1.5.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Outdoorkicker und für das Ganztagsangebot Computer ein Rollwagen beschafft.

Förderzentrum Oberland „Albert Schweizer“ - 22.1.5.02

Im Haushaltsjahr 2024 wurden 31 All-In-One-Rechner, Displays + Beamer, Cisco Switch CBS350 und 29 interaktive Displays beschafft und aus dem Digitalpakt mit gefördert.

Förderschule Brüder-Grimm Schule Weißwasser - 22.1.5.03

Im Haushaltsjahr 2024 wurden Möbel für das Sekretariat sowie ein APC Smart UPS 1500 Anlage beschafft. Aus dem Digitalpakt erhielt die Schule einen Gigabit Switch von Huawei und zwei Lenovo ThinkPads.

Förderschule L Gutenbergschule Niesky - 22.1.5.04

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Klimagerät, eine Akku-Säge beschafft und die Erneuerung der Brandmeldeanlage durchgeführt. Durch den Digitalpakt konnten 24 iPads + 2 Ladekoffer, 17 digitale Tafeln und ein Cisco Switch System angeschafft werden.

Förderschule Hans-Fallada Schule Rietschen - 22.1.7.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurden für das E-Learning 10 iPads und ein offline Vorlesestift angeschafft.

Klinik- und Krankenhausschule Großschweidnitz - 22.1.8.01

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Ubiquiti Netzwerk, Power Edge Server und 6 interaktive Displays beschafft und aus dem Digitalpakt mit gefördert.

Gesundheitsamt 50.01

Für das Sachgebiet Kinder- und Jugendärztlicher Dienst wurde im Haushaltsjahr 2024 ein Thermodesinfektor sowie ein Erosan Screener beschafft.

Amt für Vermessungswesen und Flurneuordnung 60.01

Für das Sachgebiet Verwaltungsprodukt AVF wurde im Haushaltsjahr 2024 eine Workstation für Drohnen, Mess- und Auswertungssysteme beschafft sowie eine Abschlagsrechnung für die Drohne, Modul + Batterie getätigt.

Amt für Hoch- und Tiefbau 60.04

Im Sachgebiet Unterhaltung, Instandsetzung Kreisstraßen wurde im Haushaltsjahr 2024 für den Standort Lawalde ein Werkstattwagen, eine Lichtsignalanlage und eine FEMI Bandsäge beschafft. Für den Standort Zittau wurde die Rechnung für einen Unimog ausgezahlt, welcher 2025 geliefert wurde und eine EDER Seilwinde, Lichtzeichenanlage 500 LED sowie eine Tankstelle angeschafft. Für den Standort Weißwasser wurden für zwei 2 Unimogs die in 2025 geliefert wurden die Rechnung bezahlt und eine Tankstelle angeschafft. Der Standort Niesky erhielt eine Tankstelle. Weitere Beschaffungen waren ein Freischneider, eine Motorsense und die Übernahme des Bankettfertigers.

Amt für Infrastruktur und Mobilität 60.05

Für das Sachgebiet Verkehrsrechtliche Anordnungen, Genehmigungen und Erlaubnisse wurde im Haushaltsjahr 2024 ein Seitenradarmesssystem beschafft.

Im Sachgebiet Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur wurde im Haushaltsjahr 2024 Kameratechnik 5G Waldwächter, 1 Optoma Beamer und 2 Fujitsu Lifebooks beschafft.

Regiebetrieb Abfallwirtschaft 72.03

Für das Sachgebiet Regiebetrieb Abfallwirtschaft wurde im Haushaltsjahr 2024 die Software CityData Kommunale Dienste beschafft.

2.5.3 Investive Zuschüsse

Planungsstelle	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
Einzahlungen												
55.5.3.01/7015.681190	Zuschuss Barrierefreies Bauen Zuwendungen Land	222.020,05	0,00	0,00	0,00	0,00	258.026,35	258.026,35	0,00	258.026,35	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.681220	Zuschuss Barrierefreies Bauen Zuwendungen Gemeinden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730,89	730,89	0,00	730,89	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.681811	Zuschuss Barrierefreies Bauen Zuwendungen übriger Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.970,47	1.970,47	0,00	0,00	0,00	-1.970,47
12.5.1.01/7001.685110	Zuschuss Leitstellen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.754,28	0,00	11.754,28
36.1.1.01/7004.681190	Jugendamt Kindereinrichtungen Zuschuss Land	356.288,86	0,00	0,00	0,00	0,00	341.439,77	341.439,77	0,00	341.439,77	0,00	0,00
36.1.1.01/7004.681210	Jugendamt Kindereinrichtungen Zuschuss Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.385,14	8.385,14	0,00	9.223,66	0,00	838,52
53.6.1.01/7024.681010	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	14.973.200,00	80.314.444,62	-10.039.030,50	0,00	0,00	85.248.614,12	14.973.200,00	0,00	70.275.414,12	-85.248.614,12
53.6.1.01/7024.681190	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen Land	0,00	7.486.600,00	41.599.936,16	-4.762.368,22	0,00	0,00	44.324.167,94	7.486.600,00	0,00	36.837.567,94	-44.324.167,94
53.6.1.01/7024.681210	Breitbandausbau Investitionszuwendungen von Gemeinden	0,00	2.495.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495.600,00	0,00	0,00	0,00	-2.495.600,00
53.6.1.01/7028.681010	Breitbandausbau Cluster 1 - Investitionszuwendungen Bund	2.118.903,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.551.894,85	0,00	1.551.894,85
53.6.1.01/7028.681190	Breitbandausbau Cluster 1- Investitionszuwendungen Land	454.452,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650.574,77	0,00	650.574,77
53.6.1.01/7029.681010	Breitbandausbau Cluster 2 - Investitionszuwendungen Bund	2.846.118,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664.238,67	0,00	664.238,67
53.6.1.01/7029.681190	Breitbandausbau Cluster 2- Investitionszuwendungen Land	670.809,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544.800,14	0,00	544.800,14
53.6.1.01/7030.681010	Breitbandausbau Cluster 3 - Investitionszuwendungen Bund	2.032.761,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Planungsstelle	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
53.6.1.01/7030.681190	Breitbandausbau Cluster 3 - Investitionszuwendungen Land	1.016.380,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7031.681010	Breitbandausbau Cluster 4 - Investitionszuwendungen Bund	2.095.632,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7031.681190	Breitbandausbau Cluster 4 - Investitionszuwendungen Land	1.047.816,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7032.681010	Breitbandausbau Cluster 5 - Investitionszuwendungen Bund	1.016.451,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.603.537,32	0,00	2.603.537,32
53.6.1.01/7032.681190	Breitbandausbau Cluster 5 - Investitionszuwendungen Land	531.942,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743.867,80	0,00	743.867,80
53.6.1.01/7033.681010	Breitbandausbau Cluster 6 - Investitionszuwendungen Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.893.395,75	0,00	2.893.395,75
53.6.1.01/7033.681190	Breitbandausbau Cluster 6 - Investitionszuwendungen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.314.716,60	0,00	2.314.716,60
53.6.1.01/7035.681010	Breitbandausbau Cluster 8 - Investitionszuwendungen Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.102,58	0,00	431.102,58
53.6.1.01/7035.681190	Breitbandausbau Cluster 8 - Investitionszuwendungen Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.172,17	0,00	123.172,17
53.6.1.01/7036.681190	Breitbandausbau Cluster 9 - Investitionszuwendungen Bund	1.102.222,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7036.681010	Breitbandausbau Cluster 9 - Investitionszuwendungen Land	881.778,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7037.681010	Breitbandausbau Cluster 10 - Investitionszuwendungen Bund	198.085,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.894.861,33	0,00	1.894.861,33
53.6.1.01/7037.681190	Breitbandausbau Cluster 10 - Investitionszuwendungen Land	99.042,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947.430,66	0,00	947.430,66
53.6.1.01/7042.681010	Breitbandausbau hellgraue Flecken Investitionszuwendungen Bund	0,00	63.637.500,00	31.818.800,00	0,00	0,00	0,00	95.456.300,00	63.637.500,00	0,00	31.818.800,00	-95.456.300,00
53.6.1.01/7042.681190	Breitbandausbau hellgraue Flecken Investitionszuwendungen Land	0,00	36.554.500,00	18.277.200,00	0,00	0,00	0,00	54.831.700,00	36.554.500,00	0,00	18.277.200,00	-54.831.700,00
56.1.2.01/7043.681190	Klimabudget		0,00	0,00	0,00	0,00	879.229,24	0,00	0,00	879.229,24	0,00	879.229,24
61.1.1.01/7024.681190	Breitbandausbau Investitionszuwendungen nach FAG		0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.215,40	1.003.215,40	0,00	1.003.215,40	0,00	0,00
Zwischensumme		16.690.707,10	125.147.400,00	172.010.380,78	-14.801.398,72	0,00	2.492.997,26	283.970.150,08	122.651.800,00	17.867.212,23	157.208.982,06	-266.102.937,85

Planungsstelle	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
Auszahlungen												
55.5.3.01/7015.781110	Rückz Invest.zuschüsse an Land	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.701,36	2.701,36	0,00	2.701,36	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781210	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an Gemeinden u. GV	385.634,61	0,00	0,00	0,00	0,00	10.237,05	10.237,05	0,00	10.237,05	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781510	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an verbundene Unternehmen und Beteiligungen	14.557,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781710	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an priv. Unt.	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.410,67	23.410,67	0,00	23.410,67	0,00	0,00
55.5.3.01/7015.781810	Zuschuss barrierefreies Bauen Investitionszuschuss an übrigen Bereich	137.352,89	0,00	0,00	0,00	0,00	224.378,63	224.378,63	0,00	224.378,63	0,00	0,00
12.5.1.01/7001.781210	Zuschuss Leitstellen Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	269.492,79	323.500,00	438.208,55	0,00	0,00	-35.109,97	726.598,58	323.500,00	139.954,15	263.144,43	-586.644,43
12.7.1.01/7001.781210	Rettungsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.1.1.01/7004.781110	Jugendamt Kindereinrichtungen - Rückzahlung Investitionszuschüsse an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.385,14	8.385,14	0,00	8.385,14	0,00	0,00
36.1.1.01/7004.781210	Jugendamt Kindereinrichtungen - Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	360.806,04	100.000,00	34.749,82	-4.671,51	36.250,00	147.313,22	313.641,53	15.696,37	203.775,99	23.808,69	-109.865,54
36.1.1.01/7004.781810	Jugendamt Kindereinrichtungen - Investitionszuschüsse an übrigen Bereich	28.071,73	0,00	24.304,58	0,00	0,00	194.126,55	218.431,13	96.908,23	106.940,15	14.582,75	-111.490,98
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	240.000,00	0,00	0,00
25.4.1.01/7019.781510	Zuschuss Theater	17.850,00	0,00	32.158,09	0,00	0,00	0,00	32.158,09	0,00	5.016,61	27.141,48	-27.141,48
31.4.1.01/7016.781810	Zuschuss Behinderteneinrichtung	81.332,18	70.000,00	158.667,82	-43.667,82	0,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00	115.000,00	-185.000,00
41.1.1.01/7025.781510	Zuschuss Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH	660.106,73	0,00	39.893,27	-39.893,27	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	125.000,00	-107.746,65	0,00	0,00	17.253,35	0,00	17.253,35	0,00	0,00
53.6.1.01/7024.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	143.574,75	0,00	137.135,88	0,00	0,00	212.326,14	349.462,02	0,00	349.462,02	0,00	0,00
53.6.1.01/7024.781710	Breitbandausbau - Investitionszuschüsse an privaten Unternehmen	0,00	24.955.400,00	153.960.116,15	0,00	0,00	-15.569.111,24	163.346.404,91	25.958.615,40	0,00	137.387.789,51	-163.346.404,91
53.6.1.01/7028.781710	Breitbandausbau Cluster 1	3.027.005,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2.216.992,64	2.216.992,64	0,00	2.216.992,64	0,00	0,00
53.6.1.01/7029.781710	Breitbandausbau Cluster 2	4.065.883,38	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865.525,68	1.865.525,68	0,00	948.913,68	916.612,00	-916.612,00
53.6.1.01/7030.781710	Breitbandausbau Cluster 3	3.387.936,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Planungsstelle	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
53.6.1.01/7031.781710	Breitbandausbau Cluster 4	3.492.720,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7032.781710	Breitbandausbau Cluster 5	1.452.074,24	0,00	0,00	0,00	0,00	3.719.339,00	3.719.339,00	0,00	3.719.339,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7033.781710	Breitbandausbau Cluster 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.786.791,49	5.786.791,49	0,00	5.786.791,49	0,00	0,00
53.6.1.01/7035.781710	Breitbandausbau Cluster 8	0,00	0,00	2.892,20	0,00	0,00	612.968,63	615.860,83	0,00	615.860,83	0,00	0,00
53.6.1.01/7036.781710	Breitbandausbau Cluster 9	2.204.445,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53.6.1.01/7037.781710	Breitbandausbau Cluster 10	330.142,29	0,00	2.090.020,72	0,00	0,00	2.158.383,06	4.248.403,78	0,00	3.158.102,22	1.090.301,56	-1.090.301,56
53.6.1.01/7042.781710	Breitbandausbau hellgraue Flecken	0,00	100.192.000,00	50.096.000,00	0,00	0,00	0,00	150.288.000,00	100.192.000,00	0,00	50.096.000,00	-150.288.000,00
56.1.2.01/7043.781210	Klimabudget	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879.229,24	879.229,24	60.840,27	818.388,97	0,00	-60.840,27
Zwischensumme		20.083.990,68	125.640.900,00	207.379.147,08	-195.979,25	36.250,00	2.457.887,29	335.318.205,12	126.647.560,27	18.595.903,95	189.934.380,42	-316.722.301,17
Gesamt		3.393.283,58	493.500,00	35.368.766,30	14.605.419,47	36.250,00	-35.109,97	51.348.055,04	3.995.760,27	728.691,72	32.725.398,36	-50.619.363,32

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 den übrigen Bereich ausgereicht werden. In 2024 wurden 283.026,35 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 2024 wurde die Kostenbeteiligung des Landkreises Görlitz in Höhe von 139.954,15 EUR ausgezahlt und 586.644,43 EUR ins Folgejahr übertragen.

Zuschüsse Kindertageseinrichtungen - 36.1.1.01/7004

Im Bereich der Kindertagesstätten wurden investive Zuschüsse in Höhe von 310.716,14 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 150.996,04 EUR in das Jahr 2025 übertragen. Der Landkreis Görlitz erhielt vom Land einen Zuschuss in Höhe von 341.439,77 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 2024 wurde ein Zuschuss für die Sanierung des Kinderheimes Löbau in Höhe von 240.000,00 EUR ausgezahlt.

Zuschuss Behinderteneinrichtung - 31.4.1.01/7016

Der Zuschuss für die Behinderteneinrichtung wurde in Höhe von 115.000,00 EUR ins Folgejahr übertragen und in Höhe von 43.667,82 EUR in Abgang gebracht.

Zuschuss Suchthilfe - 41.4.1.04/7027

Im Bereich des Sozialamtes wurde ein Zuschuss zur Suchthilfe in Höhe von 17.253,35 EUR ausgezahlt und in Höhe von 107.746,65 EUR in Abgang gebracht.

Zuschuss Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH - 41.1.1.01/7025

Für das Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH wurde ein Zuschuss aus Vorjahren in Höhe von 39.893,27 EUR in Abgang gebracht.

Zuschuss an Theater - 25.4.1.01/7019

Für das Gerhart-Hauptmann-Theater wurde ein Zuschuss in Höhe von 5.016,61 EUR gebucht. Die restlichen Mittel in Höhe von 27.141,48 EUR wurden als Ermächtigung nach 2025 übertragen.

Breitbandausbau - 53.6.1.01/7024/7028/7029/7030/7031/7032/7033/7035/7036/7037

Auf der Grundlage des Beschlusses 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 Gigabitausbaus 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) sind bis auf das Cluster 10 bautechnisch erschlossen. Für die Cluster 1-9 wurden die Endverwendungsnachweise (EVN) erstellt und eingereicht bzw. vorbereitet. Die ersten EVN wurden vom Projektträger geprüft und Nachforderungen gestellt, welche in Abstimmung mit den TKU beantwortet wurden.

Nachdem der Teilnehmerwettbewerb für das hellgraue Fleckenprogramm (Cluster 12) zum 16.10.2023 startete, konnte das Verfahren im Jahr 2024 fortgesetzt werden. Auf Grund der Komplexität und dem Umfang des Projektes, sowie weiterer Abstimmungen zwischen dem Projektträger des Bundes PWC und dem Landkreis Görlitz konnte das Verfahren in 2024 nicht zum Abschluss gebracht werden. Zum Ende des Jahres 2024 konnten die Voraussetzungen für die finale Angebotsabforderung geschaffen werden. Folgende Cluster wurden bautechnisch umgesetzt: Cluster 10 – Los 1 und 2 Netcommunity GmbH (Inbetriebnahme 31.12.2024), Los 3 und 4 SachsenEnergie (Verlängerung bis 31.05.2026 (Antrag gestellt)).

Klimabudget - 56.1.2.01/7043

Der Landkreis Görlitz erhielt im Jahr 2024 eine investive Zuweisung „Klimabudget“ 1.000.000 EUR vom Land, welche in Höhe von 924.175,94 EUR an die Kommunen weitergereicht wurden. Ins Folgejahr wurde 60.000 EUR als Ermächtigung übertragen.

