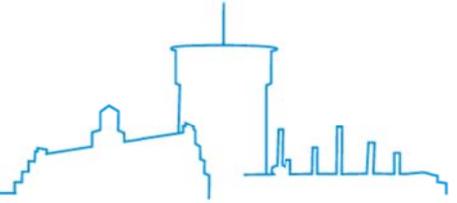


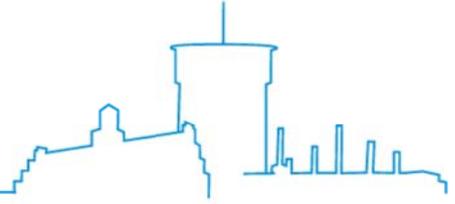


Jahresabschluss 2023



Inhaltsverzeichnis

	Abkürzungs- und Abbildungsverzeichnis	2
	Übersicht über die Produkte und Teilhaushalte 2023	3
1	Rechenschaftsbericht	5
2	Haushaltsquerschnitt	25
3	Ergebnisrechnung	30
4	Finanzrechnung	33
5	Teilhaushalte 1 - 8	36
	Teilergebnisrechnungen mit Planvergleich	
	Teilfinanzrechnungen mit Planvergleich	
6	Vermögensrechnung	70
7	Anhang	72
8	Anlagen zum Anhang	87
	Anlagenübersicht	88
	Forderungsübersicht	89
	Verbindlichkeitenübersicht	90
	Übertragung von Haushaltsermächtigungen nach 2024	91



Abkürzungs- und Abbildungsverzeichnis

Abs.	Absatz
bzw.	beziehungsweise
FAQ	Frequently Asked Questions (Häufig gestellte Fragen) beantwortet durch das Sächsische Staatsministerium des Innern (SMI)
i.H.v.	in Höhe von
KBO	Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost
KWG	Kommunale Wohnungsgesellschaft Gröditz mbH
Mio€	Millionen Euro
OT	Ortsteil
RAB	Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Meißen)
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RKA	Rechts- und Kommunalamt (Landratsamt Meißen)
RPA	Rechnungsprüfungsamt (Landratsamt Meißen)
SAB	Sächsische Aufbaubank
SächsFAG	Sächsisches Finanzausgleichsgesetz
SächsGemO	Sächsische Gemeindeordnung
SächsKAG	Sächsisches Kommunalabgabengesetz
SächsKomHVO	Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (Neufassung)
SächsKomKBVO	Sächsische Kommunalkassen- und Buchführungsverordnung
SächsKomPrüfVO	Sächsische Kommunalprüfungsverordnung (Neufassung)
SSG	Sächsischer Städte- und Gemeindetag
StRPA	Staatliches Rechnungsprüfungsamt Wurzen
T€	Tausend Euro
u.a.	unter anderem
USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
VwV KomHSys	Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik
VwV KomHWi	Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft
WRM	Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH

Übersicht über die Produkte und Teilhaushalte der Stadt Gröditz 2023

Hauptverwaltung (12 Produkte)

Teilhaushalt 1 (Innere Verwaltung)

- 11111 Gemeindeorgane
- 11120 Verwaltungssteuerung und Service
- 12120 Wahlen & Statistik
- 31220 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Teilhaushalt 2 (Bürgerservice)

- 11161 Bürgerbüro
- 12210 Ordnungsangelegenheiten
- 12211 Standesamt, Meldestelle
- 12600 Feuerwehr Gröditz
- 12601 Feuerwehr Nauwalde
- 12800 Katastrophenschutz
- 55300 Friedhof- u. Bestattungswesen
- 71210 Sicherheit und Ordnung

Sozialverwaltung (13 Produkte)

Teilhaushalt 3 (Schulen)

- 21110 Grundschule
- 21510 Oberschule

Teilhaushalt 4 (Soziales)

- 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 36100 Zuschüsse an Tagesmütter
- 36511 Tageseinrichtungen für Kinder (Hort Bienenhaus)
- 36512 Tageseinrichtungen für Kinder (Kita Wirbelwind)
- 36520 Kitas "Freie Träger"

Teilhaushalt 5 (Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten)

- 25400 Vereine
- 27200 Bücherei
- 28100 Kultur- und Heimatpflege
- 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit
- 42401 Sporteinrichtungen
- 55111 Spielplätze

Bauverwaltung (15 Produkte)

Teilhaushalt 6 (Verkehrsflächen und Anlagen)

- 54100 Verkehrsflächen an Gemeindestraßen
- 54200 Verkehrsflächen an Kreisstraßen
- 54300 Verkehrsflächen an Staatsstraßen
- 54400 Verkehrsflächen an Bundesstraßen
- 54510 Straßenreinigung
- 54520 Winterdienst an Gemeindestraßen / Wege / Plätze
- 54530 Winterdienst an Kreisstraßen
- 54540 Winterdienst an Staatsstraßen
- 54550 Winterdienst an Bundesstraßen
- 55110 Grünanlagen, Parkanlagen
- 55200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen

Teilhaushalt 7 (Stadtplanung und Entwicklung)

- 11130 Liegenschaften
- 11150 Gebäudemanagement & EDV
- 51100 Stadtplanung und Bauordnung
- 53800 Versorgung mit Telekommunikation (Breitband)

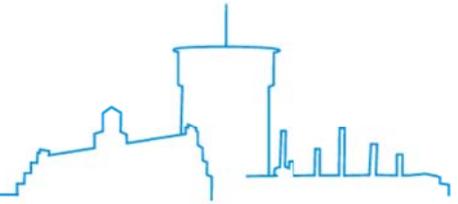
Finanzverwaltung (6 Produkte)

Teilhaushalt 8 (Finanzen)

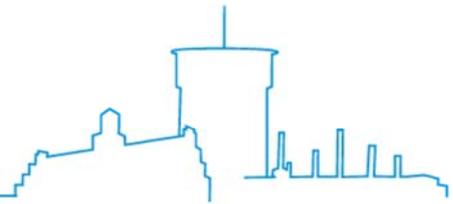
- 11131 Finanzverwaltung
- 53100 Elektrizitätsversorgung
- 53200 Gasversorgung
- 53400 Fernwärmeversorgung
- 61100 Steuern, allgemeine Zuwendungen, Umlagen
- 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Stadt Gröditz



1 Rechenschaftsbericht



Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2023

Inhaltsverzeichnis

- 1.1 Rechtsgrundlage
- 1.2 Struktur der Stadt Gröditz
- 1.3 Verfahren zur Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan
- 1.4 Unterrichtung des Stadtrates in der Mitte des Haushaltsjahres
- 1.5 Beteiligungsbericht
- 1.6 Ergebnisrechnung
 - 1.6.1 Ordentliches Ergebnis
 - 1.6.2 Übersicht über die Teilhaushalte und deren ordentliches Ergebnis
 - 1.6.3 Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen
 - 1.6.4 Sonderergebnis
- 1.7 Finanzrechnung
- 1.8 Wesentliche Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen
- 1.9 Auswertung des Schlüsselproduktes
- 1.10 Erreichung der wesentlichen Ziele und Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung
- 1.11 Zu erwartende positive Entwicklungen und haushaltswirtschaftliche Belastungen und Risiken
- 1.12 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- 1.13 Angaben zu den Organen im Haushaltsjahr

1.1 Rechtsgrundlage

Mit dem Rechenschaftsbericht gemäß § 53 SächsKomHVO sollen der Verlauf der Haushaltswirtschaft, die Lage der Stadt Gröditz für das Haushaltsjahr 2023 und die Erfüllung ihrer Aufgaben dargestellt werden. Weiterhin sollen die wichtigsten Ergebnisse und erheblichen Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen erläutert und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorgenommen werden.