2.5.4 Grundstückserwerb

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2024 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
in EUR												
11.1.6.02/6004	Gebäudemanagement Grundstückserwerb	5.512,16	0,00	7.267,77	0,00	0,00	0,00	7.267,77	0,00	3.642,39	3.625,38	-3.625,38
12.7.1.01/4028	Rettungswache Zittau	0,00	0,00	80.000,00	0,00	3.309,50	0,00	83.309,50	0,00	83.309,50	0,00	0,00
12.7.1.01/4029	Rettungswache Krauschwitz	0,00	0,00	13.305,32	-12.115,93	0,00	0,00	1.189,39	0,00	1.189,39	0,00	0,00
12.7.1.01/4030	Rettungswache Mücka/Förstgen	11.376,97	0,00	18.603,03	0,00	0,00	0,00	18.603,03	0,00	4.153,60	14.449,43	-14.449,43
12.7.1.01/4033	Rettungswache Schleife (Neubau)	0,00	0,00	18.134,17	-18.134,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4035	Rettungswache Zittauer Gebirge (Neubau)	45,00	0,00	5.944,45	0,00	0,00	0,00	5.944,45	0,00	0,00	5.944,45	-5.944,45
12.6.1.01/4049	Rettungswache Reichenbach (Ersatzneubau)	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
12.7.1.01/4050	Rettungswache Spitzkunnersdorf (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
12.7.1.01/4051	Rettungswache Ebersbach-Neugersdorf (Ersatzneubau)	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00
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
54.2.1.01/6000	Grundstückserwerb Kreisstraßen	865,21	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
54.2.1.01/6000	Rückständiger Grunderwerb Kreisstraßen	69.653,94	13.994,00	31.100,94	0,00	0,00	0,00	45.094,94	13.695,76	25.479,03	5.920,15	-19.615,91
54.2.1.01/6206	K 8412 Radweg Rothenburg - Uhsmannsdorf	0,00	0,00	44.420,57	0,00	0,00	-42.000,00	2.420,57	0,00	0,00	2.420,57	-2.420,57
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	1.161,82	17.469,78	-17.469,78
54.2.1.01/6213	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1	0,00	0,00	10.169,00	0,00	0,00	0,00	10.169,00	0,00	821,42	9.347,58	-9.347,58
54.2.1.01/6216	K 8617 Mittelherwigsdorf ENB Stw Hauptstr.50	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6219	K 8615 Großhennersdorf Bw 3 Ersatzneubau	7.089,06	0,00	2.910,94	-2.910,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6226	K 8432 Ausbau Horka - Biehain	0,00	0,00	159.885,00	0,00	0,00	-159.885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6233	RW Jonsdorf-Großschönau Neubau	168,25	0,00	57.287,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.234,47	44.053,43	13.234,47

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE	2024 Nachtrag	2024 Erm	Abgang Erm	Üpl/Apl	Deckungs- mittel	= fortg. Ansatz	2024 Bildung Erm	2023 RE	2024 Übertragung Erm	Vergleich RE zu fortg. Ansatz
54.2.1.01/6239	K 8409 Brücke Sohlund Bw 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	-16.000,00
54.2.1.01/6240	K 8651 OD Jonsdorf	1.441,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	440,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6256	K 8417 Fahrbahnerneuerung/Brücke Horka - Uhsmannsdorf	271,67	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.	9.691,00	0,00	26.064,39	0,00	0,00	0,00	26.064,39	0,00	8.034,58	18.029,81	-18.029,81
54.2.1.01/6259	K 8636 OD Eckartsberg Straßenentwässerung	8.881,39	0,00	12.309,00	0,00	0,00	0,00	12.309,00	0,00	0,00	12.309,00	-12.309,00
54.2.1.01/6260	K 8617 grundhafter Ausbau Dittersbach	100,00	0,00	6.907,66	0,00	0,00	0,00	6.907,66	0,00	729,23	6.178,43	-6.178,43
54.2.1.01/6263	K 8632 Ersatzneubau Bw 3 in Dittelsdorf	484,16	0,00	12.949,93	0,00	0,00	0,00	12.949,93	0,00	3.904,00	9.045,93	-9.045,93
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	438,92	0,00	114.561,08	-79.199,25	0,00	0,00	35.361,83	0,00	35.361,83	0,00	0,00
54.2.1.01/6309	Kreisbahnradweg 3. BA Königshain-Hilbersdorf	0,00	0,00	91.310,01	-11.239,69	0,00	0,00	80.070,32	0,00	0,00	80.070,32	-80.070,32
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
54.2.1.01/6353	K 8415 Hähnichen - Neusorge Fahrbahnerneuerung	2.441,18	0,00	30.662,11	0,00	0,00	0,00	30.662,11	0,00	0,00	30.662,11	-30.662,11
54.2.1.01/6362	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg	0,00	0,00	0,00	-91,52	0,00	36.485,61	36.394,09	0,00	36.394,09	0,00	0,00
54.2.1.01/6831	K 8638 Olbersdorf STM 5154 570	1.344,68	0,00	8.663,00	0,00	0,00	0,00	8.663,00	0,00	406,49	8.256,51	-8.256,51
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	33.117,32	26.882,68	-26.882,68
54.2.1.01/6847	K 8413 Rietschen - Hammerstadt, 1. bis 3. BA	0,00	0,00	14.783,58	0,00	0,00	0,00	14.783,58	0,00	0,00	14.783,58	-14.783,58
54.2.1.02/4052	Neubau Straßenmeisterei Löbau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.000,00	529.000,00	1.000,00	507.833,17	20.166,83	-21.166,83
Gesamt		120.246,33	93.994,00	1.223.550,07	-133.691,50	3.309,50	379.600,61	1.509.474,78	100.695,76	758.772,33	697.294,59	-750.702,45

2.5.5 Hochbaumaßnahmen

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE			2024 Nachtrag			= fortg. Ansatz			2024 RE			Vergleich RE zu fortg. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
11.1.6.02/4013	Verwaltungsgebäude Hochwaldstr. Zittau	9.003,81	170.000,00	-160.996,19	0,00	0,00	0,00	198.534,44	0,00	198.534,44	28.208,98	0,00	28.208,98	-170.325,46	0,00	-170.325,46
11.1.6.02/4025	Erweiterung Verwaltungsstandort Görlitz	14.539.675,53	11.194.075,40	3.345.600,13	8.227.200,00	7.894.300,00	332.900,00	35.532.746,07	0,00	35.532.746,07	15.978.549,98	16.632.472,28	-653.922,30	-19.554.196,09	16.632.472,28	-36.186.668,37
11.1.6.02/4038	Bürgerbüro Weißwasser	0,00	75.097,01	-75.097,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.6.02/4041	Bürgerbüro Niesky	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
11.1.6.02/4048	Bürgerbüro Zittau	214.472,39	0,00	214.472,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.462,95	0,00	4.462,95	4.462,95	0,00	4.462,95
11.1.6.02/4056	Energetische Sanierung RK1 Niesky	207.160,20	295.000,00	-87.839,80	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00
21.7.1.01/2300	Geschwister-Scholl-Gymnasium 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
21.7.1.01/2317	Geschwister-Scholl-Gymnasium Löbau Sanierung Haus A, 1. Bauabschnitt Sanierung Haus A, 2. Bauabschnitt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.573.257,92	0,00	1.573.257,92	0,00	0,00	0,00	-1.573.257,92	0,00	-1.573.257,92
21.7.1.02/2302	Christian-Weise-Gymnasium Zittau	5.942,21	0,00	5.942,21	0,00	0,00	0,00	2.201,50	0,00	2.201,50	1.487,50	0,00	1.487,50	-714,00	0,00	-714,00
	Neubau Sporthalle einschließlich Außenanlagen	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
21.7.1.02/2313	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)	4.625,67	0,00	4.625,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.238,72	0,00	11.238,72	11.238,72	0,00	11.238,72
21.7.1.05/2314	Landau Gymnasium Weißwasser energetische Sanierung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.140,00	0,00	7.140,00	7.140,00	0,00	7.140,00
23.1.1.01/2119	BSZ Löbau Neubau Sportplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.498.994,40	0,00	1.498.994,40	2.549,58	0,00	2.549,58	-1.496.444,82	0,00	-1.496.444,82
23.1.1.01/2123	BSZ Löbau Neubau Wohnheim	58.833,60	0,00	58.833,60	1.500.000,00	1.425.000,00	75.000,00	1.551.166,40	0,00	1.551.166,40	0,00	0,00	0,00	-1.551.166,40	0,00	-1.551.166,40
23.1.1.01/2125	BSZ Löbau JTF Anbau Ausbildungshalle Grüne Berufe	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
23.1.1.01/2126	BSZ Löbau JTF Anbau Anbau Lagerhalle, Fachkabinett Dachdecker	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00	-10.200,00	0,00	-10.200,00
23.1.1.05/2105	BSZ Görlitz energetische Sanierung, 2. BA	0,00	315.000,00	-315.000,00	0,00	0,00	0,00	315.000,00	0,00	315.000,00	67.390,08	0,00	67.390,08	-247.609,92	0,00	-247.609,92
23.1.1.03/2114	BSZ Weißwasser Neubau Ausbildungshalle	1.115.539,17	951.033,14	164.506,03	0,00	0,00	0,00	88.707,72	0,00	88.707,72	50.473,77	176.746,54	-126.272,77	-38.233,95	176.746,54	-214.980,49

Produkt/ Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE			2024 Nachtrag			= fortg. Ansatz			2024 RE			Vergleich RE zu fortg. Ansatz		
		A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM	A	FM	EM
23.1.1.03/2127	BSZ Weißwasser JTF Solarpanel (Beschattung Glaskuppel)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00	0,00	16.800,00	0,00	0,00	0,00	-16.800,00	0,00	-16.800,00
22.1.3.01/2521	Lisa-Tetzner-Schule Zittau Sanierung, Ausbau LAN, ELA Brandschutz	0,00	0,00	0,00	795.000,00	486.000,00	309.000,00	795.000,00	486.000,00	309.000,00	0,00	0,00	0,00	-795.000,00	-486.000,00	-309.000,00
22.1.3.02/2523	FÖS G WSW Ersatzneubau Schulgebäude	17.850,00	0,00	17.850,00	0,00	0,00	0,00	1.674,33	0,00	1.674,33	1.674,33	0,00	1.674,33	0,00	0,00	0,00
22.1.5.04/2510	Förderschule L-Niesky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.511,96	0,00	89.511,96	0,00	0,00	0,00	-89.511,96	0,00	-89.511,96
22.1.7.01/2509	Schule für Erziehungshilfe	3.585,26	120.000,00	-116.414,74	0,00	0,00	0,00	92.011,19	0,00	92.011,19	92.011,19	0,00	92.011,19	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4028	Rettungswache Zittau	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.504.021,65	0,00	2.504.021,65	3.060,92	0,00	3.060,92	-2.500.960,73	0,00	-2.500.960,73
12.7.1.01/4029	Rettungswache Krauschwitz	624.061,36	0,00	624.061,36	0,00	0,00	0,00	10.613,68	0,00	10.613,68	10.613,68	0,00	10.613,68	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4030	Rettungswache Mücka oder Förstgen	4.029,16	0,00	4.029,16	0,00	0,00	0,00	1.845.970,84	0,00	1.845.970,84	239.895,95	0,00	239.895,95	-1.606.074,89	0,00	-1.606.074,89
12.7.1.01/4033	Rettungswache Schleife	25.611,77	0,00	25.611,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4034	Rettungswache Rietschen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1.01/4035	Rettungswache Zittauer Gebirge (Neubau)	172.479,57	871,24	171.608,33	0,00	0,00	0,00	61.290,30	0,00	61.290,30	830,62	0,00	830,62	-60.459,68	0,00	-60.459,68
12.7.1.01/4049	Rettungswache Reichenbach (Ersatzneubau)	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00
12.6.1.01/4046	Errichtung Autobahntunnel A4	1.671.724,62	681.087,06	990.637,56	0,00	0,00	0,00	518.586,42	1.428.478,07	-909.891,65	187.617,54	1.439.478,07	-1.251.860,53	-330.968,88	11.000,00	-341.968,88
25.4.1.01/4055	Bauvorhaben Waldbühne Jonsdorf	148.326,05	0,00	148.326,05	0,00	0,00	0,00	251.673,95	0,00	251.673,95	209.713,34	0,00	209.713,34	-41.960,61	0,00	-41.960,61
31.3.1.01/4054	Bedarfszuweisung Asyl 2023 für Investition	0,00	2.880.936,34	-2.880.936,34	0,00	0,00	0,00	2.880.936,34	0,00	2.880.936,34	0,00	0,00	0,00	-2.880.936,34	0,00	-2.880.936,34
54.2.1.02/4047	Erneuerungen Straßenmeisterien	939,00	0,00	939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.02/4052	Neubau Straßenmeisteri Löbau	359.864,13	0,00	359.864,13	0,00	0,00	0,00	9.570.827,77	1.000,00	9.569.827,77	1.755.313,74	1.000,00	1.754.313,74	-7.815.514,03	0,00	-7.815.514,03
54.2.1.02/4053	Neubau Bürogebäude Straßenmeisteri Niesky	146.721,16	0,00	146.721,16	0,00	0,00	0,00	1.103.278,84	0,00	1.103.278,84	672.136,39	0,00	672.136,39	-431.142,45	0,00	-431.142,45
	Summe Hochbaumaßnahmen	19.331.444,66	16.683.100,19	2.648.344,47	13.022.200,00	9.805.300,00	3.216.900,00	61.075.505,72	1.915.478,07	59.160.027,65	19.324.369,26	18.249.696,89	1.074.672,37	-41.751.136,46	16.334.218,82	-58.085.355,28
54.2.1.01	Kreisstraßen	8.644.864,05	12.002.544,38	-3.357.680,33	9.300.242,00	8.115.136,00	1.185.106,00	16.316.635,45	7.067.988,27	9.248.647,18	11.357.979,57	8.954.418,19	2.403.561,38	-12.048.182,03	-3.147.683,81	-8.900.498,22
Gesamt		27.976.308,71	28.685.644,57	-709.335,86	22.322.442,00	17.920.436,00	4.402.006,00	77.392.141,17	8.983.466,34	68.408.674,83	30.682.348,83	27.204.115,08	3.478.233,75	-53.799.318,49	13.186.535,01	-66.985.853,50

Erläuterungen

Der Kreistag des Landkreises Görlitz hat mit der Haushaltssatzung 2023/2024 Konsolidierungsmaßnahmen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 beschlossen. Auswirkungen bei der Umsetzung baulicher Vorhaben, insbesondere bei Vorhaben ohne Förderung waren in der Durchführung zu verzeichnen. Baumaßnahmen wurden nur bei dringender Notwendigkeit und zur Gefahrenabwehr begonnen.

Weitergeführt 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
Geplante Fertigstellung: II. Quartal 2025

Neubau Ersatz für Straßenmeisterei Lawalde
Standortentscheidung für Gewerbegebiet Löbau Süd
Baubeginn: 15.04.2024

Begonnen wurde der Neubau der Rettungswache Förstgen. Die Rettungswache ist mit Gesamtkosten in Höhe von 1,95 Mio. Euro veranschlagt.

Per Bescheid wurde für den Landkreis Görlitz 1 Million Euro als Zuweisung gemäß dem Gesetz über das Kommunale Energie- und Klimabudget für das Zuweisungsjahr 2024 festgesetzt.

Die Zuweisung ist gemäß § 2 KomEKG 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, bestimmt.

Folgende Vorhaben wurden ausgewählt:

- Optimierung Heizungsanlage Verwaltungsgebäude Niesky RK1 (Vorhaben abgeschlossen)
- Optimierung Heizungsanlage Verwaltungsgebäude Zittau HW29 (geplante Umsetzung ab I/2025)
- Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Objekt SAL (Umsetzung mit BV: ELRAG)
- Erneuerung Gebäudeleittechnik BSZ Görlitz (geplante Umsetzung ab I/2025)
- Sonnenschutz Fallada Schule Rietschen (Vorhaben abgeschlossen)

Die Umsetzung der Vorhaben ist bis 31.12.2025 vollständig abzuschließen und gegenüber der Landesdirektion Sachsen abzurechnen.

Laufende Baumaßnahmen:

Erweiterung Landratsamt Görlitz – Projekt 1 Altbausanierung

Umbau und Sanierung der Gebäude Berliner Str. 39-42 und Salomonstr. 10-14

Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt mit Finanzhilfen der Programme: „Stadtumbau, Programmteil Aufwertung“ / „Wachstum und nachhaltige Erneuerung“ (RL StBauE) sowie mit Mitteln nach VwV Investkraft.

Baubeginn: 05.07.2021

Voraussichtliches Bauende: 30.06.2025

Erweiterung Landratsamt Görlitz - Projekt Neubau / Tiefgarage / Berliner Straße 37

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 31.07.2027 beendet werden.

Mit Bescheid vom 10.09.2024 wurde das Vorhaben Entwicklung des Beruflichen Schulzentrums Löbau zu einem Kompetenzzentrum – „Ertüchtigung Sportplatz“ mit Mitteln des Investitionsgesetzes Kohleregionen bewilligt. Der Baubeginn soll zum Jahresanfang erfolgen. Gesamtkosten in Höhe von 1.498.994 Euro sind veranschlagt.

Mit Bescheid vom 09.09.2024 wurde das Vorhaben Ersatzneubau Schulclub an der Gutenbergschule Niesky bewilligt. Hierfür werden durch den Freistaat Sachsen Fördermittel aus der Richtlinie Ganztagsinvestitionen bereitgestellt. Das Vorhaben umfasst Gesamtausgaben in Höhe von 299.420 Euro. Die bauliche Umsetzung erfolgt in den Sommerferien 2025.

Aufgrund der Nichtbewilligung im Bereich SchulinfraVO wurden für folgende Vorhaben die Fördermittelanträge erneut eingereicht:

- Gymnasium Seifhennersdorf – Teilsanierung Umkleiden Sanitärräume / Oberlicht / Dachsanierung
- Lisa Tetzner Schule Zittau – Innensanierung
- Geschwister Scholl Gymnasium – Innensanierung Haus A

Durch das Schul- und Sportamt wurden Fördermittelanträge für Zuwendungen gemäß der SMK-JTF-Richtlinie Stärkung berufsbildender Schulen 2021 – 2027 vom 19.04.2024 eingereicht. Diese beinhalten folgende Baumaßnahmen, welche dem Ergebnis- als auch dem Investitions- haushalt zugeordnet sind.