1.2 Struktur der Stadt Gröditz

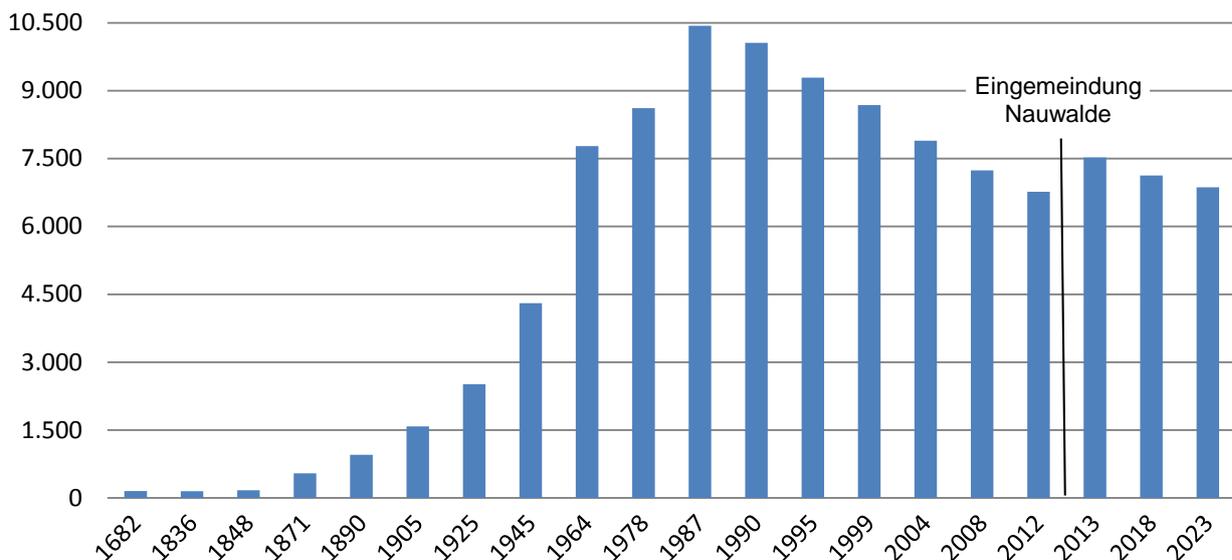
a) Die rechtliche Struktur der Stadt Gröditz stellte sich im Jahr 2023 wie folgt dar:

1. Die Stadt Gröditz ist Teil des Landkreises Meißen.
2. Die Stadt Gröditz gliederte zum 01.01.2013 die Gemeinde Nauwalde ein.

Die Fläche des Stadtgebietes beträgt 2.943,0 ha und es werden 34,1 Kilometer Gemeindestraße bewirtschaftet (gemäß § 20 SächsFAG).

Per 31.12.2022 betrug der Einwohnerstand der Stadt Gröditz **6.877** und sank im Verlauf des Jahres um 10 Einwohner (-0,15 %) auf **6.867¹** zum 31.12.2023.

Die Entwicklung der Einwohnerzahl bis 2023 stellt sich graphisch wie folgt dar:



b) Verwaltungsstruktur

Seit dem 01.03.2024 ist die Sozialverwaltung als Sachgebiet wieder in die Hauptverwaltung integriert und die Stadtverwaltung in folgende vier Ämter organisatorisch gegliedert:

Hauptverwaltung, Bauverwaltung, Vermögensverwaltung, Finanzverwaltung

Der kommunale Bauhof ist seit dem 01.07.2011 dem Eigenbetrieb Abwasser Gröditz zugeordnet.

¹ Einwohnerzahl ist vom Statistischen Landesamt Kamenz noch nicht bestätigt

1.3 Verfahren zur Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

Der Erlass der Haushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 mit Doppelhaushaltsplan stellte sich entsprechend § 76 SächsGemO wie folgt dar:

Bekanntmachung der Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Aushang in den Schaukästen der Stadt Gröditz vom 28.11.2022 bis 09.01.2023
Zeitraum für die Erhebung von Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Zeitraum für Einsichtnahme vom 12.12.2022 bis 20.12.2022 Frist für Einwendungen bis 06.01.2023
Beschlussfassung über die erhobenen Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Es gab keine Einsichtnahme und keine Einwendung
Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Beschluss BV 2022/075 vom 24.01.2023
Übersendung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan an die Rechtsaufsichtsbehörde	per Mail am 27.01.2023
Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung	Mit Genehmigungsbescheid vom 16.02.2023 der Rechtsaufsichtsbehörde (LRA Meißen)
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Veröffentlichung im Röderjournal Ausgabe 03/2023 vom 31.03.2023 mit Hinweis auf Veröffentlichung auf www.stadt-groeditz.de ab sofort
Inkrafttreten der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan	Am 01.05.2023 trat die Haushaltssatzung rückwirkend zum 01.01.2023 in Kraft

Damit befand sich die Stadt Gröditz für 121 Tage in der vorläufigen Haushaltsführung gemäß §78 SächsGemO. Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile.

Die Haushaltssatzung 2023 wurde mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Ergebnishaushalt	
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	28.885.200 €
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	29.337.500 €
ordentliches Ergebnis	./ 452.300 €
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	76.500 €
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	75.000 €
Sonderergebnis	1.500 €
Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0 €
Gesamtergebnis	./ 450.800 €

Finanzhaushalt	
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.655.400 €
Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.703.100 €
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	./ 47.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.777.900 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.348.700 €
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	429.200 €
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0 €
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	206.700 €
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	./ 206.700 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	174.800 €

1.4 Unterrichtung des Stadtrates in der Mitte des Haushaltsjahres

Gemäß § 75 Absatz 5 SächsGemO wurde der Stadtrat in der Sitzung am 22.08.2023, im TOP 11 „Informationen Finanzverwaltung“ zum Stichtag 30.06.2023 schriftlich über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan, insbesondere bei der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, der Einzahlungen und Auszahlungen, der Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen, dem Schuldenstand der Stadt und über die von der Stadt übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften unterrichtet. Mit Mail vom 31.08.2023 wurden der Kommunalaufsicht die Unterlagen zur Verfügung gestellt.

1.5 Beteiligungsbericht

Dem Stadtrat ist gemäß § 99 Absatz 2 SächsGemO ein Bericht über die Eigenbetriebe und die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen die Stadt unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, vorzulegen. Der Beteiligungsbericht für das Jahr 2022 wurde den Stadträten mit den Unterlagen für die Sitzung am 23.01.2023 ausgereicht und im elektronischen Amtsblatt vom 16.02.2024 die Möglichkeit zur Einsichtnahme öffentlich bekanntgemacht. Mit Mail am 29.01.2024 wurde der Beteiligungsbericht der Rechtsaufsichtsbehörde elektronisch zur Verfügung gestellt.

1.6 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird das gesamte Ressourcenaufkommen als auch der –verbrauch eines Haushaltsjahres abgebildet. Dabei ist aber zwischen zahlungswirksamen und nichtzahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen zu unterscheiden. Allerdings sind in der Ergebnisrechnung die Kredittilgung sowie Investitionen und deren Fördermittel nicht enthalten.

Der Ergebnishaushalt des Jahres 2023 stellt sich in Kurzform im Jahresabschluss wie folgt dar²:

Ergebnishaushalt	Haushaltsplan	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Abweichung Plan zum Ergebnis
Angaben in Euro				
ordentliche Erträge	28.885.200	28.885.200	16.489.237	./12.395.963
ordentliche Aufwendungen	29.337.500	29.550.800	15.592.732	./13.958.068
ordentliches Ergebnis	./452.300	./665.600	896.505	1.562.105
außerordentliche Erträge	76.500	76.500	20.287	./56.213
außerordentliche Aufwendungen	75.000	75.000	15.702	./59.298
Sonderergebnis	1.500	1.500	4.584	3.084
Gesamtergebnis	./450.800	./664.100	901.090	1.565.190

Der ursprünglich geplante Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis konnte in einen Überschuss umgewandelt werden. Zudem kann das noch nahezu neutral geplante Sonderergebnis mit einem Überschuss in Höhe von 4,6 T€ abschließen. Dadurch verbessert sich noch einmal das Gesamtergebnis gegenüber der Planung. Im Wesentlichen wurde im Sonderergebnis der Verkauf des Renault Talisman und der Verkauf kleinerer Flächen umgesetzt.