Berufliches Schulzentrum Löbau

- Trockenlegung Keller und Dachinstandsetzung Schulgebäude Alexander-von-Humboldt-Str. 8 (Berufsförderschule)
- Baugebäude Anbau Ausbildungshalle Grüne Berufe
- Anbau Lagerhalle, Lüftung Fachkabinett Dachdecker

Berufliches Schulzentrum Weißwasser

- Solarpanel (Beschattung Glaskuppel)

2.5.6 Tiefbaumaßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE			2024 Nachtrag			= fortg. Ansatz			2024 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6226	K 8432 Ausbau Horka - Biehhain 1. und 2. BA	874.493,88	891.000,00	-16.506,12	0,00	0,00	0,00	90.313,51	0,00	90.313,51	71.325,08	0,00	71.325,08	-18.988,43	0,00	-18.988,43
	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
54.2.1.01/6259	K 8636 OD Eckartsberg 4. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	41.062,89	8.824,00	32.238,89	-43.937,11	8.824,00	-52.761,11
	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
54.2.1.01/6256	K 8417 Fahrbahn + Bw 1. BA Horka - Uhlmannsdorf 2. BA Zuwendung Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.103,57	0,00	18.103,57	3.103,57	0,00	3.103,57	-15.000,00	0,00	-15.000,00
	Grunderwerb	271,67	0,00	271,67	0,00	0,00	0,00	26.064,39	0,00	26.064,39	8.034,58	0,00	8.034,58	-18.029,81	0,00	-18.029,81
54.2.1.01/6240	K 8651 OD Jonsdorf 1.1 BA	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
	Grunderwerb	1.441,77	0,00	1.441,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6263	K 8632 Dittelsdorf Bw 3	431.372,67	1.310.430,00	-879.057,33	1.832.060,00	1.294.430,00	537.630,00	3.354.633,09	1.391.330,00	1.963.303,09	875.483,08	1.168.530,00	-293.046,92	-2.479.150,01	-222.800,00	-2.256.350,01
	Grunderwerb	484,16	0,00	484,16	0,00	0,00	0,00	12.949,93	0,00	12.949,93	3.904,00	0,00	3.904,00	-9.045,93	0,00	-9.045,93
54.2.1.01/6213	K 8614 Rennersdorf Brücke Bw 1 Zuwendung Gemeinde	165.062,85	105.628,70	59.434,15	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	10.169,00	0,00	10.169,00	821,42	0,00	821,42	-9.347,58	0,00	-9.347,58
54.2.1.01/6301	K 8613 Stw 1 Bernstadt a.d.E. 1.BA OT Kunnersdorf	479.752,14	941.052,00	-461.299,86	750.448,00	704.786,00	45.662,00	1.717.908,41	704.786,00	1.013.122,41	1.194.170,83	384.483,26	809.687,57	-523.737,58	-320.302,74	-203.434,84
	Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00	-63.000,00	0,00	-63.000,00
	Stw. 7 (4954 553)+ Stw. 8 (4954 576)	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
	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
54.2.1.01/6831	K 8638 Olbersdorf Stw. 8 (5154 570)	0,00	55.971,83	-55.971,83	0,00	0,00	0,00	25.780,32	17.138,11	8.642,21	0,00	15.363,51	-15.363,51	-25.780,32	-1.774,60	-24.005,72
	Grunderwerb	1.344,68	0,00	1.344,68	0,00	0,00	0,00	8.663,00	0,00	8.663,00	406,49	0,00	406,49	-8.256,51	0,00	-8.256,51
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182.150,18	202.372,30	979.777,88	761.856,13	214.611,30	547.244,83	-420.294,05	12.239,00	-432.533,05
	Grunderwerb	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	2.510,71	-2.510,71	0,00	2.510,71	-2.510,71
54.2.1.01/6210	K 8473 Ausbau OD Uhlst mit AZV und Gemeinde	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	0,00	0,00	0,00
	Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.631,60	0,00	18.631,60	1.161,82	0,00	1.161,82	-17.469,78	0,00	-17.469,78
54.2.1.01/6840	K 8676 Neusalza-Spremberg	619.918,39	500.043,46	119.874,93	0,00	0,00	0,00	619.718,34	347.540,37	272.177,97	206.136,87	189.421,31	16.715,56	-413.581,47	-158.119,06	-255.462,41
	Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	33.117,32	0,00	33.117,32	-26.882,68	0,00	-26.882,68

Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE			2024 Nachtrag			= fortg. Ansatz			2024 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	824.019,80	846.861,51	-22.841,71	0,00	0,00	0,00	334.013,33	311.171,62	22.841,71	334.161,76	257.655,35	76.506,41	148,43	-53.516,27	53.664,70
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	120.504,79	129.047,31	-8.542,52	0,00	0,00	0,00	0,00	116.500,00	-116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.500,00	116.500,00
54.2.1.01/6238	K 8409 Sohland Brücke Bw 1 Grunderwerb	438,92	0,00	438,92	0,00	0,00	0,00	35.361,83	0,00	35.361,83	35.361,83	0,00	35.361,83	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6239	K 8409 Sohland Brücke Bw 4 Grunderwerb	3.432,64	108.716,00	-105.283,36	1.040.784,00	791.604,00	249.180,00	1.235.303,72	791.604,00	443.699,72	903.304,43	720.444,00	182.860,43	-331.999,29	-71.160,00	-260.839,29
54.2.1.01/6247	K 8671 Kottmarhäuser 1. BA Instands. und 2. BA Ausbau Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	1.110.201,00	866.992,00	243.209,00	1.216.201,80	866.992,00	349.209,80	621.731,78	838.992,00	-217.260,22	-594.470,02	-28.000,00	-566.470,02
54.2.1.01/6233	Radweg Jonsdorf - Großschönau 1. BA Trixibad bis Jägerwäldchen 2. Bauabschnitt Grunderwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.641,00	-6.641,00	0,00	6.641,00	-6.641,00
54.2.1.01/6260	K 8617 Dittersbach Ortsausgang bis S 128 Grunderwerb	440,97	0,00	440,97	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	198.744,50	292.342,00	-93.597,50	550.000,00	510.000,00	40.000,00	2.059.561,59	1.791.156,00	268.405,59	70.892,76	17.823,03	53.069,73	-1.988.668,83	-1.773.332,97	-215.335,86
54.2.1.01/6258	K 8413 OD Rothenburg Uhsmannsdorfer Str. 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
54.2.1.01/6206	K 8412/8413 Radweg Uhsmannsdorf - Rothenburg Grunderwerb	168,25	0,00	168,25	0,00	0,00	0,00	57.287,90	0,00	57.287,90	13.234,47	0,00	13.234,47	-44.053,43	0,00	-44.053,43
54.2.1.01/6214	K 8613 Berthelsdorf, Brücke Bw 13 Stützmauer am Bw 13 mit Straßenbau Grunderwerb	305.088,13	1.594.257,00	-1.289.168,87	475.963,00	459.500,00	16.463,00	2.925.333,94	1.005.454,00	1.919.879,94	1.684.069,64	651.968,00	1.032.101,64	-1.241.264,30	-353.486,00	-887.778,30
54.2.1.01/6309	K 8638 Zittau Äußere Oybiner Straße Grunderwerb	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	6.907,66	0,00	6.907,66	729,23	0,00	729,23	-6.178,43	0,00	-6.178,43
54.2.1.01/6304	K 8416 Ausbau OD Trebus Grunderwerb	805.252,50	1.547.700,00	-742.447,50	1.331.000,00	1.331.000,00	0,00	3.315.999,00	1.926.500,00	1.389.499,00	1.991.928,86	1.542.800,00	449.128,86	-1.324.070,14	-383.700,00	-940.370,14
54.2.1.01/6315	K 8610 Bw 2 Löbau Generalinstandsetzung	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

Maßnahme	Bezeichnung	2023 RE			2024 Nachtrag			= fortg. Ansatz			2024 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	115.193,10	177.424,82	-62.231,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7.089,06	0,00	7.089,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6227	K 8417 Ausbau Uhmannsdorf - Spree 1. und 2. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	8.874,43	0,00	8.874,43	-4.125,57	0,00	-4.125,57
		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
54.2.1.01/6338	K 8632 Schlegel Bw 1 Ersatzneubau	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	391.000,00	0,00	391.000,00	70.492,43	0,00	70.492,43	-320.507,57	0,00	-320.507,57
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	53,00	-53,00	0,00	53,00	-53,00
		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
54.2.1.01/6353	K 8415 Hähnichen Neusorge Fahrbahnerneuerung Grunderwerb	54.679,12	0,00	54.679,12	128.571,00	128.571,00	0,00	383.786,29	128.571,00	255.215,29	11.668,76	128.571,77	-116.903,01	-372.117,53	0,77	-372.118,30
		2.441,18	0,00	2.441,18	0,00	0,00	0,00	30.662,11	0,00	30.662,11	0,00	0,00	0,00	-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	292.313,94	0,00	292.313,94	24.937,63	0,00	24.937,63	-267.376,31	0,00	-267.376,31
		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
54.2.1.01/6359	K 8413 Ausbau OD Rothenburg, Uhmannsdorfer 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	870.931,66	811.227,70	59.703,96	0,00	0,00	0,00	270.716,05	81.633,60	189.082,45	133.552,46	192.106,95	-58.554,49	-137.163,59	110.473,35	-247.636,94
54.2.1.01/6362	Dunkelhäuser - Rothenburg Radweg Grunderwerb	602.558,82	400.000,00	202.558,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.597,60	326.019,00	-137.421,40	188.597,60	326.019,00	-137.421,40
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.394,09	0,00	36.394,09	0,00	0,00	0,00
54.2.1.01/6216	K 8617 Mittelherwigsdorf Grundhafter Ausbau - Ortslage Grunderwerb	421.457,79	85.239,00	336.218,79	0,00	0,00	0,00	107.442,01	21.100,00	86.342,01	0,00	0,00	0,00	-107.442,01	-21.100,00	-86.342,01
		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
54.2.1.01/6264	K 8636 Eckartsberg Bw 4	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	58.348,78	0,00	58.348,78	58.348,78	0,00	58.348,78
		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
	Gesamt (ohne Grunderwerb)	8.644.864,05	12.002.544,38	-3.357.680,33	9.300.242,00	8.115.136,00	1.185.106,00	23.406.161,60	12.102.102,00	11.304.059,60	11.357.979,57	8.954.418,19	2.403.561,38	-12.048.182,03	-3.147.683,81	-8.900.498,22

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 2024 angemeldet, bewilligt und begonnen.

- K8617 Fahrbahnerneuerung S 128 bis Dittersbach, Bauabschnitt 2.2
- K8613 Ersatzneubau Stützwand Stw1 Bernstadt OT Kunnersdorf, BA 1.2
- K8672 grundhafter Ausbau der Ortsdurchfahrt in Obercunnersdorf, BA 2
- K8413 Rietschen-Hammerstadt, 4. Bauabschnitt Ortsdurchfahrt Werda, BA 2
- K8632 Ersatzneubau Brücke Bw3, Stützwand Stw1, Stützwand STW2 Dittelsdorf, BA 2
- K8638 Kreisverkehr Schrammstraße Äußere Oybiner Straße Zittau, BA 2
- K8409 Ersatzneubau Brücke Bw1 Sohland, BA 2
- K8409 Ersatzneubau Brücke Bw4 Sohland

Zur Vorbereitung Kommunalbudget 2025 wurden Ingenieurleistungen bis LP3 für die Vorhaben K8632 Ersatzneubau Bw1 in Schlegel, K8633 Ersatzneubau Stw10 in Wittgendorf, K8413 Ausbau Ortsdurchfahrt Rothenburg, Uhsmannsdorfer Straße sowie K8636 Ausbau Ortsdurchfahrt Eckartsberg, 4. Bauabschnitt beauftragt.

Das Vorhaben K8636 Ersatzneubau Bw 4 in Eckartsberg wird gemeinsam mit dem Umbau des Knotenpunktes an der Staatsstraße S132 umgesetzt, hier erfolgt die Förderung im Rahmen der RL KStB. Die Zuwendung wurde mit Bescheid vom 17.12.2024 bewilligt.

Mit Zuwendungsbescheid der Richtlinie KStB wurden nachfolgende Maßnahmen realisiert. Die Vorhaben sind bauseitig abgeschlossen, die Verwendungsnachweise werden erstellt und eingereicht.

- K8413 OD Rothenburg grundhafter Ausbau der Uhsmannsdorfer 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

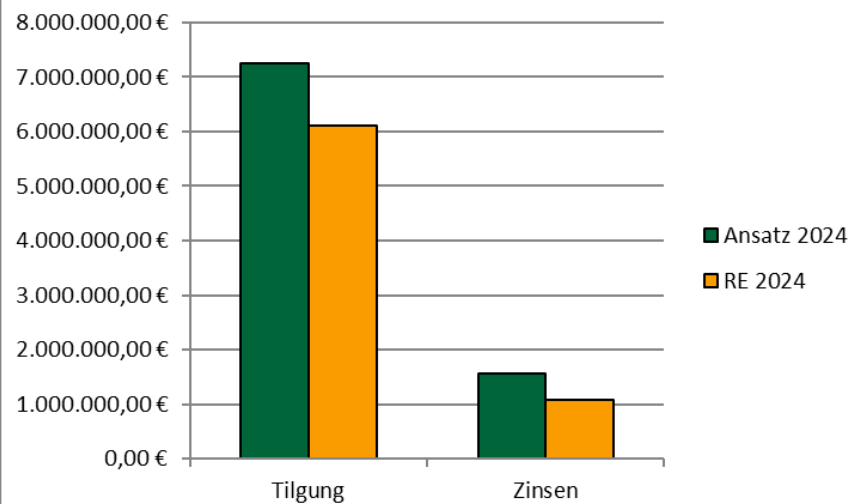
2.6 Finanzrechnung für Finanzierungstätigkeit

Die Verschuldung der Investitionskredite in 2024 entwickelt sich wie folgt:

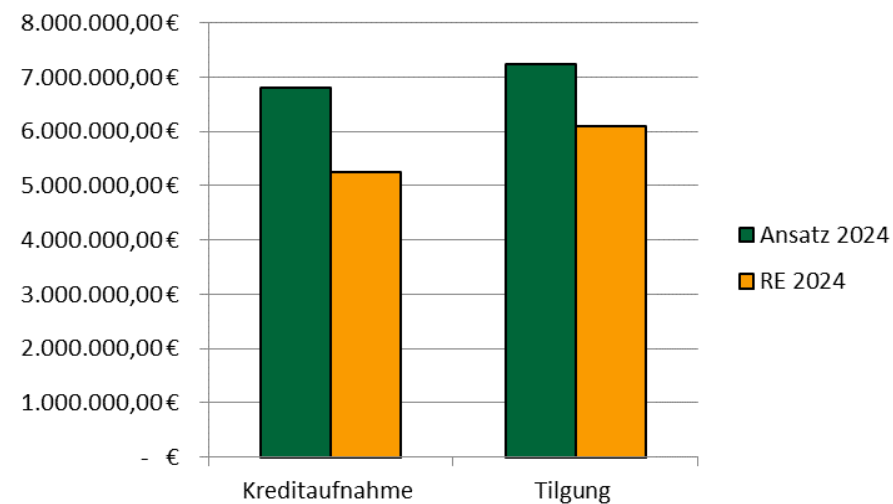
Bezeichnung	Ansatz	fortgeschr. Ansatz 2024	RE 2024	Bildung Ermächtigung	Übertrag Ermächtigung	Vergleich RE zu fortgeschr. Ansatz
	in EUR					
Kreditaufnahme ohne Umschuldung	6.812.900,00	12.272.600,00	5.259.700,00	6.812.900,00	200.000,00	-7.012.900,00
Tilgung ohne Umschuldung	7.240.200,00	7.240.200,00	6.106.479,18	0,00	0,00	-1.133.720,82
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-427.300,00	5.032.400,00	-846.779,18	6.812.900,00	200.000,00	-5.879.179,18
Zinsbelastung	1.556.100,00	1.374.500,00	1.084.577,34	0,00	0,00	-289.922,66

Die veranschlagte Kreditaufnahme i. H. v. 6.812.900 EUR wurde in voller Höhe ins Folgejahr 2025 übertragen. Die Kreditermächtigung aus Vorjahren i. H. v. 5.459.700 EUR wurde in Höhe von 5.259.700 EUR bei Kreditinstituten aufgenommen. Die verbleibende Ermächtigung in Höhe von 200.000 EUR wurde nach 2025 übertragen. Im laufenden Haushaltsjahr wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 6.106.479,18 EUR getätigt. Hierbei handelt es sich um die Zahlungsmittelabgänge, welche tatsächlich im Haushaltsjahr zu Liquiditätsabfluss geführt haben. Die Aufwendungen für Zinsen betragen im Haushaltsjahr 1.084.577,34 EUR. Eine detaillierte Übersicht über die einzelnen Kreditverträge findet sich im Punkt 6.6.3 des Anhangs - Schuldenübersicht 2024.

Kapitaldienst 2024



Neuaufnahme vs. Tilgung 2024



3 Wesentliche Daten zum Jahresabschluss (Vermögensrechnung)

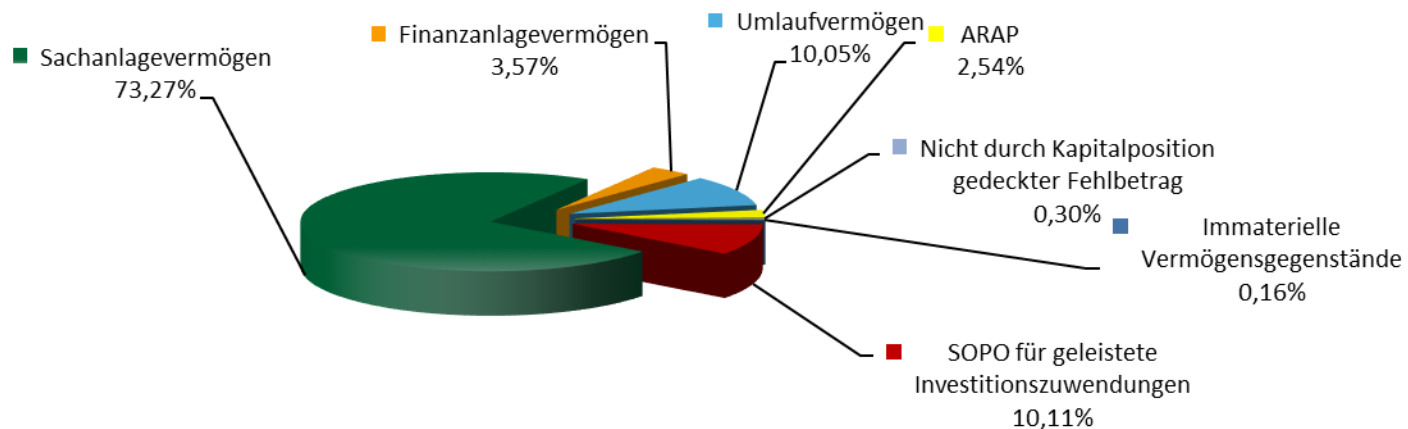
Der vierzehnte doppelte Jahresabschluss des Landkreises Görlitz weist zum Stichtag 31.12.2024 eine Bilanzsumme von 559.941.414,17 EUR aus. Der Wert der Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 um 33.617.529,83 EUR erhöht.

3.1 Vermögen – Aktiva

Aktiva	31.12.2024	%-Anteil
1. Anlagevermögen	487.796.154,84	87,12%
2. Umlaufvermögen	56.222.641,41	10,04%
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.249.706,24	2,54%
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	1.672.911,68	0,30%
Summe:	559.941.414,17	100%

Zum Jahresabschluss 2024 bildet das Anlagevermögen mit einem Wert von 487.796.154,84 EUR und einem prozentualen Anteil von 87,12 % den größten Anteil der Aktivseite. Weiterhin umfasst das Umlaufvermögen 10,04 %, die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten 2,54 % und der nicht durch Kapitalposition gedeckte Fehlbetrag 0,30 % der Aktivseite zum 31.12.2024. Es wird ersichtlich, dass ein Großteil des Vermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden ist.

Vermögensstruktur des Landkreises Görlitz zum 31.12.2024



Das Anlagevermögen setzt sich konkret aus den folgenden Positionen zusammen:

Anlagevermögen	31.12.2023	%-Anteil	31.12.2024	%-Anteil
	Angaben in EUR			
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	985.808,26	0,21%	898.795,25	0,18%
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	48.147.796,98	10,44%	56.628.107,40	11,61%
c) Sachanlagevermögen	393.524.193,87	85,33%	410.288.134,84	84,11%
d) Finanzanlagevermögen	18.546.384,16	4,02%	19.981.117,35	4,10%
Summe:	461.204.183,27	100%	487.796.154,84	100%

Das Sachanlagevermögen verteilt sich auf die einzelnen Vermögensarten:

Sachanlagevermögen	31.12.2023	%-Anteil	31.12.2024	%-Anteil
	Angaben in EUR			
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.430.991,34	0,36%	1.430.004,64	0,35%
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	176.296.236,21	44,81%	170.165.683,19	41,47%
cc) Infrastrukturvermögen	135.870.883,22	34,53%	129.336.529,48	31,52%
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	1.080.743,13	0,27%	965.521,90	0,24%
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	55.000,00	0,01%	55.000,00	0,01%
ff) Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	13.454.925,52	3,42%	14.405.392,98	3,51%
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	5.703.073,96	1,45%	6.682.624,83	1,63%
hh) geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	59.632.340,49	15,15%	87.247.377,82	21,27%
Summe:	393.524.193,87	100%	410.288.134,84	100%

Das Sachanlagevermögen hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 um 16.763.940,97 EUR erhöht. Bei näherer Betrachtung wird deutlich, dass das Sachanlagevermögen überwiegend aus bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten (170.165.683,19 EUR; 41,47 %) sowie aus dem Infrastrukturvermögen (129.336.529,48 EUR; 31,52 %) besteht. Die Position geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 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	31.12.2023	%-Anteil	31.12.2024	%-Anteil
	Angaben in EUR			
Anteile an verbundenen Unternehmen	13.961.323,21	75,28%	18.122.865,56	90,70%
Beteiligungen	186.571,26	1,01%	203.058,40	1,02%
Sondervermögen	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ausleihungen	4.398.489,69	23,71%	1.655.193,39	8,28%
Wertpapiere	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Summe:	18.546.384,16	100%	19.981.117,35	100%

Im Gegensatz zum Jahresabschluss 2023 hat sich das Finanzanlagevermögen um 1.434.733,19 € erhöht.

Das Umlaufvermögen in Höhe von 56.222.641,41 EUR stellt einen prozentualen Anteil von 10,04 % an der Aktivseite der Bilanz dar. Es setzt sich zusammen aus:

Umlaufvermögen	31.12.2023	%-Anteil	31.12.2024	%-Anteil
	Angaben in EUR			
a) Vorräte	1.016.321,82	1,97%	2.663.115,04	4,74%
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	37.123.867,21	71,87%	40.475.365,94	71,99%
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	10.386.054,09	20,11%	11.700.253,12	20,81%
d) Liquide Mittel	3.126.567,97	6,05%	1.383.907,31	2,46%
Summe:	51.652.811,09	100%	56.222.641,41	100%

Den größten Anteil bilden die öffentlich-rechtlichen Forderungen, welche 71,99 % der Summe des Umlaufvermögens ausmachen. Nur einen geringen Anteil stellen die Vorräte des Landkreises dar. Liquide Mittel haben einen Anteil von 2,46 % des Umlaufvermögens.

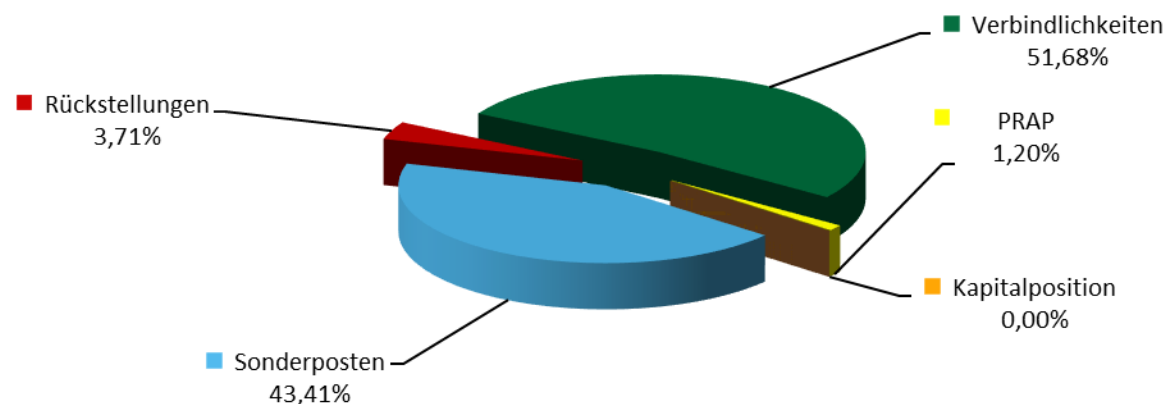
3.2 Kapital – Passiva

Die Vermögensrechnung des Landkreises Görlitz weist auf der Passivseite folgende Positionen aus:

Passiva	31.12.2023	%-Anteil	31.12.2024	%-Anteil
	Angaben in EUR			
1. Kapitalposition	40.823.898,51	7,76%	0,00	0,00%
2. Sonderposten	240.132.038,69	45,62%	243.063.557,35	43,41%
3. Rückstellungen	19.524.613,81	3,71%	20.773.061,11	3,71%
4. Verbindlichkeiten	218.388.431,99	41,49%	289.401.754,38	51,68%
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.454.901,34	1,42%	6.703.041,33	1,20%
Summe:	526.323.884,34	100%	559.941.414,17	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 51,68 % der Passivseite dar. Rückstellungen wurden mit 3,71 % durch eine sachgerechte Schätzung angesetzt.

Kapitalstruktur des Landkreises Görlitz zum 31.12.2024



Der Bilanzposten Kapitalposition unterteilt sich in Basiskapital, Rücklagen und Ergebnis und hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 um ca. 40,8 Mio. EUR verringert. Die Bilanzposition Rückstellungen ist um ca. 1,24 Mio. EUR gestiegen.

Nähere Ausführungen zu den Korrekturen des Jahresabschlusses 2023 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 Landkreises 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 =	$\frac{\text{Anlagevermögen} \cdot 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Anlagenintensität =	$\frac{487.796.154,84 \text{ EUR} \cdot 100}{559.941.414,17 \text{ EUR}}$
Anlagenintensität =	87,12 %

Die Anlagenvermögensquote beträgt 87,12 % und ist gegenüber dem Jahresabschluss 2023 (87,63 %) um 0,51 % gesunken. 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. 87,12 % 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. 87,2 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 =	$\frac{129.336.529,48 \text{ EUR} * 100}{559.941.414,17 \text{ EUR}}$
Infrastrukturquote =	23,10 %

Das Infrastrukturvermögen stellt zum 31.12.2024 23,10 % 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 31.12.2023 (25,82 %) 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 0,00 %. 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 =	$\frac{0,00 \text{ EUR} * 100}{559.941.414,17 \text{ EUR}}$
Eigenkapitalquote I =	0,00 %

Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. 0,00 % der Bilanzsumme ist durch Eigenkapital gedeckt. Die Quote ist im Vergleich zu 2023 (7,76 %) um 7,76 % 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 =	$\frac{(0,00 \text{ EUR} + 243.063.557,35 \text{ EUR}) * 100}{559.941.414,17 \text{ EUR}}$
Eigenkapitalquote II =	43,41 %

Der Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt 43,41 %. 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 2023 (53,38 %) ist die Quote um 9,97 % 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 =	$\frac{(20.773.061,11 \text{ EUR} + 289.401.754,38 \text{ EUR} + 6.703.041,33 \text{ EUR}) * 100}{559.941.414,17 \text{ EUR}}$
Fremdkapitalquote =	56,59 %

Die Fremdkapitalquote des Landkreises Görlitz beträgt 56,59 % (2023: 46,62 %). 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 =	$\frac{239.437.727,84 \text{ EUR} * 100}{(410.288.134,84 \text{ EUR} + 898.795,25 \text{ EUR} + 56.628.107,40 \text{ EUR})}$
Fördermittelquote =	51,18 %

Die Fördermittelquote liegt bei 51,18 %. Dies bedeutet, dass ca. die Hälfte des ermittelten Buchwertes des Anlagevermögens (abzüglich Finanzanlagen) zum 31.12.2024 durch Fördermittel finanziert wurden. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 (53,42 %) ist die Quote gesunken.

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 =	$\frac{492.232.340,84 \text{ EUR} * 100}{960.745.399,75 \text{ EUR}}$
Anlagenabnutzungsgrad =	51,23 %

Der Anlagenabnutzungsgrad beträgt beim Landkreis Görlitz zum 31.12.2024 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 2024 lag die Quote bei 51,23 % und ist im Vergleich zum Jahr 2023 gestiegen.

Die Bilanzposition Anlagen im Bau mit ca. 87,2 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 16,83 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 =	$\frac{49.688.895,76 \text{ EUR} * 100}{(689.486,12 \text{ EUR} + 27.341.716,51 \text{ EUR})}$
Investitionsquote =	177,26 %

Liegt die Investitionsquote bei über 100 %, so wurde das Sachanlagevermögen erhalten und durch Investitionen erhöht. Mit 177,26 % liegt die Quote über 100 %. In 2023 lag die Quote noch bei 226,97 %. Es lässt sich ein Rückgang im Vergleich zum Vorjahr feststellen. Es wurden Investitionen in 2024 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 =	$\frac{18.790.407,38 \text{ EUR} * 100}{27.314.358,81 \text{ EUR}}$
Drittfinanzierungsquote =	68,79 %

68,79 % der Abschreibungen werden durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt. Die Wertberichtigung von Forderungen und die Abschreibungen aus Finanzanlagen werden bei der Kennzahl nicht berücksichtigt. In 2023 betrug die Kennzahl 62,83 % und hat sich im Vergleich zu 2024 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 68,79 % 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. 8.523.951,43 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 31.12.2024 hatte der Landkreis Görlitz 243.958 Einwohner. Als Fremdkapital werden die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, wirtschaftlich gleichkommender Rechtsgeschäften, Kassenkredite und Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung i.H.v. 153.206.748,18 EUR gezahlt.

Pro-Kopf-Verschuldung: $(143.728.259,64 \text{ EUR} + 0 \text{ EUR} + 9.478.488,54 \text{ EUR}) * 100 / 243.958 \text{ Einwohner}$
= 628,00 EUR/ Einwohner

Die Verschuldung des Kernhaushalts zum 31.12.2024 beträgt 628,00 EUR/ Einwohner. Sie liegt oberhalb der Wertgrenze und ist im Vergleich zum Jahr 2023 (463,63 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 =	$\frac{\text{Verbindlichkeiten + Rückstellungen}}{\text{Einwohnerzahl zum 31.12.2024}}$
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung =	$\frac{289.401.754,38 \text{ EUR} + 20.773.061,11 \text{ EUR}}{243.958 \text{ Einwohner}}$
Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung =	1.271,43 EUR/EW

Die bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung liegt zum 31.12.2024 bei 1.271,43 EUR/Einwohner und ist im Vergleich zum Jahr 2023 (954,49EUR/ 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 =	$\frac{636.524.691,97 \text{ EUR} * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
ord. Aufwandsdeckungsgrad =	93,79 %

Für das Jahr 2024 ergibt sich ein ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad von 93,79 % (2023: 96,05 %). Für das Jahr 2024 wird ein Fehlbetrag i. H. v. 42.167.469,83 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 =	$\frac{3.227.834,13 \text{ EUR} * 100}{636.524.691,97 \text{ EUR}}$
Steuerquote =	0,51 %

Die Steuerquote liegt zum 31.12.2024 bei 0,51 % und ist im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 (0,68 %) 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 =	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \cdot 100}{\text{ordentliche Erträge}}$
Zuwendungsquote =	$\frac{453.718.870,51 \text{ EUR} \cdot 100}{636.524.691,97 \text{ EUR}}$
Zuwendungsquote =	71,28 %

Zu den Erträgen aus Zuwendungen gehören:

Erträge aus Zuwendungen	31.12.2024	
	Angaben in EUR	%-Anteil
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	79.384.644,00	17,50%
Investive Schlüsselzuweisung für Instandhaltung	0,00	0,00%
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00%
Sonstige allgemeine Zuweisungen (Mehrbelastungsausgleich, Pauschale Zuweisung für übertragene Aufgaben)	40.000.268,47	8,82%
Zuweisungen für laufende Zwecke	31.505.717,96	6,94%
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	18.790.407,38	4,14%
Allgemeine Umlagen (Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage)	114.971.692,73	25,34%
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes	169.066.139,97	37,26%
Summe	453.718.870,51	100%

Mit ca. 453,7 Mio. EUR machen die Zuwendungen 71,28 % 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 2023 lag die Quote bereits bei 72,35 %. 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 =	$\frac{116.293.572,65 \text{ EUR} * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
Personalaufwandsquote =	17,13 %

Die Personalaufwendungen machen 17,13 % der Gesamtaufwendungen des Landkreises aus (2023: 17,43 %). 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 =	$\frac{61.699.161,65 \text{ EUR} * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote =	9,09 %

Die Sach- und Dienstleistungsquote beträgt zum 31.12.2024 9,09 % und ist im Vergleich zu 2023 (9,59 %) 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 =	$\frac{28.145.460,32 \text{ EUR} * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
Abschreibungsquote =	4,15 %

Die Abschreibungen betragen 4,15 % der Gesamtaufwendungen (2023: 4,76 %). Die Quote ist um 0,61 % 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 16,83 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 =	$\frac{3.770.497,88 \text{ EUR} * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
Zinsaufwandsquote =	0,56 %

Diese Quote liegt zum 31.12.2024 bei 0,56 % und ist im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 (0,44%) 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 =	$\frac{(43.423.692,00 \text{ EUR} + 318.555.110,29 \text{ EUR}) * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
Sozialtransferaufwandsquote =	53,33 %

Für das Jahr 2024 ergibt sich eine Sozialtransferaufwandsquote von 53,33 % (für Zuweisungen und Zuschüsse 6,40 % und Sozialtransferaufwendungen 46,93 %).

Fast die Hälfte der vom Landkreis geleisteten Aufwendungen fallen für Sozialtransferleistungen an. Die Sozialtransferaufwendungen erhöhten sich um 2,15 % (2023: 51,22 %). 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 =	$\frac{41.526.432,01 \text{ EUR} * 100}{677.796.002,57 \text{ EUR}}$
Umlagequote =	6,12 %

Die Umlagenquote beträgt 6,12 % und ist im Vergleich zum Jahr 2022 (7,43 %) gesunken.

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 =	$\frac{55.875.409,17 \text{ EUR} * 100}{678.692.161,80 \text{ EUR}}$
Sonstiger Aufwand =	8,23 %

Sie liegt zum 31.12.2024 bei 8,23 %. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 (8,33 %) ist die Quote leicht gesunken.

Übersicht Aufwandskennzahlen	31.12.2024	
	Angaben in EUR	%-Anteil
Personalaufwandsquote	116.293.572,65	17,13%
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote	61.699.161,65	9,09%
Abschreibungsquote	28.145.460,32	4,15%
Zinsaufwandsquote	3.770.497,88	0,56%
Transferaufwandsquote	371.381.628,12	54,72%
Umlagenquote	41.526.432,01	6,12%
Quote Sonstiger Aufwand	55.875.409,17	8,23%
Summe	678.692.161,80	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	602.753.990,96 EUR
abzgl.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	635.008.311,12 EUR
	<u>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-32.254.320,16 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 2024 ein negativer Saldo. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich im Vergleich zum Jahr 2023 um 19.004.356,60 EUR verschlechtert (2023: -13.249.963,56 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 =	$\frac{\text{Summe der Einzahlungen} \cdot 100}{\text{Summe der Auszahlungen}}$
Liquiditätsdeckungsgrad =	$\frac{659.388.435,39 \text{ EUR} \cdot 100}{697.225.637,45 \text{ EUR}}$
Liquiditätsdeckungsgrad =	94,57 %

Der ermittelte Wert liegt bei 94,57 % (in 2023: 97,37 %). 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 =	$\frac{(0,00 \text{ EUR} + 239.437.727,84 \text{ EUR} + 50.045.915,13 \text{ EUR}) * 100}{487.796.154,84 \text{ EUR}}$
Deckungsgrad =	59,35 %

Der Deckungsgrad zum 31.12.2024 liegt bei 59,35% und ist damit unterhalb des Zielwertes. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 (71,48 %) liegt ein Rückgang um 12,13 % 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 =	$\frac{(1.383.907,31 \text{ EUR} + 50.912.513,54 \text{ EUR}) * 100}{233.040.287,35 \text{ EUR}}$
Liquidität II. Grades =	22,44 %

Die Liquidität II. Grades beträgt zum 31.12.2024 22,44 % (2023: 30,60 %, 2022: 35,60 %). Die Liquidität des Landkreises ist gefährdet. Im Haushaltsjahr 2024 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 50,9 Mio. EUR in Anspruch genommen wurden. Eine ständige hohe Inanspruchnahme

von 64,0 bis 104,5 Mio. EUR war im Haushaltsjahr 2024 immer einen Monat vor Fälligkeit der Kreisumlage zu verzeichnen. Zum Jahresende 2024 wurden Kassenkredite in Höhe von 87,3 Mio. EUR in Anspruch genommen.