Die Abweichungen beziehen sich, auch in den Darstellungen auf den Folgeseiten, immer auf den ursprünglichen, vom Stadtrat beschlossenen Haushaltsplan und nicht den fortgeschriebenen Ansatz.

Verrechnung von Fehlbeträgen aus Altvermögen (31.12.2017)

Mit der Überarbeitung der kommunalen Vorschriften zum Haushaltsausgleich³ wurde den Kommunen die Möglichkeit zur Verrechnung von Fehlbeträgen aus sogenanntem Altvermögen mit dem Basiskapital eingeräumt. Als Altvermögen wird das Anlagevermögen eingeordnet, welches bis zum 31.12.2017 aktiviert wurde. Dadurch sind die Abschreibungen für diese Vermögensgegenstände nicht zu erwirtschaften, sondern werden unter Saldierung mit etwaigen passiven Sonderposten, aus dem Basiskapital herausgelöst und den Rücklagen aus der Verrechnung nach § 72 SächsGemO zugeführt. Dort stehen diese wiederum für die Verrechnung von Fehlbeträgen zur Verfügung und nehmen damit den Kommunen etwas den Druck nach einem ausgeglichenen Jahresabschluss.

Ähnlich verhält es sich, wenn durch nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten das Altvermögen zugeschrieben wird. In diesem Fall kann der bestehende Restbuchwert, unter Saldierung mit bestehenden passiven Sonderposten, aus dem Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses umgebucht werden und dient späteren Fehlbeträgen zur Verrechnung.

Es kann jedoch nur solange das Basiskapital gemindert werden, bis ein Drittel (11,7 Mio€) des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals (35,2Mio€) erreicht ist.

Die Verrechnung des Altvermögens wurde im Haushaltsplan noch nicht festgelegt und auf den Jahresabschluss verwiesen. Letztendlich wird aus dem Altvermögen keine Verrechnung mit dem Basiskapital vorgenommen. Sogenannte Umswitcher sind in 2023 nicht entstanden.

Aus der nachseitigen Tabelle sind die Verrechnungen im ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis sowie die Rücklagen aus Überschüssen von 2012 bis 2023 ersichtlich.

² Wiedergabe ohne Centbeträge, dadurch können Rundungsdifferenzen entstehen

³ (§ 24 Absätze 2 und 3 SächsKomHVO in Verbindung mit § 72 Absatz 3 SächsGemO)

Die Ergebnisse der Jahresabschlüsse seit 2012 und deren Verrechnung / Verbuchung:

Ergebnisverwendung	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	in Euro (gerundet)											
Gesamtergebnis	-64.873	1.763.837	-6.826.998	-370.921	1.225.084	1.508.997	1.201.668	-334.572	-84.344	-112.685	1.650.896	901.090
davon ordentliches Ergebnis	-31.906	1.837.592	-6.773.674	-349.731	1.258.429	1.437.522	1.296.827	-410.963	26.016	-158.112	1.201.067	896.505
Sonderergebnis	-32.967	-73.756	-53.324	-21.190	-33.346	71.475	-95.159	76.391	-110.360	45.428	449.830	4.584
Überschuss ordentliches Ergebnis	0	1.837.592	0	0	1.258.429	1.437.522	1.296.827	0	26.016	0	1.201.067	896.505
Verrechnung Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	298.787	0	0	0	0	0	0	0
Verrechnung Fehlbetrag Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	95.159	0	26.016	0	0	0
Buchung in Rücklage aus Überschüssen	0	1.837.592	0	0	959.642	1.437.522	1.201.668	0	0	0	1.201.067	896.505
verrechneter Fehlbetrag Altvermögen							20.310	586.064	256.690	18.968	0	0
Fehlbetrag ordentliches Ergebnis	31.906	0	6.773.674	349.731	0	0	0	410.963	0	158.112	0	0
Verrechnung mit Rücklagen	0	0	1.837.592	0	0	0	0	334.572	0	112.685	0	0
Verrechnung mit Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0	76.391	0	45.428	0	0
Verrechnung mit Basiskapital	31.906	0	4.637.294	349.731	0	0	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	298.787	298.787	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanz Rücklagen ordentliches Ergebnis	0	1.837.592	-298.787	-298.787	959.642	2.397.164	3.619.143	3.870.635	4.127.325	4.033.608	5.234.675	6.131.180
Überschuss Sonderergebnis	0	0	0	0	0	71.475	0	76.391	0	45.428	449.830	4.584
Verrechnung mit Fehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verrechnung mit Fehlbetrag ordentl. Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	76.391	0	45.428	0	0
Buchung in Rücklage aus Überschüssen	0	0	0	0	0	71.475	0	0	0	0	449.830	4.584
verrechneter Fehlbetrag Altvermögen							94.190	0	491.691	0	0	0
Umswitcher (RBW in die Sonderrücklage)							819.505	18.878	0	0	0	0
Fehlbetrag Sonderergebnis	32.967	73.756	53.324	21.190	33.346	0	0	0	110.360	0	0	0
Verrechnung mit Basiskapital / ord. Ergebnis	32.967	73.756	53.324	21.190	33.346	0	0	0	26.016	0	0	0
Verrechnung mit Sonderrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	84.344	0	0	0
Bilanz Rücklagen Sonderergebnis	0	0	0	0	0	71.475	985.170	1.004.048	1.411.395	1.411.395	1.861.225	1.865.809

1.6.1 Ordentliches Ergebnis

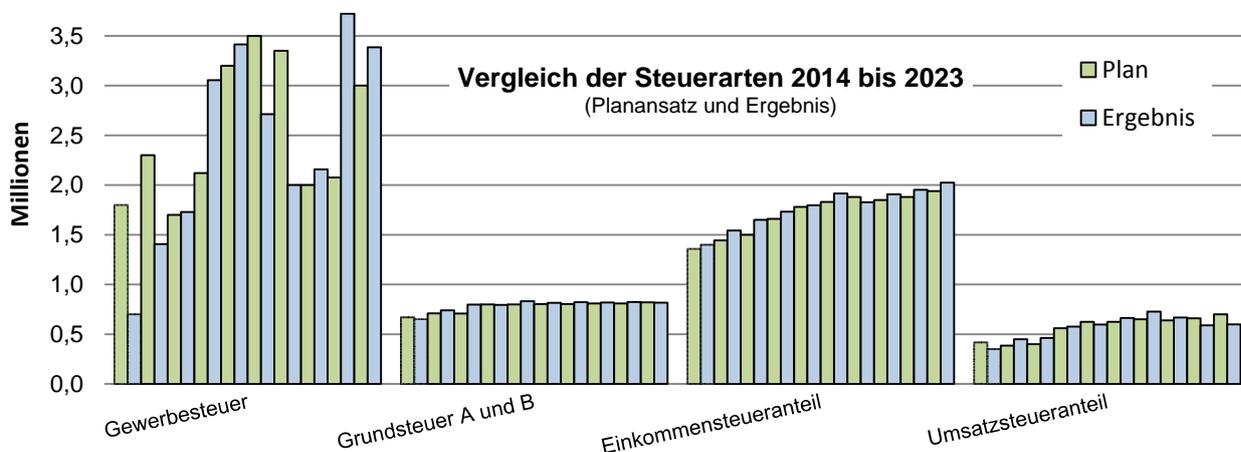
Das ordentliche Ergebnis* ist das Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit in der Haushaltsperiode, deren Entwicklung in der nachfolgenden Tabelle seit 2016 dargestellt und dem Planansatz des Jahres 2023 gegenübergestellt wird.