Selbstfinanzierungsgrad

Bei der Berechnung des Selbstfinanzierungsgrades wird ermittelt, inwiefern der Landkreis neu getätigte Investitionen durch Eigenfinanzierung abdecken konnte.

Selbstfinanzierungsgrad =	$\frac{(\text{ZMS laufende Verwaltungstätigkeit} - \text{AZ für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften} + \text{AZ für Umschuldungen} + \text{EZ aus Investitionstätigkeit} - \text{EZ aus Investitionszuwendungen})}{\text{Bruttoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. imm. Vermögensgegenstände und aktive Sonderposten)}} \cdot 100$
Selbstfinanzierungsgrad =	$\frac{(-32.254.320,16 \text{ EUR} - 6.106.479,18 \text{ EUR} + 0,00 \text{ EUR} + 51.374.744,43 \text{ EUR} - 48.325.034,60 \text{ EUR})}{49.688.895,76 \text{ EUR}} \cdot 100$
Selbstfinanzierungsgrad =	-71,06 %

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei -71,06 % (2023: -35,84 %, 2022: -52,43 %) und hat sich im Vergleich zu 2023 verschlechtert. 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	3.409,39
01.01	41.1.1.01.348510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	2.705,00
10.01	12.2.1.04.356120	Bußgelder	46.000,00
10.04	55.2.1.01.331130	Verwaltungsgebühren Wasserrecht	1.800,00
10.05	55.5.5.01.331101	Verwaltungsgebühren, einschl.Erstattung von Auslagen	15.000,00
20.01	24.3.1.01.346140	sonstige Verwaltungseinnahmen	400,00
20.01	24.3.1.01.346140	sonstige Verwaltungseinnahmen	100,00
72.03	53.7.1.03.381110	Interne Leistungsbeziehungen	128.521,84
80.08	51.1.1.04.314110	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.500,00
Summe			201.436,23

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.01.425110	Betriebs- und Kraftstoffe	-12.700,00
01.01	11.1.6.01.425314	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen AHK < 800 € Verwaltung 4.0	2.000,00
01.01	11.1.6.01.443111	sonstige Geschäftsausgaben	41.700,00
01.01	11.1.6.02.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	72.205,10
01.01	11.1.6.03.423210	Leasingaufwendungen	-13.129,80
01.01	11.1.6.03.425410	Updates/ Wartungsverträge	-36.870,20
01.01	41.1.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	3.409,39
01.01	41.1.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	2.705,00
01.02	11.1.2.02.403270	Gemeindeunfallversicherung	18.700,00
01.03	11.1.3.01.423213	Leasing sonstige Technik	1.068,41
01.03	11.1.3.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u.ähnliche Kosten	10.000,00
10.01	12.2.1.03.443108	Abschiebekosten	15.000,00
10.01	12.2.1.04.423210	Leasingaufwendungen	-49.830,06
10.01	31.3.1.01.433924	Krankenkosten nach AsylbLG für zentral untergebrachte Personen	-20.000,00
10.01	31.3.1.01.433924	Krankenkosten nach AsylbLG für zentral untergebrachte Personen	-18.000,00
10.01	31.3.1.01.445710	Erstattungen an private Unternehmen	-15.000,00
10.02	12.2.3.02.445110	Erstattungen für Aufwendungen an das Land	900,00
10.02	12.2.3.03.427163	Aufwendungen Binnenmarkttierseuchenschutzverordnung	11.200,00
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	30.000,00
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	40.000,00
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	10.700,00
10.02	12.2.3.99.443111	sonstige Geschäftsausgaben	6.356,00
10.04	55.2.1.01.429142	Festsetzung Schutzgebiete	1.800,00
10.04	55.4.1.01.427172	Fördermittelgebundene Aufwendungen	29.479,93
10.05	55.5.5.01.429191	Maßnahmen vorbeugender Waldschutz	-15.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
10.06	12.5.1.01	443109	12.5.1.01.443109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	22.100,00
10.06	12.5.1.01	445210	12.5.1.01.445210	Erstattungen für Aufwendungen an Gemeinden	-22.100,00
10.06	12.6.1.01	421104	12.6.1.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	741,25
10.06	12.6.1.01	425310	12.6.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-14,44
20.01	24.3.1.01	401201	24.3.1.01.401201	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-14.318,27
20.01	24.3.1.01	401201	24.3.1.01.401201	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-2.314,95
20.01	24.3.1.01	401201	24.3.1.01.401201	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-4.641,08
20.01	24.3.1.01	426101	24.3.1.01.426101	Dienst- und Schutzkleidung	630,00
20.01	24.3.1.01	442950	24.3.1.01.442950	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	400,00
20.01	24.3.1.01	444110	24.3.1.01.444110	Versicherungen	100,00
20.01	24.3.1.99	443117	24.3.1.99.443117	Büromaterial	-630,00
20.03	21.7.1.01	425310	21.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-2.685,24
20.03	21.7.1.01	425310	21.7.1.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	1.620,03
20.03	21.7.1.01	425410	21.7.1.01.425410	Updates/ Wartungsverträge	-3.719,00
20.03	21.7.1.01	425410	21.7.1.01.425410	Updates/ Wartungsverträge	3.719,00
20.03	21.7.1.02	425310	21.7.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.620,03
20.03	21.7.1.02	425310	21.7.1.02.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	1.620,03
20.03	21.7.1.03	421101	21.7.1.03.421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-548,27
20.03	21.7.1.03	421104	21.7.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-2.341,88
20.03	21.7.1.03	424111	21.7.1.03.424111	Bewirtschaftungskosten Elt	-800,00
20.03	21.7.1.04	401201	21.7.1.04.401201	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	-4.068,37
20.03	21.7.1.04	424121	21.7.1.04.424121	Gebäudeversicherung	-5.819,00
20.03	21.7.1.04	425310	21.7.1.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	16.119,18
20.04	23.1.1.01	431120	23.1.1.01.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	4.641,08
20.04	23.1.1.02	431120	23.1.1.02.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	14.318,27
20.04	23.1.1.03	421104	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-6.900,00
20.04	23.1.1.03	421104	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-50,00
20.04	23.1.1.03	421104	23.1.1.03.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-5.400,00
20.04	23.1.1.03	425310	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-3.800,00
20.04	23.1.1.03	425310	23.1.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-900,00
20.04	23.1.1.03	431120	23.1.1.03.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	2.314,95
20.04	23.1.1.05	425310	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-2.180,00
20.04	23.1.1.05	425310	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-6.000,00
20.04	23.1.1.05	425310	23.1.1.05.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.140,00
20.04	23.1.1.05	427122	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	-51.594,72
20.04	23.1.1.05	427122	23.1.1.05.427122	Schulbedarf für Pflegeberufe	51.594,72
20.04	23.1.3.01	421101	23.1.3.01.421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.815,10
20.04	23.1.3.01	421101	23.1.3.01.421101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
20.04	23.1.3.01	421104	23.1.3.01.421104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-10.000,00
20.04	23.1.3.01	424121	23.1.3.01.424121	Gebäudeversicherung	-580,00
20.05	22.1.3.01	425310	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.135,45
20.05	22.1.3.01	425310	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	1.135,45
20.05	22.1.3.01	425310	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-840,00
20.05	22.1.3.01	425310	22.1.3.01.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.600,00
20.05	22.1.5.01	427511	22.1.5.01.427511	Lernmittel für die Hand des Schülers	-5.000,00
20.05	22.1.5.04	425310	22.1.5.04.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-1.313,38
20.05	22.1.5.04	425510	22.1.5.04.425510	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.068,37
20.05	22.1.7.01	424143	22.1.7.01.424143	Reinigungsleistungen	-46,93
30.01	25.4.1.01	427135	25.4.1.01.427135	Veranstaltungen	-541,00
30.01	25.4.1.01	431551	25.4.1.01.431551	Zuschuss an Museumsverbund gGmbH	-31,72
41.01	31.1.1.01	433172	31.1.1.01.433172	UA laufende Leistungen der HLU außerhalb von Einrichtungen	75.000,00
41.01	31.1.1.01	433172	31.1.1.01.433172	UA laufende Leistungen der HLU außerhalb von Einrichtungen	-75.000,00
41.01	31.1.1.01	433173	31.1.1.01.433173	UA einmalige Leistungen an Empfänger lfd Leistungen außerh von Einrichtungen	8.000,00
41.01	31.1.1.01	433173	31.1.1.01.433173	UA einmalige Leistungen an Empfänger lfd Leistungen außerh von Einrichtungen	-8.000,00
41.01	31.1.1.01	433201	31.1.1.01.433201	Einmalige Leistungen der HLU innerhalb von Einrichtungen	1.500,00
41.01	31.1.1.01	433201	31.1.1.01.433201	Einmalige Leistungen der HLU innerhalb von Einrichtungen	-1.500,00
41.01	31.1.1.99	443101	31.1.1.99.443101	Vordrucke	1.500,00
41.01	31.1.1.99	443101	31.1.1.99.443101	Vordrucke	-1.500,00
41.01	31.1.1.99	443104	31.1.1.99.443104	Bücher und Zeitschriften	1.500,00
41.01	31.1.1.99	443104	31.1.1.99.443104	Bücher und Zeitschriften	-1.500,00
41.01	31.1.2.01	433165	31.1.2.01.433165	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 2	30.000,00
41.01	31.1.2.01	433165	31.1.2.01.433165	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 2	-30.000,00
41.01	31.1.2.01	433166	31.1.2.01.433166	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	350.000,00
41.01	31.1.2.01	433166	31.1.2.01.433166	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	-350.000,00
41.01	31.1.2.01	433167	31.1.2.01.433167	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 4	545.000,00
41.01	31.1.2.01	433167	31.1.2.01.433167	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 4	-545.000,00
41.01	31.1.2.01	433168	31.1.2.01.433168	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	525.000,00
41.01	31.1.2.01	433168	31.1.2.01.433168	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	-525.000,00
41.01	31.1.2.01	433193	31.1.2.01.433193	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	11.000,00
41.01	31.1.2.01	433193	31.1.2.01.433193	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	-11.000,00
41.01	31.1.2.01	433193	31.1.2.01.433193	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	291.000,00
41.01	31.1.2.01	433195	31.1.2.01.433195	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	6.000,00
41.01	31.1.2.01	433195	31.1.2.01.433195	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	-6.000,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
41.01	31.1.2.01.433207	Teilstationäre Pflege (§ 64g SGB XII)	30.000,00
41.01	31.1.2.01.433207	Teilstationäre Pflege (§ 64g SGB XII)	-30.000,00
41.01	31.1.2.01.433293	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	565.000,00
41.01	31.1.4.01.433185	UA Erstattungen an Krankenkassen gem. §264 SGB V	65.000,00
41.01	31.1.4.01.433185	UA Erstattungen an Krankenkassen gem. §264 SGB V	-65.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	1.500.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-1.500.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	350.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	50.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-350.000,00
41.01	31.1.7.01.433117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-50.000,00
41.01	31.1.7.01.433120	Leistungen der GruSi nach § 41 Abs. 3a SGB XII a.v.E	60.000,00
41.01	31.1.7.01.433120	Leistungen der GruSi nach § 41 Abs. 3a SGB XII a.v.E	-60.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	700.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-700.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	80.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	80.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	50.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-80.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-50.000,00
41.01	31.1.7.01.433129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-80.000,00
41.01	31.1.7.01.433205	Leistungen der Grundsicherung im Alter in Einrichtungen	23.000,00
41.01	31.1.7.01.433205	Leistungen der Grundsicherung im Alter in Einrichtungen	-23.000,00
41.01	31.4.1.01.433993	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Hortintegration i.v.E.	40.000,00
41.01	31.4.1.01.433993	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Hortintegration i.v.E.	-40.000,00
41.01	31.4.1.01.433994	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Ganztagsbetreuung i.v.E.	45.000,00
41.01	31.4.1.01.433994	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Ganztagsbetreuung i.v.E.	-45.000,00
41.01	31.4.1.01.433996	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Schulbegleiter/Integrationshelfer a.v.E.	650.000,00
41.01	31.4.1.01.433996	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Schulbegleiter/Integrationshelfer a.v.E.	-650.000,00
41.01	31.4.1.01.433996	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Schulbegleiter/Integrationshelfer a.v.E.	403.000,00
41.01	31.4.1.01.433997	Heilpädagogische Leistungen: Einzelintegration a.v.E.	428.500,00
41.01	31.4.1.11.433990	Leistungen für Wohnraum in eigener Wohnung § 77 SGB IX a.v.E.	52.500,00
41.01	31.4.1.11.433992	LeistAssistenzleistungen § 78(2)Nr.1 SGB IX a.v.E.	271.400,00
41.01	31.4.1.11.433993	LeistAssistenzleistungen § 78(2)Nr.2 SGB IX a.v.E.	5.000,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
41.01	31.4.1.11.433993	LeiAssistenzleistungen § 78(2)Nr.2 SGB IX a.v.E.	-5.000,00
41.01	31.4.1.11.433994	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse u. Fähigkeiten	5.500,00
41.01	31.4.1.11.433994	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse u. Fähigkeiten	-5.500,00
41.01	31.4.1.11.433999	Pflegegeld an Pflegeeltern von behinderten Kindern a.v.E.	205.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-75.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-8.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-30.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-350.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-545.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-525.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-11.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-6.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-30.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-65.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-700.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-40.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-45.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-650.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-5.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-5.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	75.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	8.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	30.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	350.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	545.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	525.000,00
41.01	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	11.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	6.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	30.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	65.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	700.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	40.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	45.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	650.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	5.000,00
41.01	35.1.4.01	437231	35.1.4.01.437231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	5.500,00
45.01	36.1.1.01	431210	36.1.1.01.431210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-36.250,00
48.01	31.2.7.01	443111	31.2.7.01.443111	sonstige Geschäftsausgaben	-29.000,00
50.01	41.4.1.04	431810	41.4.1.04.431810	Zuweisg. u.Zusch. an übrige Bereiche für Gesundheitsförderung	-20.000,00
60.01	51.1.2.01	429181	51.1.2.01.429181	Kosten Flurneuordnung	-10.872,48
60.04	11.1.2.09	451810	11.1.2.09.451810	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	46.200,00
60.04	11.1.2.09	459920	11.1.2.09.459920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	6.900,00
60.04	11.1.2.09	459920	11.1.2.09.459920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	50,00
60.04	54.2.1.01	422130	54.2.1.01.422130	Unterhaltung Straßen	4.261,65
60.04	54.2.1.01	422130	54.2.1.01.422130	Unterhaltung Straßen	35.657,18
60.04	54.2.1.01	422130	54.2.1.01.422130	Unterhaltung Straßen	212.580,48
60.04	54.2.1.01	422145	54.2.1.01.422145	Errichtung und Unterhaltung von Radwegen	-25.000,00
60.04	54.2.1.02	422104	54.2.1.02.422104	UI II Fahrzeuge und Geräte im Zusammenhang mit Unterhaltung von Straßen	-35.000,00
60.05	12.2.2.01	443125	12.2.2.01.443125	Geschäftsausgaben Verkehrssicherheit	-3.535,00
60.05	51.1.1.08	429175	51.1.1.08.429175	Thematisierte Projekte	18.750,00
60.05	53.6.1.01	429151	53.6.1.01.429151	Beratungsleistungen	60.690,00
60.05	54.7.1.01	431711	54.7.1.01.431711	Zuweisung und Zuschüsse an ÖPNV	3.658.009,62
60.05	54.7.1.01	431713	54.7.1.01.431713	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Plus-/Taktbusse	126.636,00
72.03	53.7.1.03	425310	53.7.1.03.425310	Aufwendungen für den Erwerb v bewegl. Gegenständen deren AHK < 800 € (brutto)	-4.568,95
72.03	53.7.1.03	425410	53.7.1.03.425410	Updates/ Wartungsverträge	-14.771,65
72.03	53.7.1.03	425420	53.7.1.03.425420	Supporte, Anpassung Software	-2.000,00
72.03	53.7.1.03	427191	53.7.1.03.427191	Vertragsleistungen	489.422,07
72.03	53.7.1.03	427191	53.7.1.03.427191	Vertragsleistungen	386.257,61
80.01	11.1.1.02	444120	11.1.1.02.444120	Gewerbesteuer	5.000,00
80.01	11.1.1.02	444130	11.1.1.02.444130	Körperschaftssteuer	3.000,00
80.01	11.1.1.02	444160	11.1.1.02.444160	Kapitalertragssteuer	2.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
80.02	11.1.2.05	443144	11.1.2.05.443144	Geschäftsaufwendungen Verw 4.0	-2.000,00
80.02	11.1.2.05	444120	11.1.2.05.444120	Gewerbesteuer	-5.000,00
80.02	11.1.2.05	444130	11.1.2.05.444130	Körperschaftssteuer	-3.000,00
80.02	11.1.2.05	444160	11.1.2.05.444160	Kapitalertragssteuer	-2.000,00
80.08	24.3.1.03	431120	24.3.1.03.431120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	8.586,87
80.08	24.3.1.03	431801	24.3.1.03.431801	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.050,00
80.08	51.1.1.04	443116	51.1.1.04.443116	Öffentlichkeitsarbeit	4.041,00
80.08	57.1.1.01	429175	57.1.1.01.429175	Thematisierte Projekte	-8.586,87
80.08	57.1.1.01	431320	57.1.1.01.431320	Zuschuss an Zweckverband Flugplatz Rothenburg	-38,28
80.08	57.5.1.01	429171	57.5.1.01.429171	Förderprojekte Tourismus	-18.750,00
80.08	57.5.1.01	429171	57.5.1.01.429171	Förderprojekte Tourismus	-1.050,00
80.08	57.5.1.01	431530	57.5.1.01.431530	Betreibergesellschaft Waldeisenbahn	70,00
80.08	57.5.1.02	431710	57.5.1.02.431710	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	50.000,00
90.01	57.3.1.01	481110	57.3.1.01.481110	Interne Leistungsbeziehungen	128.521,84
90.01	61.2.1.01	451730	61.2.1.01.451730	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	-10.000,00
90.01	61.2.1.01	451730	61.2.1.01.451730	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	-1.068,41
90.01	61.2.1.01	451730	61.2.1.01.451730	Zinsaufwendungen für Kassenkredite	-46.200,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	60.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	30.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	26.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	34.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	-60.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	-30.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	-26.000,00
90.02	61.1.1.01	429110	61.1.1.01.429110	sonstige Gutachten und Analysen	-34.000,00
Summe					7.346.719,95