Ertrags- und Aufwandsarten	Planung 2023	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Differenz 2022 ⁴
in Euro (gerundet)									
Steuern und ähnliche Abgaben	6.500.000	6.869.027	7.130.484	5.583.628	5.415.646	6.150.881	6.683.215	6.200.540	369.027
darunter: Grundsteuer A und B	820.000	817.924	823.323	818.851	823.032	815.714	831.858	795.286	-2.076
Gewerbsteuer	3.000.000	3.385.440	3.722.611	2.157.854	2.000.140	2.713.745	3.414.939	3.054.418	385.440
Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.940.000	2.023.990	1.952.943	1.907.510	1.827.767	1.915.664	1.795.981	1.732.352	83.990
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	700.000	598.990	589.468	667.795	727.296	663.019	598.064	576.722	-101.010
Zuweisungen, Umlagen aufgelöste Sonderposten	18.895.200	6.597.619	4.779.384	4.411.069	5.020.531	3.694.098	3.860.855	3.761.864	-12.297.581
darunter allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.720.500	2.693.724	2.193.635	1.815.725	2.649.899	1.494.794	1.646.154	1.924.336	-26.776
sonstige Transfererträge	0	92.965	0	105	0	4.413	0	17.515	92.965
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	566.600	668.189	706.814	520.000	422.120	448.113	390.128	382.602	101.589
privatrechtliche Leistungsentgelte	194.400	314.005	307.092	168.850	159.271	179.334	215.963	215.869	119.605
Kostenerstattungen & Kostenumlagen	1.813.200	508.731	358.946	363.768	159.872	137.589	140.125	231.029	-1.304.469
Zinsen und sonstige Finanzerträge	424.600	446.982	344.181	339.306	260.662	484.001	461.567	483.901	22.382
akt. Eigenleistungen & Bestandsveränderungen	0	1.630	9.232	8.582	531	6.856	3.372	1.356	1.630
sonstige ordentliche Erträge	491.200	990.089	898.302	955.836	720.212	215.199	918.663	768.993	498.889
Summe ordentliche Erträge	28.885.200	16.489.237	14.534.436	12.351.144	12.158.844	11.320.484	12.673.889	12.063.669	-12.395.963
Personalaufwendungen	3.470.800	3.394.876	3.134.601	3.029.051	2.849.351	2.656.059	2.444.927	2.324.862	-75.924
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	2.651.600	2.658.854	2.625.565	2.144.444	2.009.865	2.002.432	1.907.060	1.804.760	7.254
planmäßige Abschreibungen	1.532.000	1.543.157	1.457.083	1.439.013	1.394.227	1.437.705	1.345.557	1.442.247	11.157
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.400	245.782	41.160	72.366	342.488	323.152	424.184	74.032	121.382
Transferaufwendungen & Auflösung Sonderposten	5.593.700	5.719.898	5.253.757	5.028.288	4.926.425	4.626.097	4.487.444	4.227.024	126.198
darunter Kreisumlage	3.071.000	3.141.829	2.716.449	2.501.613	2.481.182	2.493.891	2.490.534	2.229.048	70.829
sonstige ordentliche Aufwendungen	15.965.000	2.030.166	821.203	796.095	610.471	686.001	767.890	753.222	-13.934.834
Summe ordentliche Aufwendungen	29.337.500	15.592.732	13.333.370	12.509.256	12.132.828	11.731.447	11.377.061	10.626.147	-13.744.768
*ordentliches Ergebnis	-452.300	896.505	1.201.067	26.016	26.016	-410.963	1.296.827	1.437.522	1.348.805

⁴ Abweichung von Planung zu Ergebnis (Planansatz ./ Ergebnis)

Ordentliche Erträge

Die Erträge aus Steuern sind mit 41,7 Prozent (2022 noch 49,1%) der ordentlichen Erträge die wichtigste Einnahmequelle der Stadt Gröditz und im nachstehenden Diagramm grafisch dargestellt. Die Hunde- und Vergnügungssteuer werden wegen der untergeordneten Bedeutung nicht mit einbezogen.



Die Steuerhebesätze sind seit 2016 stabil, jedoch ist der Nivellierungshebesatz⁵ der Grundsteuer B im Jahr 2019 bereits auf 427,5 angestiegen. Der Sprung auf 435 ist 2024 gekommen.

	2013&2014	2015	2016&2017	2018	2019	2020-2023	2024
Grundsteuer A	300	300	300	300	300	300	300
Nivellierungshebesatz	300	300	307,5	307,5	307,5	315	315
Grundsteuer B	350	400	430	430	430	430	430
Nivellierungshebesatz	405	412,5	412,5	420	427,5	427,5	435
Gewerbesteuer	380	380	420	420	420	420	420
Nivellierungshebesatz	390	390	390	397,5	390	390	390

Nachdem die Gewerbesteuer in den Jahren 2020 und 2021 wesentlich niedriger abschloss also noch 2017 bis 2019, endete die Jahre 2022 und 2023 auf einem sehr hohen Wert im Betrachtungszeitraum und in 2023 bei 112,8 % zur Planung. Die Grundsteuer B landete genau auf Planungsniveau. Während die Einkommensteueranteile über dem Planansatz lagen, verfehlten die Umsatzsteueranteile den Planansatz weit. In Summe sanken die Steuereinnahmen um 9,1 Prozent zum Jahr 2022. Die Steuereinnahmen wirken sich zeitversetzt auf die Kreisumlage und die Schlüsselzuweisungen, welche nachfolgend betrachtet werden, aus.

Zu den Steuererträgen formieren sich die allgemeinen Schlüsselzuweisungen als zweite Säule der ordentlichen Erträge (16,3%). Gegenüber dem Jahr 2022 stiegen die Schlüsselzuweisungen um 500 T€, blieb damit aber trotzdem rund 27 T€ unterhalb der Planung.

Das Breitbandausbauprojekt für die Kommunen des Elbe-Röder-Dreieckes war im Haushaltsplan 2023 für die Bauphase vorgesehen, der Baubeginn verzögerte sich aber bis in das Jahr 2023 hinein. Damit einhergehend wurden die Fördermittel und Erstattungen der Kommunen nicht umgesetzt, was wiederum exorbitante Mindereinnahmen in den Ertragsarten Zuweisungen und Kostenerstattungen nach sich zieht.

⁵ Nivellierungshebesatz ist der jeweilige Referenzhebesatz auf den die IST-Steuereinnahmen zur Ermittlung der Steuerkraftmesszahl hoch- oder runtergerechnet werden.

Ordentliche Aufwendungen

Die **Personalausgaben** nehmen als größte Position 21,8 Prozent⁶ der ordentlichen Aufwendungen ein. Das Ergebnis blieb zwar 76 T€ unterhalb der Planung, die Personalkosten sind aber um 260 T€ gestiegen. Die Gründe für die Veränderungen in den Personalaufwendungen zur Haushaltsplanung sind:

- allgemeine Tarifsteigerungen
- Langzeiterkrankungen in verschiedenen Bereichen (Bibliothek, Hort und Kita)
- teilweise Nichtbesetzung einer Stelle im Ordnungsamt

Die folgend aufgeführten Personalkosten werden dabei ganz oder teilweise durch Zuschüsse und Erstattungen gedeckt:

- Breitbandkoordinator durch Kommunen Elbe-Röder-Dreieck
- Finanzverwaltung durch Betriebsführungsentgelt Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
- Sozialarbeiterin in der Oberschule
- Außendienstmitarbeiter des Ordnungsamtes

Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** schneiden 7 T€ über der ursprünglichen Planung ab. Vor allem in den Heizkosten wurde eine Unterschreitung von 56 T€ erreicht, was in der Verordnung zur Sicherung der Energieversorgung durch kurzfristig wirksame Maßnahmen (EnSikuMaV), die u.a. die Raumtemperatur in öffentlichen **Büros** begrenzt und zum 1. September 2022 in Kraft trat, begründet liegt. Demgegenüber sind die Lieferungen und Leistungen des Bauhofes um 38 T€ gestiegen. Zudem wurden die in 2023 angefallenen Abbruchkosten der Sport- und Schwimmhalle im Zuge von Jahresabschlussbuchungen in den Aufwand umgegliedert (73 T€). Ebenso sind die Fördermittel ertragswirksam in die Ergebnisrechnung übertragen worden.