Budget	Deckungsquelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
10.04	55.4.1.01.511910	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	50.000,00
10.04	55.4.1.01.511910	sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	100.000,00
Summe			150.000,00

laufende Finanzrechnung

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	41.1.1.01.648510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	3.409,39
01.01	41.1.1.01.648510	Erstattung v verbund Unternehmen, Sondervermögen u Beteiligungen	2.705,00
10.01	12.2.1.04.656120	Bußgelder	46.000,00
10.04	55.2.1.01.631130	Verwaltungsgebühren Wasserrecht	1.800,00
10.05	55.5.5.01.631101	Verwaltungsgebühren, einschl.Erstattung von Auslagen	15.000,00
20.01	24.3.1.01.646140	sonstige Verwaltungseinnahmen	400,00
20.01	24.3.1.01.646140	sonstige Verwaltungseinnahmen	100,00
Summe			69.414,39

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.01.725110	Betriebs- und Kraftstoffe	-12.700,00
01.01	11.1.6.01.725314	Erwerb von bewegl. Gegenständen < 800 € Verwaltung 4.0	2.000,00
01.01	11.1.6.01.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	41.700,00
01.01	11.1.6.02.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	72.205,10
01.01	11.1.6.03.723210	Leasingauszahlungen	-13.129,80
01.01	11.1.6.03.725410	Updates/ Wartungsverträge	-36.870,20
01.01	41.1.1.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	3.409,39
01.01	41.1.1.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	2.705,00
01.02	11.1.2.02.703270	Gemeindeunfallversicherung	18.700,00
01.03	11.1.3.01.723213	Leasing für sonstige Technik	1.068,41
01.03	11.1.3.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	10.000,00
10.01	12.2.1.03.743108	Abschiebekosten	15.000,00
10.01	12.2.1.04.723210	Leasingauszahlungen	-49.830,06
10.01	31.3.1.01.733924	Krankenkosten nach AsylbLG für zentral untergebrachte Personen	-20.000,00
10.01	31.3.1.01.733924	Krankenkosten nach AsylbLG für zentral untergebrachte Personen	-18.000,00
10.01	31.3.1.01.745710	Erstattungen für Auszahlungen an private Unternehmen	-15.000,00
10.02	12.2.3.02.745110	Erstattungen für Auszahlungen an das Land	900,00
10.02	12.2.3.03.727163	Auszahlungen Binnenmarkt tierseuchenschutzverordnung	11.200,00
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	30.000,00
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	40.000,00
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	10.700,00
10.02	12.2.3.99.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	6.356,00
10.04	55.2.1.01.729142	Festsetzung Schutzgebiete	1.800,00
10.04	55.4.1.01.727172	Fördermittelgebundene Auszahlungen	29.479,93
10.04	55.4.1.01.749110	Weitere sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.000,00
10.04	55.4.1.01.749110	Weitere sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.000,00
10.05	55.5.5.01.729191	Maßnahmen vorbeugender Waldschutz	-15.000,00
10.06	12.5.1.01.743109	Sachverständigen, Gerichts- u. ähnliche Kosten	22.100,00
10.06	12.5.1.01.745210	Erstattungen für Auszahlungen an Gemeinden	-22.100,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
10.06	12.6.1.01	721104	12.6.1.01.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	741,25
10.06	12.6.1.01	725310	12.6.1.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-14,44
20.01	24.3.1.01	701201	24.3.1.01.701201	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	-14.318,27
20.01	24.3.1.01	701201	24.3.1.01.701201	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	-2.314,95
20.01	24.3.1.01	701201	24.3.1.01.701201	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	-4.641,08
20.01	24.3.1.01	726101	24.3.1.01.726101	Dienst- und Schutzkleidung	630,00
20.01	24.3.1.01	742950	24.3.1.01.742950	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	400,00
20.01	24.3.1.01	744110	24.3.1.01.744110	Versicherungen	100,00
20.01	24.3.1.99	743117	24.3.1.99.743117	Büromaterial	-630,00
20.03	21.7.1.01	725310	21.7.1.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-2.685,24
20.03	21.7.1.01	725310	21.7.1.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	1.620,03
20.03	21.7.1.01	725410	21.7.1.01.725410	Updates/ Wartungsverträge	-3.719,00
20.03	21.7.1.01	725410	21.7.1.01.725410	Updates/ Wartungsverträge	3.719,00
20.03	21.7.1.02	725310	21.7.1.02.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.620,03
20.03	21.7.1.02	725310	21.7.1.02.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	1.620,03
20.03	21.7.1.03	721101	21.7.1.03.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-548,27
20.03	21.7.1.03	721104	21.7.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-2.341,88
20.03	21.7.1.03	724111	21.7.1.03.724111	Bewirtschaftungskosten Elt	-800,00
20.03	21.7.1.04	701201	21.7.1.04.701201	Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	-4.068,37
20.03	21.7.1.04	724121	21.7.1.04.724121	Gebäudeversicherung	-5.819,00
20.03	21.7.1.04	425310	21.7.1.04.425310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	16.119,18
20.04	23.1.1.01	731120	23.1.1.01.731120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	4.641,08
20.04	23.1.1.02	731120	23.1.1.02.731120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	14.318,27
20.04	23.1.1.03	721104	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-6.900,00
20.04	23.1.1.03	721104	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-50,00
20.04	23.1.1.03	721104	23.1.1.03.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-5.400,00
20.04	23.1.1.03	725310	23.1.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-3.800,00
20.04	23.1.1.03	725310	23.1.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-900,00
20.04	23.1.1.03	731120	23.1.1.03.731120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	2.314,95
20.04	23.1.1.05	725310	23.1.1.05.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-2.180,00
20.04	23.1.1.05	725310	23.1.1.05.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-6.000,00
20.04	23.1.1.05	725310	23.1.1.05.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.140,00
20.04	23.1.1.05	727122	23.1.1.05.727122	Schulbedarf für Pflegeberufe	-51.594,72
20.04	23.1.1.05	727122	23.1.1.05.727122	Schulbedarf für Pflegeberufe	51.594,72
20.04	23.1.3.01	721101	23.1.3.01.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.815,10
20.04	23.1.3.01	721101	23.1.3.01.721101	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
20.04	23.1.3.01	721104	23.1.3.01.721104	Instandsetzung an Gebäuden (Amt für Hoch- u Tiefbau)	-10.000,00
20.04	23.1.3.01	724121	23.1.3.01.724121	Gebäudeversicherung	-580,00
20.05	22.1.3.01	725310	22.1.3.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.135,45
20.05	22.1.3.01	725310	22.1.3.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	1.135,45
20.05	22.1.3.01	725310	22.1.3.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-840,00
20.05	22.1.3.01	725310	22.1.3.01.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.600,00
20.05	22.1.5.01	727511	22.1.5.01.727511	Lernmittel für die Hand des Schülers	-5.000,00
20.05	22.1.5.04	725310	22.1.5.04.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-1.313,38
20.05	22.1.5.04	725510	22.1.5.04.725510	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	4.068,37
20.05	22.1.7.01	724143	22.1.7.01.724143	Reinigungsleistungen	-46,93
30.01	25.4.1.01	727135	25.4.1.01.727135	Veranstaltungen	-541,00
30.01	25.4.1.01	731551	25.4.1.01.731551	Zuschuss an Museumsverbund gGmbH	-31,72
41.01	31.1.1.01	733172	31.1.1.01.733172	UA laufende Leistungen der HLU außerhalb von Einrichtungen	75.000,00
41.01	31.1.1.01	733172	31.1.1.01.733172	UA laufende Leistungen der HLU außerhalb von Einrichtungen	-75.000,00
41.01	31.1.1.01	733173	31.1.1.01.733173	UA einmalige Leistungen an Empfänger lfd Leistungen außerh von Einrichtungen	8.000,00
41.01	31.1.1.01	733173	31.1.1.01.733173	UA einmalige Leistungen an Empfänger lfd Leistungen außerh von Einrichtungen	-8.000,00
41.01	31.1.1.01	733201	31.1.1.01.733201	Einmalige Leistungen der HLU in Einrichtungen	1.500,00
41.01	31.1.1.01	733201	31.1.1.01.733201	Einmalige Leistungen der HLU in Einrichtungen	-1.500,00
41.01	31.1.1.99	743101	31.1.1.99.743101	Vordrucke	1.500,00
41.01	31.1.1.99	743101	31.1.1.99.743101	Vordrucke	-1.500,00
41.01	31.1.1.99	743104	31.1.1.99.743104	Bücher und Zeitschriften	1.500,00
41.01	31.1.1.99	743104	31.1.1.99.743104	Bücher und Zeitschriften	-1.500,00
41.01	31.1.2.01	733165	31.1.2.01.733165	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 2	30.000,00
41.01	31.1.2.01	733165	31.1.2.01.733165	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 2	-30.000,00
41.01	31.1.2.01	733166	31.1.2.01.733166	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	350.000,00
41.01	31.1.2.01	733166	31.1.2.01.733166	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	-350.000,00
41.01	31.1.2.01	733167	31.1.2.01.733167	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 4	545.000,00
41.01	31.1.2.01	733167	31.1.2.01.733167	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 4	-545.000,00
41.01	31.1.2.01	733168	31.1.2.01.733168	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	525.000,00
41.01	31.1.2.01	733168	31.1.2.01.733168	Häusliche Pflegehilfe (§ 64b SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	-525.000,00
41.01	31.1.2.01	733193	31.1.2.01.733193	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	11.000,00
41.01	31.1.2.01	733193	31.1.2.01.733193	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	-11.000,00
41.01	31.1.2.01	733193	31.1.2.01.733193	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	291.000,00
41.01	31.1.2.01	733195	31.1.2.01.733195	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	6.000,00
41.01	31.1.2.01	733195	31.1.2.01.733195	Pflegegeld (§ 64a SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 5	-6.000,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
41.01	31.1.2.01.733207	Teilstationäre Pflege (§ 64g SGB XII)	30.000,00
41.01	31.1.2.01.733207	Teilstationäre Pflege (§ 64g SGB XII)	-30.000,00
41.01	31.1.2.01.733293	Stationäre Pflege (§ 65 SGB XII) für Hilfe zur Pflege nach SGB XII, PG 3	565.000,00
41.01	31.1.4.01.733185	UA Erstattungen an Krankenkassen gem. §264 SGB V	65.000,00
41.01	31.1.4.01.733185	UA Erstattungen an Krankenkassen gem. §264 SGB V	-65.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	1.500.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-1.500.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	350.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	50.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-350.000,00
41.01	31.1.7.01.733117	Leistungen der Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-50.000,00
41.01	31.1.7.01.733120	Leistungen der GruSi nach § 41 Abs. 3a SGB XII a.v.E	60.000,00
41.01	31.1.7.01.733120	Leistungen der GruSi nach § 41 Abs. 3a SGB XII a.v.E	-60.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	700.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-700.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	80.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	80.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	50.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-80.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-50.000,00
41.01	31.1.7.01.733129	Leistungen der Grundsicherung bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen	-80.000,00
41.01	31.1.7.01.733205	Leistungen der Grundsicherung im Alter in Einrichtungen	23.000,00
41.01	31.1.7.01.733205	Leistungen der Grundsicherung im Alter in Einrichtungen	-23.000,00
41.01	31.4.1.01.733993	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Hortintegration i.v.E.	40.000,00
41.01	31.4.1.01.733993	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Hortintegration i.v.E.	-40.000,00
41.01	31.4.1.01.733994	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Ganztagsbetreuung i.v.E.	45.000,00
41.01	31.4.1.01.733994	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Ganztagsbetreuung i.v.E.	-45.000,00
41.01	31.4.1.01.733996	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Schulbegleiter/Integrationshelfer a.v.E.	650.000,00
41.01	31.4.1.01.733996	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Schulbegleiter/Integrationshelfer a.v.E.	-650.000,00
41.01	31.4.1.01.733996	Leistungen zur Teilhabe an Bildung: Schulbegleiter/Integrationshelfer a.v.E.	403.000,00
41.01	31.4.1.01.733997	Heilpädagogische Leistungen: Einzelintegration a.v.E.	428.500,00
41.01	31.4.1.11.733990	Leistungen für Wohnraum in eigener Wohnung § 77 SGB IX a.v.E.	52.500,00
41.01	31.4.1.11.733992	LeistAssistenzleistungen § 78(2)Nr.1 SGB IX a.v.E.	271.400,00
41.01	31.4.1.11.733993	LeitAssistenzleistungen § 78(2)Nr.2 SGB IX a.v.E.	5.000,00

Budget	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
41.01	31.4.1.11.733993	LeiAssistenzleistungen § 78(2)Nr.2 SGB IX a.v.E.	-5.000,00
41.01	31.4.1.11.733994	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse u. Fähigkeiten	5.500,00
41.01	31.4.1.11.733994	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse u. Fähigkeiten	-5.500,00
41.01	31.4.1.11.733999	Pflegegeld an Pflegeeltern von behinderten Kindern a.v.E.	205.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-75.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-8.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-30.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-350.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-545.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-525.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-11.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-6.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-30.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-65.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-1.500.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-700.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-40.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-45.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-650.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-5.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	-5.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	75.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	8.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	30.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	350.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	545.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	525.000,00
41.01	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	11.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	6.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	30.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	65.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	1.500.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	700.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	40.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	45.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	650.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	5.000,00
41.01	35.1.4.01	737231	35.1.4.01.737231	Umlage an den Kommunalen Sozialverband Sachsen	5.500,00
45.01	36.1.1.01	731210	36.1.1.01.731210	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-36.250,00
48.01	31.2.7.01	743111	31.2.7.01.743111	sonstige Geschäftsauszahlungen	-29.000,00
50.01	41.4.1.04	731810	41.4.1.04.731810	Zuweisg. u.Zusch. an übrige Bereiche für Gesundheitsförderung	-20.000,00
60.01	51.1.2.01	729181	51.1.2.01.729181	Kosten Flurneuordnung	-10.872,48
60.04	11.1.2.09	751810	11.1.2.09.751810	Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	46.200,00
60.04	11.1.2.09	759920	11.1.2.09.759920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	6.900,00
60.04	11.1.2.09	759920	11.1.2.09.759920	Zinsen für zurückzuzahlende Zuwendungen	50,00
60.04	54.2.1.01	722130	54.2.1.01.722130	Unterhaltung Straßen	4.261,65
60.04	54.2.1.01	722130	54.2.1.01.722130	Unterhaltung Straßen	35.657,18
60.04	54.2.1.01	422130	54.2.1.01.422130	Unterhaltung Straßen	212.580,48
60.04	54.2.1.01	722145	54.2.1.01.722145	Errichtung und Unterhaltung von Radwegen	-25.000,00
60.04	54.2.1.02	722104	54.2.1.02.722104	UI II Fahrzeuge und Geräte im Zusammenhang mit Unterhaltung von Straßen	-35.000,00
60.05	12.2.2.01	743125	12.2.2.01.743125	Geschäftsausgaben Verkehrssicherheit	-3.535,00
60.05	51.1.1.08	729175	51.1.1.08.729175	Thematisierte Projekte	18.750,00
60.05	53.6.1.01	729151	53.6.1.01.729151	Beratungsleistungen	60.690,00
60.05	54.7.1.01	731711	54.7.1.01.731711	Zuweisung und Zuschüsse an ÖPNV	3.658.009,62
60.05	54.7.1.01	731713	54.7.1.01.731713	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Plus-/Taktbusse	126.636,00
72.03	53.7.1.03	725310	53.7.1.03.725310	Auszahlg. f. d. Erwerb von bewegl. GG deren AHK < 800 € nicht überschreiten	-4.568,95
72.03	53.7.1.03	725410	53.7.1.03.725410	Updates/ Wartungsverträge	-14.771,65
72.03	53.7.1.03	725420	53.7.1.03.725420	Supporte, Anpassung Software	-2.000,00
72.03	53.7.1.03	727191	53.7.1.03.727191	Vertragsleistungen	489.422,07
72.03	53.7.1.03	727191	53.7.1.03.727191	Vertragsleistungen	386.257,61
80.01	11.1.1.02	744120	11.1.1.02.744120	Gewerbesteuer	5.000,00
80.01	11.1.1.02	744130	11.1.1.02.744130	Körperschaftssteuer	3.000,00
80.01	11.1.1.02	744160	11.1.1.02.744160	Kapitalertragssteuer	2.000,00

Budget	Produkt	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Betrag in EUR
80.02	11.1.2.05	743144	11.1.2.05.743144	Geschäftsauszahlungen Verw 4.0	-2.000,00
80.02	11.1.2.05	744120	11.1.2.05.744120	Gewerbesteuer	-5.000,00
80.02	11.1.2.05	744130	11.1.2.05.744130	Körperschaftssteuer	-3.000,00
80.02	11.1.2.05	744160	11.1.2.05.744160	Kapitalertragssteuer	-2.000,00
80.08	24.3.1.03	731120	24.3.1.03.731120	Rückzahlung von Zuweisungen und Zuschüssen für lfd.Zwecke an das Land	8.586,87
80.08	24.3.1.03	731801	24.3.1.03.731801	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	1.050,00
80.08	51.1.1.04	743116	51.1.1.04.743116	Öffentlichkeitsarbeit	4.041,00
80.08	57.1.1.01	729175	57.1.1.01.729175	Thematisierte Projekte	-8.586,87
80.08	57.1.1.01	731320	57.1.1.01.731320	Zuschuss an Zweckverband Flugplatz Rothenburg	-38,28
80.08	57.5.1.01	729171	57.5.1.01.729171	Förderprojekte Tourismus	-18.750,00
80.08	57.5.1.01	729171	57.5.1.01.729171	Förderprojekte Tourismus	-1.050,00
80.08	57.5.1.01	731530	57.5.1.01.731530	Betreiber-gesellschaft Waldeisenbahn	70,00
80.08	57.5.1.02	731710	57.5.1.02.731710	Zuweisungen u.Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	50.000,00
90.01	61.2.1.01	751730	61.2.1.01.751730	Zinsauszahlungen für Kassenkredite	-10.000,00
90.01	61.2.1.01	751730	61.2.1.01.751730	Zinsauszahlungen für Kassenkredite	-1.068,41
90.01	61.2.1.01	751730	61.2.1.01.751730	Zinsauszahlungen für Kassenkredite	-46.200,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	60.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	30.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	26.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	34.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	-60.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	-30.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	-26.000,00
90.02	61.1.1.01	729110	61.1.1.01.729110	sonstige Gutachten und Analysen	-34.000,00
Summe					7.368.198,11