Die **Aufwendungen für Zinsen** schließen um 121,4 T€ höher ab als im Haushaltsplan vorgesehen. Für die Kreditverbindlichkeiten fielen Zinsen in Höhe von 39 T€ an, die weiteren Zinsen von 206 T€ sind im Rahmen des Jahresabschlusses den Rückstellungen für anhängige Klageverfahren zugeführt worden und kamen nicht zur Auszahlung.

Zu den **Transferaufwendungen** gehören zum Beispiel die Zuweisungen an die freien Träger der Kitas und die Kreisumlage. Hauptsächlich die Nachzahlungen an die freien Träger verursachten Planüberschreitungen, die mit den Vorlagen 079/2023 und 085/2023 vom Stadtrat beschlossen wurden. Aus dem Haushalt wurden 2,107 Mio€ an Finanzmitteln den freien Trägern zur Verfügung gestellt. Für Gröditz Kinder, die sich in Betreuung in anderen Kitas außerhalb Gröditz befinden, musste die Stadt 111,7 T€ erstatten. Die Kreisumlage stieg um 425,4 T€ auf 3,14 Mio€⁷ an.

⁶ Personalkostenanteil Vorjahre: 2016=23,0%; 2017=21,9% 2018=21,5%; 2019=22,5%; 2020=23,5%; 2021=24,2%; 2022=23,5%

⁷ Kreisumlage Vorjahre: 2019=2.493,9T€; 2020=2.481,2T€; 2021=2.501,6T€; 2022=2.716,4T€

1.6.2 Übersicht über die Teilhaushalte und deren ordentliches Ergebnis

Nachfolgende Übersicht stellt die Erträge und Aufwendungen der Jahre 2020 bis 2023 für die Teilhaushalte gegenüber, um die Entwicklung über vier Jahre zu veranschaulichen. Die den jeweiligen Teilhaushalten zugeordneten Produkte können der Übersicht über die Produkte und Teilhaushalte entnommen werden.

THH	Erträge 2020	Erträge 2021	Erträge 2022	Erträge 2023	Aufwand 2020	Aufwand 2021	Aufwand 2022	Aufwand 2023
	in Euro							
01 Innere Verwaltung	120.383	138.323	162.643	100.773	1.190.279	1.325.895	1.247.873	833.814
02 Bürgerservice	323.544	361.830	512.360	395.067	874.926	916.847	980.979	922.630
03 Schulen	200.982	322.269	364.746	288.474	896.578	1.032.062	1.146.065	1.125.652
04 Soziales	1.512.545	1.636.831	1.823.191	1.905.453	3.153.801	3.341.011	3.310.947	3.660.946
05 Kultur- & Freizeit, Sportstätten	119.539	105.711	229.545	579.528	822.409	725.039	1.206.955	1.228.804
06 Verkehrsflächen und Anlagen	549.544	547.712	547.948	561.990	1.579.113	1.593.503	1.588.267	1.700.925
07 Stadtplanung und Entwicklung	237.201	343.111	334.994	1.550.213	316.907	475.801	411.442	2.149.408
08 Finanzen	9.095.106	8.895.357	10.559.010	11.107.739	3.298.814	3.099.099	3.440.843	3.970.553
Summe	12.158.844	12.351.144	14.534.436	16.489.237	12.132.828	12.509.256	13.333.370	15.592.732

Nachfolgender Plan-Soll-Vergleich soll die Erfüllung bzw. Umsetzung der ursprünglichen, vom Stadtrat beschlossenen Haushaltsplanung in den jeweiligen Teilhaushalten aufzeigen, weshalb der fortgeschriebene Ansatz nicht einbezogen wird.

THH 01	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	72.500 €	100.773 €	+28.273 €
Aufwendungen	852.400 €	833.814 €	+18.586 €
Saldo	-779.900 €	-733.041 €	+46.859 €
THH 02	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	342.800 €	395.067 €	+52.267 €
Aufwendungen	1.024.600 €	922.630 €	+101.970 €
Saldo	-681.800 €	-527.564 €	+154.236 €
THH 03	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	322.500 €	288.474 €	-34.026 €
Aufwendungen	1.217.500 €	1.125.652 €	+91.848 €
Saldo	-895.000 €	-837.177 €	+57.823 €
THH 04	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	1.645.400 €	1.905.453 €	+260.053 €
Aufwendungen	3.492.500 €	3.660.946 €	-168.446 €
Saldo	-1.847.100 €	-1.755.493 €	91.607 €
THH 05	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	271.800 €	579.528 €	+307.728 €
Aufwendungen	1.165.900 €	1.228.804 €	-62.904 €
Saldo	-894.100 €	-649.276 €	+244.824 €
THH 06	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	564.600 €	561.990 €	-2.610 €
Aufwendungen	1.621.900 €	1.700.925 €	-79.025 €
Saldo	-1.057.300 €	-1.138.935 €	-81.635 €
THH 07	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	15.398.700 €	1.550.213 €	-13.848.487 €
Aufwendungen	16.073.400 €	2.149.408 €	13.923.992 €
Saldo	-674.700 €	-599.195 €	75.505 €
THH 08	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erträge	10.266.900 €	11.107.739 €	+840.839 €
Aufwendungen	3.889.300 €	3.970.553 €	-81.253 €
Saldo	6.377.600 €	7.137.186 €	+759.586 €

1.6.3 Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen

Die Aufwendungen für **Abschreibungen** waren mit 1.596.200 Euro geplant. Letztendlich betragen die Abschreibungen 1.607.397 Euro und sollen nachfolgend aufgegliedert dargestellt werden:

Abschreibungen auf...	Planung	Ergebnis
in Tausend Euro		
Anlagevermögen	1.441,0	1.466,3
aktive Sonderposten	64,2	64,2
Umlaufvermögen	41,0	34,3
Finanzvermögen	50,0	42,5
Summe	1.596,2	1.607,3

Den Abschreibungen stehen die geplanten Auflösungen von **Sonderposten aus Zuwendungen und Zuweisungen** in Höhe von 816,3 T€ (Planung) entgegen und wurden den jeweiligen Produkten zugeordnet und letztendlich in Höhe von 833,3 T€ (Ergebnis) als nichtzahlungswirksame Erträge in den Jahresabschluss übertragen. In Anwendung der Eigenkapitalspiegelmethode bei der Bewertung der städtischen Beteiligungen kommt es zu Zuschreibungen (+653,3 T€) und Abschreibungen (42,5 T€) im Jahresabschluss.

1.6.4 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis (Zeilen 20 bis 22) wurden alle außerordentlichen Erträge oder Aufwendungen verbucht. Dabei handelt es sich um Erträge und Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit einer Kommune liegen. Sie sind in der Regel nicht planbar und kehren auch nicht regelmäßig wieder. Aufwendungen und Erträge die in Verbindung mit der Coronapandemie standen, wurden wegen Geringfügigkeit *nicht* mehr über das Sonderergebnis gebucht. Ebenfalls sind die Sonderprodukte je Haushalt für die Pandemie nicht mehr angewendet worden.

Hauptsächlich wird die Veräußerung von Anlagevermögen (Grundstücksgeschäfte) im Sonderergebnis abgebildet. Weiterhin finden außerplanmäßige Wertkorrekturen des Anlagevermögens im Sonderergebnis statt.

Mit rund 8,6T€ konnten die geplanten Erträge aus Grundstücksveräußerung (75T€) nicht erreicht werden. Es konnten lediglich kleinere Flächen veräußert werden. Die geplante Veräußerung des Dorfgemeinschaftshauses Nauwalde ist noch in der Umsetzung. Bei der Veräußerung von Grundstücken entstehen gleichzeitig Aufwand in Höhe der Ausbuchung und Ertrag in Höhe des Kaufpreises im Sonderergebnis.

Das Sonderergebnis schließt letztendlich mit einem Überschuss von 4,6 T€, welcher in die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird.

1.7 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung dient mit der Gegenüberstellung von Einzahlungen und Auszahlungen dem Nachweis, ob und wie die Stadt Gröditz ihren Zahlungsverpflichtungen im Haushaltsjahr nachgekommen ist. Anders als bei der Ergebnisrechnung, die Erträge und Aufwendungen mit Rechnungslegung in anderen Haushaltsjahren enthält, finden sich in der Finanzrechnung nur Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Kalenderjahres wieder.

Die Finanzrechnung gemäß § 49 SächsKomHVO (neue Fassung) entspricht im Wesentlichen der Kapitalflussrechnung, ist aber im Gegensatz dazu integrierter Bestandteil des kommunalen Rechnungswesens. Da die Finanzrechnung einen vollständigen Überblick über die Finanzlage der Stadt gibt, sollen mit der gesetzlichen Verankerung im Rechnungswesen Liquiditätsprobleme frühzeitig transparent gemacht werden, sodass hier rechtzeitig gegengesteuert werden kann. Dafür dient, wie bei der Ergebnisrechnung, die Angabe der Vorjahreswerte, der Haushaltsansätze, der IST-Werte sowie des Vergleichs aus Plan- und Ist-Zahlen.

Die Ein- und Auszahlungen betreffen neben der Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) die Investitionstätigkeit (Zeile 34) und Finanzierungstätigkeit (Zeile 40). Hinzu kommen die durchlaufenden Gelder (Zeile 46).

Liquide Mittel

Im Laufe des Haushaltsjahres konnte die Stadt Gröditz in großem Umfang liquide Mittel aufbauen. Der Geldbestand der Stadt Gröditz schließt mit einem Betrag in Höhe von 3,035 Mio€⁸ ab. Die Kassenkreditmächtigung der Haushaltssatzung wurde nicht in Anspruch genommen. In den Beträgen ist der Geldbestand der Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Gröditz enthalten.

Der Bestand an liquiden Mitteln der Stadt Gröditz stellte sich zum Jahresabschluss wie folgt dar:

Guthaben auf Girokonten_____	384.570,94 €
Guthaben auf Tagesgeldkonten_____	225.000,00 €
Barbestand_____	241,44 €
Frankiermaschine_____	360,00 €
Summe liquide Mittel_____	610.172,38 €
langfristiges Festgeld_____	2.424.781,57 €
Summe Geldmittel_____	3.034.953,95 €

Investive Schlüsselzuweisungen

Die investiven Schlüsselzuweisungen zählen zu den Einzahlungen für Investitionstätigkeit und können als allgemeine Deckungsmittel für Investitionen in die infrastrukturelle Grundversorgung⁹ eingesetzt werden.

Die erhaltene investive Schlüsselzuweisung 2023 in Höhe von 187,3 T€ wurde zum Teil dem Straßenbau Kurze Straße und der Sirenenanlage Spansberg zugeordnet. Nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisungen sind in Höhe von 129,9 T€ in das Jahr 2024 übertragen worden. Geplant waren investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 189,2 T€.

⁸ 31.12.2022=1,892 Mio€; 31.12.2021= 1,462 Mio€; 31.12.2020 = 4,495 Mio€; 31.12.2019 = 4,941 Mio€; 2018 = 4,525 Mio€; 2017 = 4,080 Mio€; 2016 = 2,852 Mio€

⁹ Gemäß Anlage 1 der VwV Kommunale Haushaltswirtschaft

Finanzierungstätigkeit

Die Auszahlungen für die Tilgung der bestehenden Investitionskredite sind nach dem Tilgungsplan der jeweiligen Banken ausgezahlt worden und betragen 206,7 T€.

Aus dem Schuldenstand von 4.380.025 Euro und einer Einwohnerzahl von 6.867¹⁰ (31.12.2023) errechnet sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von 637,84 Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung entwickelte sich wie nachfolgend dargestellt:

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
pro Kopf	826,58 €	814,79 €	794,65 €	764,18 €	751,71 €	720,76 €	695,21 €	666,97 €	637,84

Es wurden keine Gelder zwischen der Stadt Gröditz und dem Eigenbetrieb Abwasser Gröditz übertragen. Außerdem war auch kein Kassenkredit notwendig, wodurch ein Planansatz für Zinsaufwendungen in Höhe von 30.000 Euro für diesen Fall unangetastet blieb. Allerdings waren an die Zinsrückstellungen für anhängige Rechtsstreitigkeiten im Saldo 206,0 T€ zuzuführen, für die nur ein Planansatz von 54,5 T€ zur Verfügung stand.

1.8 Wesentliche Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen

Im Haushaltsplan des Jahres 2023 in Verbindung mit den übertragenen Haushaltsermächtigungen hatte sich die Stadt Gröditz einige Investitionsmaßnahmen vorgenommen, letztendlich wurden aber nur wenige umgesetzt bzw. in einem wesentlich geringeren Volumen. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen und investive Anschaffungen betragen im Jahr 2023 insgesamt 529,9 T€¹¹ was ein niedriges Niveau für die Stadt Gröditz bedeutet. So wurde Ackerland an der Großenhainer Straße erworben, die Schlussrechnung für die Kurze Straße ausgezahlt, eine Urnenwand errichtet, die Schulen digitalisiert und auf dem Friedhof Wainsdorfer Straße ein Waldfriedhof angelegt.

Investitionen zum Stand 31.12.2023

Nachfolgend werden die wesentlichen Investitionen des Jahres 2023 erläutert. Das angegebene Ergebnis in Klammern bezieht sich nur auf die im Jahr 2023 realisierten Auszahlungen. Der sich auf viele kleine Maßnahmen bzw. Anschaffungen verteilende Investitionsumfang von 529,9 T€ macht deutlich, dass vor allem Kleinprojekte umgesetzt wurden. Die Investitionen mit einem Zahlungsabfluss größer 20.000 Euro sollen nachfolgend erläutert werden:

01 11120 1700 Anschaffung eines Dienstwagens (28,0 T€)

Es wurde ein Dienstwagen für 11 T€ ausgemustert, gleichzeitig wurde ein Dienstwagen für 28,0 T€ erworben.

01 11120 9998 Anschaffung von EDV und Software für städtische Einrichtungen (-225 T€)

Im Jahr 2023 sind die Fördermittel aus der in 2022 umgesetzten Digitalisierung der Schulen in Höhe von 243,5 T€ eingegangen. Dagegen sind nur 18,0 T€ für EDV-Komponenten und Software verausgabt worden.

¹⁰ Einwohnerzahl ist vom Statistischen Landesamt Kamenz noch nicht bestätigt

¹¹ 2017 = 2.051 T€; 2018 = 2.942 T€; 2019 = 911 T€; 2020 = 2.501,4 T€; 2021 = 4.368,4 T€; 2022 = 2.584,8 T€

02 12601 2201 Errichtung Sirenenanlage Spansberg (20,7 T€)

Im Ortsteil Spansberg wurde Ende 2022 eine Sirenenanlage für den Katastrophenfall aufgebaut. Zahlungswirksam wurde das Vorhaben erst in 2023.

02 55300 1500 Errichtung Urnenwand auf dem Friedhof Wainsdorfer Straße (112,3 T€)

Für den Friedhof Wainsdorfer Straße besteht ein Friedhofskonzept, in dessen Umsetzung die 3. Urnenwand errichtet wurde.