Finanzrechnung Investitionstätigkeit

Budget	Produkt	Maßnahme	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Betrag in EUR
01.01	11.1.6.01	1000	783210	11.1.6.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	46.000,00
01.01	11.1.6.02	4013	785110	11.1.6.02/4013.785110	Hochbaumaßnahmen	Verwaltungsgebäude Hochwaldstr. Zitta	37.538,25
01.01	11.1.6.02	4056	785110	11.1.6.02/4056.785110	Hochbaumaßnahmen	Energetische Sanierung RK1 Niesky	-13.134,70
01.01	11.1.6.02	4056	785110	11.1.6.02/4056.785110	Hochbaumaßnahmen	Energetische Sanierung RK1 Niesky	13.134,70
01.01	11.1.6.03	1001	783210	11.1.6.03/1001.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Zentrale Rechentechnik (EDV)	24.247,44
01.01	11.1.6.03	1003	783210	11.1.6.03/1003.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	sonst. Technik (EDV)	-24.247,44
01.01	11.1.6.03	1003	783210	11.1.6.03/1003.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	sonst. Technik (EDV)	24.247,44
01.01	11.1.6.03	1005	783111	11.1.6.03/1005.783111	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	13.129,80
01.01	11.1.6.03	1005	783111	11.1.6.03/1005.783111	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Software und Installation (EDV)	36.870,20
10.01	12.2.1.04	1000	783210	12.2.1.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	49.830,06
10.01	31.3.1.01	1000	783111	31.3.1.01/1000.783111	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	20.000,00
10.01	31.3.1.01	1000	783210	31.3.1.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	18.000,00
10.02	12.2.3.03	1020	783210	12.2.3.03/1020.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Maßnahmen in Bezug zur ASP	23.086,00
10.05	55.5.5.01	1000	783210	55.5.5.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	2.209,24
10.05	55.5.5.01	1000	783210	55.5.5.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	30.000,00
10.06	12.6.1.01	1046	783210	12.6.1.01/1046.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb Autobahntunnel A4	14,44
10.06	12.7.1.01	4028	782110	12.7.1.01/4028.782110	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Rettungswache Zittau	3.309,50
10.06	12.7.1.01	4028	785110	12.7.1.01/4028.785110	Hochbaumaßnahmen	Rettungswache Zittau	-3.309,50
20.03	21.7.1.01	1000	783111	21.7.1.01/1000.783111	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.719,00
20.03	21.7.1.01	1000	783210	21.7.1.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	2.685,24
20.03	21.7.1.03	1000	783210	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	800,00
20.03	21.7.1.03	1000	783210	21.7.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	548,27
20.03	21.7.1.03	2305	785110	21.7.1.03/2305.785110	Hochbaumaßnahmen	Gymnasium Seifhennersdorf - 2. BA Ge	2.341,88
20.03	21.7.1.04	1000	783210	21.7.1.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	5.819,00
20.03	21.7.1.05	2314	785110	21.7.1.05/2314.785110	Hochbaumaßnahmen	Landau- Gymnasium - energetische Sa	-50.000,00
20.03	21.7.1.05	2314	785110	21.7.1.05/2314.785110	Hochbaumaßnahmen	Landau- Gymnasium - energetische Sa	50.000,00
20.04	23.1.1.01	1022	783210	23.1.1.01/1022.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	57.700,00
20.04	23.1.1.01	2125	785110	23.1.1.01/2125.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau JTF Anbau Ausbildungshalle	60.000,00
20.04	23.1.1.01	2126	785110	23.1.1.01/2126.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Löbau JTF Anbau Lagerhalle, Fach	10.200,00
20.04	23.1.1.02	1022	783210	23.1.1.02/1022.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	124.800,00
20.04	23.1.1.03	1000	783210	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.800,00

Budget	Produkt	Maßnahme	Konto	Buchungsstelle	Bezeichnung Konto	Bezeichnung Maßnahme	Betrag in EUR
20.04	23.1.1.03	1000	783210	23.1.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	900,00
20.04	23.1.1.03	1022	783111	23.1.1.03/1022.783111	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	500,00
20.04	23.1.1.03	1022	783210	23.1.1.03/1022.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	180.900,00
20.04	23.1.1.03	2114	781110	23.1.1.03/2114.781110	Rückz Invest.zuschüsse an Land	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	50.000,00
20.04	23.1.1.03	2114	785110	23.1.1.03/2114.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Wsw - Neubau Ausbildungshalle	5.400,00
20.04	23.1.1.03	2127	785110	23.1.1.03/2127.785110	Hochbaumaßnahmen	BSZ Weißwasser JTF Solarpanel (Bes	16.800,00
20.04	23.1.1.05	1000	783210	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	2.180,00
20.04	23.1.1.05	1000	783210	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	51.594,72
20.04	23.1.1.05	1000	783210	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	542,50
20.04	23.1.1.05	1000	783210	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	6.000,00
20.04	23.1.1.05	1000	783210	23.1.1.05/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.140,00
20.04	23.1.1.05	1022	783210	23.1.1.05/1022.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	67.600,00
20.04	23.1.3.01	1000	783210	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	5.815,10
20.04	23.1.3.01	1000	783210	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	10.000,00
20.04	23.1.3.01	1000	783210	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	580,00
20.04	23.1.3.01	1000	783210	23.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	5.000,00
20.04	23.1.3.01	1022	783210	23.1.3.01/1022.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	JTF Vermögenserwerb	22.500,00
20.05	22.1.3.01	1000	783210	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.135,45
20.05	22.1.3.01	1000	783210	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	-1.135,45
20.05	22.1.3.01	1000	783210	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	840,00
20.05	22.1.3.01	1000	783210	22.1.3.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.600,00
20.05	22.1.5.01	1000	783210	22.1.5.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	5.000,00
20.05	22.1.5.04	1000	783210	22.1.5.04/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	1.313,38
20.05	22.1.5.04	2510	785110	22.1.5.04/2510.785110	Hochbaumaßnahmen	Gutenbergschule Niesky Sanierung Neu	41.000,00
20.05	22.1.7.01	1000	783210	22.1.7.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	46,93
20.05	22.1.7.01	2509	785110	22.1.7.01/2509.785110	Hochbaumaßnahmen	Förderschule E Rietschen	-24.403,55
20.05	22.1.7.01	2509	785110	22.1.7.01/2509.785110	Hochbaumaßnahmen	Förderschule E Rietschen	24.403,55
45.01	36.1.1.01	7004	781210	36.1.1.01/7004.781210	Investitionszuschüsse an Gemeinden u. GV	Zuschuß Kita	36.250,00
50.01	41.4.1.03	1000	783210	41.4.1.03/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	20.000,00
60.01	51.2.1.99	1000	783210	51.2.1.99/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	10.872,48
60.04	54.2.1.01	1000	783210	54.2.1.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	35.000,00
60.04	54.2.1.01	6338	785120	54.2.1.01/6338.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8632 Schlegel Bw 1 - Ersatzneubau	25.000,00
60.04	54.2.1.01	6361	785120	54.2.1.01/6361.785120	Tiefbaumaßnahmen	K 8610 Ausbau Geh- und Radweg in de	1.149,47
60.05	12.2.2.01	1000	783210	12.2.2.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	3.535,00
60.05	53.6.1.01	1000	783210	53.6.1.01/1000.783210	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	4.658,89
72.03	53.7.1.03	1000	783111	53.7.1.03/1000.783111	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Vermögenserwerb	21.340,60
Summe							1.208.397,89

6 Chancen und Risiken des Landkreises Görlitz

6.1 Ausblick auf die Folgejahre

Einen Ausblick auf das Jahr 2025 und die drei darauffolgenden Jahre im Rahmen des Finanzplanungszeitraums aus dem beschlossenen Doppelhaushaltsplan 2025/2026 geben die nachstehenden Daten aus dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzenhaushalt.

Geplantes Gesamtergebnis (in EUR):

Ergebnishaushalt

	2025	2026	2027	2028
	- in EUR -			
Ordentliche Erträge	695.257.200	708.607.900	726.495.800	738.933.600
Ordentlicher Aufwand	758.643.700	801.227.700	822.869.200	840.248.800
Ordentliches Ergebnis	-63.386.500	-92.619.800	-96.373.400	-101.315.200
Außerordentliche Erträge	891.900	460.000	329.500	329.500
Außerordentlicher Aufwand	876.900	301.000	283.500	283.500
Außerordentliches Ergebnis	15.000	159.000	46.000	46.000
Abdeckung Fehlbeträge	4.078.294	3.722.110	0	0
Entnahme aus der Rücklage	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-59.293.206	-88.738.690	-96.327.400	-101.269.200

Finanzhaushalt

<i>lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	2025	2026	2027	2028
	- in EUR -			
Einzahlungen	648.554.100	662.818.800	680.410.300	692.718.000
Auszahlungen	706.190.100	745.297.600	767.456.200	784.841.100
Zahlungsmittelsaldo	-57.636.000	-82.478.800	-87.045.900	-92.123.100

<i>Investitionstätigkeit</i>	2025	2026	2027	2028
	- in EUR -			
Einzahlungen	157.138.400	24.656.400	13.291.400	21.640.400
Auszahlungen	168.905.900	39.974.200	25.613.800	30.064.800
Zahlungsmittelsaldo	-11.767.500	-15.317.800	-12.322.400	-8.424.400

<i>Finanzierungstätigkeit</i>	2025	2026	2027	2028
	- in EUR -			
Einzahlungen	11.767.500	19.166.500	17.631.200	8.569.400
Auszahlungen	7.416.100	12.406.100	14.612.500	9.937.600
Zahlungsmittelsaldo	4.351.400	6.760.400	3.018.700	-1.368.200

<i>Zahlungsmittelsaldo gesamt</i>	2025	2026	2027	2028
	- in EUR -			
aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-57.636.000	-82.478.800	-87.045.900	-92.123.100
aus Investitionstätigkeit	-11.767.500	-15.317.800	-12.322.400	-8.424.400
aus Finanzierungstätigkeit	4.351.400	6.760.400	3.018.700	-1.368.200
Zahlungsmittelsaldo gesamt	-65.052.100	-91.036.200	-96.349.600	-101.915.700

6.2 Prognosebericht

Der Doppelhaushaltsplan für die Jahre 2025/26 wurde durch die Verwaltung des Landkreises Görlitz ab dem II. Quartal 2024 für den Kreistag vorbereitet. Mit Schreiben vom 22.07.2024 wurden die Fachämter zur Erarbeitung des Haushaltsplanes aufgefordert.

Der Kreistag des Landkreises Görlitz hat in seiner Sondersitzung am 24.03.2025 mit Beschluss - Nr. 078/2025 die Haushaltssatzung und den Budgetplan für die Jahre 2025/2026 in Verbindung mit Beschluss – Nr. 076/2025 vom 24.03.2025 mehrheitlich beschlossen.

Die Haushaltssatzung und der Budgetplan für die Jahre 2025 und 2026 wurden am 26.03.2025 der Landesdirektion Sachsen zur rechtsaufsichtlichen Genehmigung vorgelegt. Die Genehmigung des Budgetplanes und die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt des Landkreises 2025/2026 erfolgte am 16.09.2025 durch die Landesdirektion Sachsen.

Der Zuschussbedarf stellt sich in den Folgejahren 2025 - 2028 wie folgt dar:

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- in EUR -			
Ordentliche Erträge	695.257.200	708.607.900	726.495.800	738.933.600
Ordentlicher Aufwand	758.643.700	801.227.700	822.869.200	840.248.800
Ordentliches Ergebnis	-63.386.500	-92.619.800	-96.373.400	-101.315.200

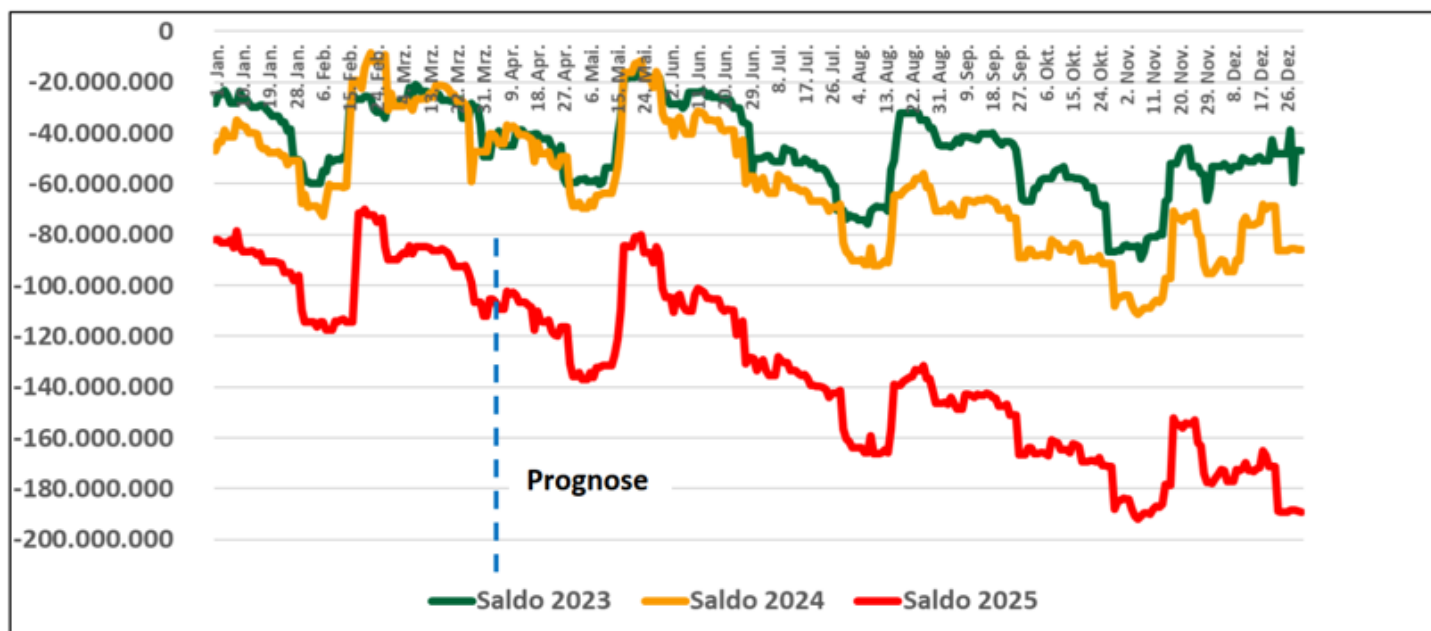
6.3 Risikobericht

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 2025 gegenüber dem Nachtrag 2024 um 23,37 Mio. EUR an. In der Prognose wird eine Steigerung des planmäßigen Zuschussbedarfes im Bereich SGB II in Höhe von 0,7 Mio. EUR eingeschätzt. Ursache dafür sind Mindererträge bei der Wohngeldentlastung.

Bei den Bereichen Jugend und Soziales kann in der Hochrechnung von einer planmäßigen Entwicklung ausgehen.

Ein vorläufiges Defizit in Höhe von 0,2 Mio. EUR bildet sich im Bereich Gesundheit. Es wird mit einer reduzierten Zuwendung nach der Sächs-KommPauschVO, die voraussichtlich entsprechend des Regierungsentwurfes 2025 auf 75% für Sozialpsychiatrischen Dienst, Kontakt- und Beratungsstellen (KOB) und die Suchtberatungs- und Behandlungsstellen (SBB) gerechnet.

Der Kassenkredit wurde im I. Quartal 2025 an allen Tagen beansprucht. Die höchste Inanspruchnahme war Anfang Februar mit 117,5 Mio. EUR, die niedrigste lag Mitte Februar bei 70,0 Mio. EUR. Die Inanspruchnahme im I. Quartal betrug durchschnittlich 84,3 Mio. EUR. Im Vergleichszeitraum des Vorjahres lag diese bei 39,0 Mio. EUR.



Budgetbericht I. Quartal 2025

Budget	fortgeschr. Ansatz	Ansatz	Quartalsergebnis	Prognose	Abweichung absolut	Abweichung relativ	
Ergebnishaushalt							
01 - Zentraler Service	-24.142.718 €	-22.241.500 €	-6.993.538,48 €	-22.236.200 €	5.300 €	0,0 %	●
10 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-18.843.609 €	-18.539.700 €	-27.993.717,90 €	-18.553.300 €	-13.600 €	-0,1 %	●
20 - Schulen und Sport	-26.041.500 €	-24.382.400 €	-3.466.874,20 €	-24.291.800 €	90.600 €	0,4 %	●
41 - Soziales	-49.631.500 €	-49.631.500 €	-12.395.877,24 €	-49.631.500 €	0 €	0,0 %	●
45 - Jugend	-87.102.895 €	-87.102.700 €	-14.201.711,54 €	-87.102.700 €	0 €	0,0 %	●
48 - SGB II	-19.205.500 €	-19.205.500 €	-8.162.320,24 €	-19.861.700 €	-656.200 €	-3,4 %	●
50 - Gesundheit	-6.406.700 €	-6.406.700 €	-1.701.756,48 €	-6.557.200 €	-150.500 €	-2,3 %	●
60 - Bau-, Wohnungswesen und Verkehr	-27.410.028 €	-27.220.200 €	-2.172.419,94 €	-27.201.500 €	18.700 €	0,1 %	●
72 - Abfallwirtschaft	0 €	0 €	-3.722.473,67 €	0 €	0 €	0,0 %	●
80 - Zentrale Steuerung	-14.688.896 €	-14.622.700 €	-7.504.178,60 €	-14.552.800 €	69.900 €	0,5 %	●
90 - Allgemeine Finanzverwaltung	204.584.700 €	204.542.900 €	38.211.249,51 €	204.664.600 €	121.700 €	0,1 %	●
91 - Globale HSK- Maßnahmen	1.438.500 €	1.438.500 €	0,00 €	1.438.500 €	0 €	0,0 %	●
Ergebnishaushalt gesamt	-67.450.146 €	-63.371.500 €	-50.103.618,78 €	-63.885.600 €	-514.100 €	-0,8 %	●

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 31.12.2024 lag bei Erstellung des Jahresabschluss 2024 noch nicht vor.