05 424101 1700 Abriss Sport- und Schwimmhalle Gröditz (112,5 T€)

Die in der Baugenehmigung für die Röder-Elster-Halle enthaltene Auflage zum Abriss der Sport- und Schwimmhalle wurde im Jahr 2023 begonnen und im Jahr 2024 abgeschlossen. Der Kostenanteil aus übertragenen Haushaltsermächtigungen liegt bei 112,5 T€ im Jahr 2023. Im Zuge des Jahresabschlusses 2023 wurde der Abriss als Aufwand umgeordnet und die in 2022 gebildeten Rückstellungen anteilig aufgelöst. Zudem sind bereits 516,7 T€ Fördermittel eingegangen, die für die Gesamtmaßnahme Abriss Sport- und Schwimmhalle, also auch den Zahlungsanteil 2024, bestimmt sind. Dadurch ergibt sich zum Jahresabschluss ein positiver Zahlungsmittelfluss in der Investition.

06 54100 1902 Straßenbau Kurze Straße (59,8 T€)

Die Kurze Straße wurde in Kooperation mit der Wohnungsgenossenschaft Gröditz in 2022 neu gestaltet und 2022 fertig gestellt. Die Schlussrechnung in Höhe von 59,8 T€ und die damit verbundene Zahlung liegt in 2023 und ist damit im Jahresabschluss 2023 abzubilden.

06 54100 2301 Straßenbau Wiesenstraße (FöMi 162,9 T€)

Nachdem im Jahr 2023 die Planung anlieft und bereits die Fördermittel aus dem Kommunalbudget zugeflossen sind, wurde die Maßnahme komplett in 2024 umgesetzt. Auszahlungen sind in 2023 nicht entstanden, wodurch im Jahresabschluss ein positiver Zahlungsmittelfluss in der Investition entstanden ist.

07 11130 1700 Erwerb und Veräußerung von Immobilien (115,2 T€)

Insbesondere der Erwerb der Flächen am Wasserturm mit 96,3 T€ schlagen in dieser Investitionsnummer zu buche. Dagegen konnte Einnahmen aus Immobilienveräußerung in Höhe von 7,2 T€ erzielt werden, welcher sich aus mehreren kleineren Verkäufen zusammensetzt.

07 11150 9995 Erwerb von IT und Software (29,7 T€)

Für das Rathaus mussten allein die Microsoft-Serverlizenzen für 24,8 T€ erneuert werden.

Weitere Investitionen

Einige im Haushalt geplante Investitionsmaßnahmen führten in 2023 zu keinen oder geringen Auszahlungen, weil sich deren Beginn verzögerte oder die Maßnahme fallen gelassen wurde. Unter anderem gehören dazu:

- 02 12600 2301 Löschfahrzeug LF 20 Fw Gröditz (1. Abschlagsrechnung erst in 2024)
- 03 21110 2301 PV-Anlage Grundschule Gröditz
- 03 21510 2100 Ertüchtigung Siegfried-Richter-Oberschule
- 06 54400 1100 Radweg nach Präsen

Zudem kamen zwei Leistungsphasen 9 zur Ortsdurchfahrt Nauwalde (06542001300) zur Auszahlung.

1.9 Auswertung des Schlüsselproduktes

Seit dem Jahr 2016 ist als Schlüsselprodukt nach § 4 Absatz 2 SächsKomHVO die „Finanzverwaltung“ definiert, welches mit Kennzahlen nachfolgend ausgewertet werden soll. Steuerungsrelevanz bekommt das Produkt aus seiner finanziellen Bedeutung für die Stadt Gröditz und aus der Steuereinnahmentwicklung, welche weitere Entscheidungen und Maßnahmen bewirken kann.

Dabei werden die Ist-Einzahlungen der wichtigsten Steuern und der allgemeinen Schlüsselzuweisungen pro Einwohner der Stadt Gröditz ermittelt um auch die demographischen Entwicklung in der Kennzahl abzubilden und eine Vergleichbarkeit mit anderen Kommunen zu ermöglichen. Gleichzeitig werden die Kreditverbindlichkeiten und die Kreisumlage pro Einwohner angegeben, um die Einnahmen diesen Bezugsgrößen gegenüber zu stellen.

Einwohner zum 31.12.	7409	7266	7150	7125	7011	6932	6926	6877	6867
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	IST-Ein- und Auszahlungen pro Einwohner in Euro								
Grundsteuer A+B	101,25	109,64	111,10	116,28	117,32	120,37	118,41	119,05	117,41
Gewerbesteuer	199,06	263,43	424,75	478,98	365,71	345,54	283,68	535,65	370,84
Einkommensteuer	208,49	225,08	243,41	252,03	273,33	259,88	276,68	270,73	310,91
Umsatzsteuer	58,51	63,67	78,42	83,55	93,16	100,91	97,99	89,64	86,89
Allg. Schlüssel- zuweisungen	206,98	365,26	265,88	231,04	213,21	373,86	263,42	318,98	392,27
Kreditschulden	826,58	814,79	794,65	764,18	751,71	720,76	695,21	666,97	637,84
Kreisumlage	281,05	271,63	311,75	349,55	355,71	357,93	362,92	395,00	457,53

Mit der Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B in 2016, welche nicht von wirtschaftlichen Faktoren abhängig ist, steigerten sich die Einnahmen pro Einwohner und erreichten 2020 ihren Höchststand und sanken nur geringfügig wieder ab. Die Gewerbesteuer vollzog mit der Hebesatzanhebung in 2016 einen Anstieg bis 2018 und ist dann coronabedingt bis 2021 wieder rückläufig gewesen. Im Jahr 2022 gab es dann einen neuen Höchststand, der vermutlich einen Nachholeffekt aus den Coronajahren darstellt. Im Jahr 2023 sackte die Gewerbesteuer wieder auf das Niveau von 2019 ab. Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer haben hierbei einen anderen Trend. In der Tendenz sind diese stetig steigend. Die Umsatzsteueranteil waren stark ansteigend bis 2020 und seitdem stetig rückläufig. Das SächsFAG wurde in 2022 genutzt um über die allgemeinen Schlüsselzuweisungen die Kommunen finanziell zu unterstützen. Allerdings verwischt sich das Bild auch durch die veränderte prozentuale Aufteilung in konsumtiv und investiv. Dadurch sind die Kommunen allerdings freier in der Verwendung der Schlüsselzuweisungen. Die Kreisumlage entzieht sich diesen Einflüssen und steigt unbekümmert jährlich an. Die Kreditverbindlichkeiten können kontinuierlich abgebaut werden.¹²

¹² Die Erläuterungen dieses Absatzes beziehen sich ausschließlich auf die in der Tabelle angegebenen Werte pro Einwohner

1.10 Erreichung der wesentlichen Ziele und Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Mit der geschaffenen Grundversorgung durch zwei stabile Schulstandorte und einem ansprechenden Angebot an vier Kindertageseinrichtungen und einem Hort an der Grundschule, dessen Kapazität im Jahr 2021 und 2023 erweitert wurden, ist die Stadt Gröditz ein attraktiver Wohn-, Lebens- und Arbeitsort.

Im Jahr 2022 konnten die Grund- und Oberschule mit Digitaltafeln ausgestattet werden. Als nächste Stufe der Digitalisierung wurden beide Schulen im Jahr 2024 an das Breitbandnetz angeschlossen. Damit steht eine Internetbandbreite zur Verfügung, mit der die vielfältigen Nutzungsmöglichkeiten der Digitaltafeln ausgeschöpft werden können. Damit sind in digitaler Hinsicht sehr gute Lehr- und Lernbedingungen gegeben. Trotzdem müssen jetzt schon Entscheidungen getroffen werden, wie sich der Schulstandort Gröditz in den nächsten zehn Jahren pädagogisch und baulich entwickeln soll. Die neu errichtete Sporthalle „Röder-Elster-Halle“ entspricht der Sportstättenleitplanung der Stadt Gröditz und bietet auch für den Schulstandort Gröditz eine moderne und räumlich großzügige Sportstätte.