Landrat			
Dr. Meyer	Stephan	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH (ab 14.12.22)	Aufsichtsratsmitglied
		Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Flächenentwicklungsgesellschaft Landkreis Görlitz mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Schlesisch-Oberlausitzer Museumsverbund gGmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		WEM Gesellschaft zur Betreibung der Waldeisenbahn Muskau mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Beteiligungsgesellschaft der Gesundheitszentren des Landkreises Görlitz mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Gerhart Hauptmann - Theater Görlitz - Zittau GmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Zweckverband Allwetterbad Großschönau	Verbandsvorsitzender
		Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Marketing-Gesellschaft Oberlausitz-Niederschlesien mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung

1. Beigeordneter und Fachbediensteter für das Finanzwesen:			
Gampe	Thomas	TRIXI - Park GmbH	Aufsichtsratsvorsitzender, Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Managementgesellschaft Gesundheitszentrum Löbau-Zittau mbH	Aufsichtsratsvorsitzender
		Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH	Geschäftsführer
		Beteiligungsgesellschaft der Gesundheitszentren des Landkreises Görlitz mbH	Aufsichtsratsmitglied
		Gerhart-Hauptmann-Theater Görlitz-Zittau GmbH	Aufsichtsratsvorsitzender, Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Theater Servicegesellschaft mbH	Aufsichtsratsvorsitzender
		Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH	Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender, Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahn Gesellschaft mbH	Beratendes Aufsichtsratsmitglied, Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Naturschutzzentrum „Zittauer Gebirge“ gGmbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
		Erlebnisswelt Krauschwitz GmbH	Mitglied des Aufsichtsrates

Mitglieder des Kreistages			
Ain	Steffen	Stadtwerke Oberland GmbH Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Servicegesellschaft Spreequellen mbH Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH Volksbank Löbau - Zittau eG	Geschäftsführer Geschäftsführer Geschäftsführer Aufsichtsrat Mitglied
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 Jobcenter Beirat Landkreis Görlitz	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied
Binder	Andea	Verbandsversammlung Sparkasse Oberlausitz Niedersachsen Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH Kultur und Weiterbildungsgesellschaft mbH Regionaler Planungsverband Oberlausitz Niedersachsen	Mitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Mitglied
Brehmer	Ralf	WGR Rietschen GmbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum des Landkreises Görlitz mbH ArTour Rietschen GmbH	Mitglied Gesellschafterversammlung Aufsichtsratsmitglied Geschäftsführer
Buchholz	Dietmar	Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH Regionaler Planungsverband Oberlausitz Niedersachsen	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Verbandsrat
Chrupalla	Tino	Fehlmeldung	
Cordts	Katrin	Fehlmeldung	
Deege	Enrico	Fehlmeldung	
Deinege	Siegfried	Fehlmeldung	
Dittrich	Carina	Fehlmeldung	

Mitglieder des Kreistages			
Domsgen	Jörg	Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH Theater Service GmbH Stadtwerke Zittau GmbH Städtische Beteiligungs-GmbH Zittau Zittauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Ebert	Petra	Fehlmeldung	
Eichler	Philipp	Zweckverband Flugplatz Rothenburg - Görlitz Abwasser Zweckverband Rothenburg O/L SOEG GmbH Flugplatz Rothenburg Görlitz GmbH	Vorsitzender Vorsitzender Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsvorsitzender
Engel	Adelheid	Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied
Exner	Hajo	Niederschlesische Entsorgungsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied
Figula	Frank	TRIXI - Bad GmbH	Aufsichtsratsmitglied
Funda	Jörg	Erlebniswelt Krauschwitz GmbH Marketing-Gesellschaft-Oberlausitz Niederschlesien mbH	Geschäftsführer Mitglied Gesellschafterversammlung
Frommelt	Bernd	Fehlmeldung	
Gerlach, Dr.	Silvia	Krankenhausservice 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 Denkmalkommission Weißwasser Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	Aufsichtsratsmitglied Mitglied Aufsichtsratsmitglied
Görke	Michael	Abwasserzweckverband Landwasser Abwasserzweckverband Löbau Süd Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH TRIXI - Bad GmbH	Vorsitzender Mitglied Vorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender
Golombek	Roman	Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz Niederschlesien	Aufsichtsrat Mitglied Verbandsversammlung

Mitglieder des Kreistages			
Gothan	Lothar	Kultur- und Weiterbildungsgesellschaft mbH Bürgerhaus Niesky GmbH Wohnungsbaugesellschaft Niesky Stadtwerke Niesky	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Grimm	Silke	Sächsisch-Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Großmann	Leonhard	DRK Kreisverband Stadt und Land e.V. Naturschutz-Tierpark Görlitz e.V. kassenärztliche Bereitschaftspraxis Görlitz	Kreisverbandsarzt Vorstandsmitglied ärztl. Leiter
Hallmann	Markus	Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord/Ost SOWAG GmbH Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Abwasserzweckverband Untere Mandau	stellvert. Vorsitzender stellvert. Vorsitzender Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschafterversammlung Verbandsrat
Hamann	Frank	Fehlmeldung	
Hämisch	Sven	Fehlmeldung	
Hänsch	Eberhard	Fehlmeldung	
Harbarth, Dr.	Rainer	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH Städtische Beteiligungs- GmbH Zittau Städtische Dienstleistungs-GmbH Zittau	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Havenstein	Tilman	Fehlmeldung	
Haupt	Robert	Stadtwerke Löbau GmbH Abwasserzweckverband Löbau Nord Verbandsversammlung Sparkasse Oberlausitz Niederschlesien	Aufsichtsratsmitglied stellv. Vorsitzender Mitglied
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

Mitglieder des Kreistages			
Hiltscher	Michael	Naturschutzzentrum "Zittauer Gebirge" gGmbH Verbandsversammlung Euroregion Neiße e.V.	Aufsichtsratsmitglied Mitglied
Hirt	Matthias	Zweckverband Flugplatz Rothenburg-Görlitz Flugplatz Rothenburg-Görlitz GmbH	Mitglied Aufsichtsratsmitglied
Hoffmann	Jens	Fehlmeldung	
Höhne	Roland	BGG mbH MGLG mbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH Krankenhausservice Gesellschaft Löbau Zittau mbH Servicegesellschaft Krankenhaus Weißwasser mbH	Aufsichtsratsvorsitzender stellv. Aufsichtsratsvorsitzender stellv. Aufsichtsratsvorsitzender stellv. Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender
Holtzsch	Ulrike	Städtisches Klinikum Görlitz gGmbH	Geschäftsführung
Hübner, Dr.	Hans- Gerd	Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Görlitz mbH TRIXI - Bad GmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Jähne	Bernd	Fehlmeldung	
Jährig	Uwe	Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH Baugewerbe-Innung Löbau Zittau Baufirma J. Jährig gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Vorstandsmitglied Geschäftsführer der Gesellschaft
Jankus	Lutz	Zweckverband Neiße- Bad Görlitz	Mitglied
Jäschke	Jens	Klinikum Görlitz gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
Junker	Achim	Wohnungsbaugesellschaft Weißwasser mbH Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der envia Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Wasserzweckverband Mittlere Neiße - Schöps Abwasserzweckverband Schwarzer Schöps Biosphärenreservat Oberlausitzer Heide- und Teichlandschaft Lausitzer Findlingspark Nochten Spree Gas Gesellschaft für Gasversorgung und Energiedienstleistung mbH	Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschaftervers. Mitglied Gesellschaftervers. Verbandsvorsitzender Mitglied Verbandsversammlung stellv. Vorsitzender des Beirats stellv. Vorsitzender des Vorstands Gesellschafter

Mitglieder des Kreistages			
Kalkbrenner	Bernd	Abwasserzweckverband "Weißer Schöps"	Vorsitzender
Keßner	Reinhart	Verwaltungsrat Sparkasse Oberlausitz Niederschlesien	Mitglied
		Sparkassen Zweckverband	Mitglied
Kother	Steffen	Entsorgungsgesellschaft Görlitz-Löbau-Zittau mbH	Aufsichtsratsvorsitzender
Knoop	Heidemarie	Fehlmeldung	
Kranich	Markus	Naturschutzzentrum Zittauer Gebirge gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
Kuhnert	Roberto	Ver- und Entsorgungswerke Bad Muskau	Aufsichtsratsmitglied
Kumpf	Mario	Fehlmeldung	
Kunze	Sabine	Fehlmeldung	
Lehmann	Matthias	Fehlmeldung	
Leupolt	Bernd	Fehlmeldung	
Maiwald	Roland	TRIXI - Bad GmbH	Aufsichtsratsmitglied
		Verwaltungsverband Weißer Schöps Neiße	Verwaltungsrat
		Beteiligungsgesellschaft LK Görlitz mbH	Aufsichtsratsmitglied
Menschner	Julius	Fehlmeldung	
Mochner	Michael Alois	KommWohnen Görlitz GmbH	Aufsichtsratsmitglied
		KommWohnen Service GmbH	Aufsichtsratsmitglied
		KommWohnen Dienste GmbH	Aufsichtsratsmitglied
		Zweckverband Sparkasse Oberlausitz Niederschlesien	Mitgliedverbandversammlung
		Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
		Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
		Sächsisches Institut für Regionalentwicklung und Energiewirtschaft AG	Vorsitzender
		ROP Roth AG	Aufsichtsratsmitglied
		Wohnungsgenossenschaft Oberlausitz e.G.	Aufsichtsratsmitglied
		Vitalis Verwaltungs- und Beteiligungs UG	Geschäftsführer
		MCNR Vitalis	Kommanditist
		Familie Mochner KG	Kommanditist
		Grundstücks-, Verwaltungs- und Beteiligungs UG	Geschäftsführer
		Sächsische Mahn- und Inkassodienst	Kommanditist
		MMF Geschäftsführungs- und Beteiligungsgesellschaft mbH	Geschäftsführer
		Rechtsanwälte und Fachanwälte Mochner Matthieu	Partner

Mitglieder des Kreistages			
Mrusek	Frank	Verbandsversammlung Zweckverband Sparkasse Oberlausitz Niederschlesien Gemeinnützige Wohnungsbau gesellschaft Niesky mbH Statdwerke Niesky GmbH Bürgerhaus Niesky GmbH Verbandsversammlung Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz Niederschle.	Mitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied
Neumann	Sandra	Fehlmeldung	
Oehme	Benjamin	Fehlmeldung	
Oest	Florian	Fehlmeldung	
Peuker	Frank	Wohnbau- und Wärmeversorgungs mbH Großschönau TRIXI - Park GmbH TRIXI - Park GmbH Abwasserzweckverband "Untere Mandau" Zweckverband Allwetterbad Zweckverband Allwetterbad	Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsmitglied Vorstandsmitglied Verbandsvorsitzender stellvertretender Verbandsvorsitzender
Piesker	Franco	Fehlmeldung	
Pilz	Thomas	Beteiligungsgesellschaft LK Görlitz mbH Kulturfabrik GbR Kulturfabrik Meda e.V. Akademie Herrnhut e.V. Hillersche Villa e.V.	Aufsichtsratsmitglied geschäftsführender Gesellschafter Vorstandsmitglied Vorstandsmitglied Geschäftsführer
Pingel	Heinz	Fehlmeldung	
Pötzsch	Torsten	Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH Wohnungsbaugesellschaft Weißwasser mbH Waldeisenbahn Muskau GmbH Stadtwerke Weißwasser GmbH EVTZ mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Gesellschaftsvertreter Gesellschaftsvertreter stellvert. Vorsitzender

Mitglieder des Kreistages			
Reich	Yvonne	Görlitzer Kulturservicegesellschaft mbH Regionaler Planungsverband / Braunkohleausschuss Verkehrsverbund Oberlausitz Niederschlesien GmbH Zweckverband Flugplatz Rothenburg-Görlitz	Aufsichtsratsmitglied Verbandsrat Mitglied Mitglied
Renner	Detlef	Krankenhausservicegesellschaft Löbau-Zittau mbH Servicegesellschaft des Krankenhauses Weißwasser GmbH GVB Görlitzer Verkehrsbetriebe GmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Riecke	Willem	SOWAG mbH Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung Zweckverband Fernwasserversorgung Sdier Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH	Aufsichtsratsmitglied stellv. Verbandsvorsitzender Vertreter Zweckverband Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
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	Kodersdorfer Inklusions und Service GmbH Entwicklungsgesellschaft Niederschlesische Oberlausitz mbH	Geschäftsführer Aufsichtsratsmitglied
Schöne	René	Verwaltungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Stiftungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Kodersdorfer Inklusions und Service GmbH Trinkwasserzweckverband Weißer Schöps / Neiße	Mitglied Mitglied Gesellschafter stellv. Verwaltungsratsvorsitzender

Mitglieder des Kreistages			
Schubert	Franziska	Fehlmeldung	
Schulze, Prof. Dr.	Joachim	Fehlmeldung	
Schultz	Thomas	Zittauer Bildungsgesellschaft gGmbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Schultze	Mirko	Fehlmeldung	
Spengler	Helmut-Andreas	Fehlmeldung	
Stahn	Peter	Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH Beteiligungsgesellschaft der Gesundheitszentren des Landkreis Görlitz GmbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Klinikum Görlitz gGmbH Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Starke	Karsten	Fehlmeldung	
Steiner	Tobias	Allwetterbad Großschönau Trixi Park GmbH RAVON	Mitglied Zweckverband Aufsichtsratsmitglied Mitglied
Siegert	Christian	Naturschutzzentrum "Zittauerer Gebirge" gGmbH	Aufsichtsratsmitglied
Titze	Heiko	Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH Flugplatz Rothenburg-Görlitz GmbH	Aufsichtsratsmitglied 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 Stadtwerke Görlitz AG Sparkassen Zweckverband Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Verwaltungsrat Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Kreditausschuss Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Personalausschuss Abwasserzweckverband "Weißer Schöps" Zweckverband Verkehrsverbund Oberlausitz Niederschlesien Zweckverband "Flugplatz Rothenburg Oberlausitz Niederschlesien" Zweckverband "Gewerbegebiet Görlitz-Markersdorf am Hoterberg" Zweckverband SKSD Zweckverband KISA Planungsverband Berzdorfer See Europastadt Görlitz Zgorzelec GmbH Görlitzer Kulturservicegesellschaft mbH Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschafters. Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschafters. Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschafters. Mitglied Gesellschafters. Aufsichtsratsmitglied Mitglied Hauptversammlung Vorsitzender 1. Stellvertreter des Vorsitzenden 1. Stellvertreter des Vorsitzenden Mitglied Verbandsmitglied Mitglied Zweckverband Mitglied Zweckverband Mitglied Zweckverband Mitglied Zweckverband Mitglied Zweckverband Vorsitzender Plaungsverband Mitglied Gesellschafters. Mitglied Gesellschafters. Mitglied Gesellschafters.

Mitglieder des Kreistages			
Vallentin	Günter	Beteiligungsgesellschaft des Landkreies Görlitz mbH Sächsisch Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH Verwaltungsrat der Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien Zweckverband Sparkasse Oberlausitz Niederschlesien Zweckverband Flugplatzverwaltung Rothenburg / Görlitz	Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Mitglied Mitglied Mitglied
Wächter	Steffen	Naturschutzzentrum "Zittauerer Gebirge" Zweckverband Trixi Park Großschönau	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Waldau	Bernhard	Kreiskrankenhaus Weißwasser gGmbH Klinikum Oberlausitzer Bergland gGmbH Krankenhausakademie Landkreis Görlitz gGmbH	Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied
Weise	Markus	Abwasserzweckverband Unteres Pließnitztal Gaule Zweckverband Trinkwasserversorgung Ostritz-Reichenbach/OL Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung Verwaltungsrat des ZW OWV SOWAG mbH LAG Östliche Oberlausitz Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen	Verbandsvorsitzender Verbandsmitglied Verbandsmitglied Verwaltungsrat Aufsichtsratsmitglied Vorstandsmitglied Gesellschafter Verbandsmitglied
Wieler, Dr.	Michael	Fehlmeldung	
Wippel	Sebastian	Fehlmeldung	
Wittig	Frank	Fehlmeldung	
Wollmann	Robin	Jobcenter Beirat Landkreis Görlitz Sächsisch Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH Zittauer Bildungsgesellschaft	Mitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied

Mitglieder des Kreistages			
Zenker	Thomas	Städtische Beteiligungs- GmbH Zittau Städtische Beteiligungs- GmbH Zittau Stadtwerke Zittau GmbH Stadtwerke Zittau GmbH Wohnungsbaugesellschaft Zittau mbH Wohnungsbaugesellschaft Zittau mbH Zittauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH Alten- und Pflegeheim GmbH "St. Jakob" Zittauer Kindertagesstätten gGmbH Zittauer Service GmbH "Sankt Jakob" Sächsisch Oberlausitzer Eisenbahngesellschaft mbH Gerhart- Hauptmann- Theater Görlitz- Zittau gGmbH Managementgesellschaft Gesundheitszentrum LK Görlitz mbH Beteiligungsgesellschaft der Gesundheitszentren des Landkreis Görlitz mbH Zittauer Bildungsgesellschaft mbH Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord/Ost Abwasserzweckverband "Untere Mandau"	Aufsichtsratsvorsitzender Mitglied Gesellschafterversammlung Aufsichtsratsvorsitzender Mitglied Gesellschafterversammlung Aufsichtsratsvorsitzender Mitglied Gesellschafterversammlung Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsvorsitzender Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Aufsichtsratsmitglied Mitglied Gesellschafterversammlung Verbandsvorsitzender Mitglied Verbandsversammlung
Zimmermann	Andreas	Fehlmeldung	