Es ist gelungen mit dem Dreiseithof ein kulturelles Zentrum für die Bürger und Vereine zu schaffen, das den Herausforderungen an das moderne und gleichzeitig ländliche Stadtbild und der gesellschaftlichen sowie demografischen Landschaft der Stadt Gröditz gerecht wird. So konnte der Dreiseithof auch in das Stadtfest Gröditz im Jahr 2022 als zentraler Veranstaltungsort integriert werden und in 2023 und 2024 mit mehreren Konzerten namhafter Künstler punkten. Zudem wurde 2023 das Gelände des ehemaligen Freibades wieder in die Bewirtschaftung durch die Stadtverwaltung Gröditz zurückgenommen und mit dem Rock im Freibad eine Kulturveranstaltung ins Leben gerufen, die über die Stadtgrenzen hinaus wirken soll.

Mit dem Bauhof ist ein schnelles Reagieren auf Schäden und Verunreinigungen im Stadtgebiet jederzeit gegeben, denn der Werterhalt des kommunalen Vermögens der Stadt Gröditz muss eine besondere Rolle einnehmen. Vor allem auch in Vorbereitung der kulturellen Veranstaltungen erweist sich der Bauhof als unverzichtbar. Mit seiner Ausrüstung ist es dem Bauhof auch möglich kleinere Herstellungsmaßnahmen zu übernehmen, wodurch sich die Stadt Gröditz teilweise vom angespannten Handwerkermarkt lösen kann.

In der Stadt Gröditz stehen keine Baugebiet zur Verfügung, sondern neue Wohnbauten schließen Lücken in der Bebauung. Damit gelingt zwar eine Verdichtung, es muss aber auch durch eine Aktualisierung des Flächennutzungsplanes und der Entwicklung von Bebauungsplänen neues Bauland freigelegt werden. Hierzu ist im Januar 2024 mit dem Aufstellungsbeschluss „Stolzenhainer Straße“ ein wichtiger Schritt getan.

Die Festigung der Stadt Gröditz als stabiler Wirtschaftsstandort ist immer ein erklärtes Ziel. Der Erhalt und der Ausbau sowie die angemessene Sanierung der infrastrukturellen Versorgung (u. a. Straßen und Gebäude) gehörten zum Hauptaugenmerk des kommunalen Bauens. Nachdem im Jahr 2021 noch das Feuerwehrgerätehaus Nauwalde und die Ortsdurchfahrt Nauwalde hergestellt wurden, wurde mit der Inbetriebnahme der Röder-Elster-Halle in 2022 ein weiterer Leuchtturm für Schule und Sport in Gröditz geschaffen. In den Jahren 2023 und 2024 war hingegen die Stadt Gröditz etwas zurückhaltend mit Investitionen in den Hoch- und Tiefbau. Dagegen wurden mit Auftragsvergaben für ein LF 20 und ein TLF 4000 für die Feuerwehr Gröditz in 2023 und 2024 der Katastrophenschutz gestärkt.

Um die Pflichtaufgaben der Stadt auch zukünftig vorrangig erfüllen zu können, müssen Aufgaben, Abläufe und Strukturen immer wieder hinterfragt und die Digitalisierung zum Grundton werden. Dazu gehört auch Baumaßnahmen zwei Maximen zu unterwerfen. Erstens müssen Fördermittel immer eine Bedingung für den Projektstart sein und zweitens ist in der Planung bereits auf Folge- und Bewirtschaftungskosten zu achten.

1.11 Zu erwartende positive Entwicklungen und haushaltswirtschaftliche Belastungen und Risiken

War die Zeit bis 2022 noch von Corona und dessen Einschränkungen geprägt, sind Kommunen, Wirtschaft und Menschen seit 2022 den Auswirkungen des Ukrainekrieges ausgesetzt. Die Auswirkungen bestanden in einer Inflation, Gasmangellage und galoppierenden Energiepreisen. Und in abgeschwächter Form bestehen sie immer noch. Um den finanziellen Auswirkungen begegnen zu können wurden durch das Gebäudemanagement erfolgreich Maßnahmen umgesetzt. Zudem ist die Stadt Gröditz durch das verstetigte Preisniveau gezwungen weiteres Potential zu heben. So wird seit 2023 die Straßenbeleuchtung und Raumbelichtung in den Einrichtungen sukzessive auf LED umgestellt. Auch die Installation einer PV-Anlage auf dem Dach der Grundschule und Oberschule soll die Stadtverwaltung für die Zukunft aufstellen.

Die Stadtverwaltung Gröditz bekommt auf Grundlage der Steuereinnahmen Schlüsselzuweisungen nach dem Sächsischen Finanzausgleichsgesetz und ist nach derzeitiger Betrachtung dauerhaft auf diese Finanzhilfen angewiesen. Langfristig ist es von Bedeutung, die Einwohnerentwicklung im Stadtgebiet zu stabilisieren. Zwar sind die Schülerzahlen aktuell konstant, allerdings ist die Einwohnerzahl stark rückgängig. Perspektivisch wird die Stadt Gröditz 2040 weniger als 6.000 Einwohner haben. Die Neuausrichtung der Berechnungsgrundlage für den Finanzausgleich im Jahr 2021 wirkte sich bedauerlicherweise negativ für die Stadt Gröditz aus. Umso wichtiger ist es, die Rahmenbedingungen für eine ausgewogene Steuerausstattung zu schaffen. Unerwartete Steuerrückgänge insbesondere bei der Gewerbesteuer und steigende Kreisumlagebelastungen sind für jede Kommune ein schwer abzuschätzendes und weitgreifendes Risiko.

Mit der interkommunalen Zusammenarbeit ist den Kommunen ein Instrument gegeben, Synergien zu erzielen sowie Wissen und Kompetenzen effektiver zu nutzen. Hierbei sollten alle Möglichkeiten der Zusammenarbeit geprüft und auf der Basis von Vertrauen vorangebracht werden. Ein Ergebnis dieser Ambitionen sind die zwei bei der Stadt Gröditz beschäftigten Breitbandkoordinatoren, die von den Kommunen des Elbe-Röder-Dreieckes finanziert werden. Weiterhin ist in 2024 länderübergreifend eine Löschhilfvereinbarung mit umliegenden Kommunen abgeschlossen um weitgreifenden Bränden, wie 2022 geschehen, mit vereinten Kräften zu begegnen.

Nach dem Urteil des Bundesverfassungsgerichtes vom 10.04.2018 hat der Freistaat Sachsen bis zum 31.12.2024 Zeit, die Grundsteuerveranlagungen nach den neuen Regelungen umzusetzen. Durch Finanzamt und Verwaltung konnten die Daten aufbereitet werden und müssen bis Ende 2024, nach Beschluss einer Hebesatzsatzung, von der Stadtverwaltung beschieden werden.

Auf Belastungen durch von außen einwirkende Bedingungen, wie Aufgabenübertragungen oder Kostensteigerungen muss mit Eintreten reagiert werden. Wie das Jahr 2014 zeigte, sind die Gewerbesteuereinnahmen immer mit Unsicherheiten behaftet, welche große Auswirkungen auf den Haushalt und die Zahlungsfähigkeit der Kommune besitzt. Allerdings können diese nur schwer vorhergesehen werden, wirken dann aber kurzfristig und unmittelbar.

Der Beteiligungsbericht ist die Informationsquelle über die Lage der Beteiligungen der Stadt Gröditz. Auch die Unternehmen an denen die Stadt Gröditz beteiligt ist, stehen diesen Herausforderungen gegenüber und müssen zukunftsweisende Strukturen entwickeln. Andererseits kann mit gezieltem Sponsoring die Erhaltung und Entwicklung der sozialen, kulturellen und gesellschaftlichen Infrastrukturen unterstützt werden. Jährliche Umlagen werden von der Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH, dem Elberöder-Dreieck e.V. und dem Sächsischen Städte- und Gemeindetag (SSG) erhoben. Aus den Beteiligungen an der KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost sind nach Fusion auch künftig planmäßige aber schwankende Dividenden zu erwarten.

Bei allen kommenden finanzpolitischen Entscheidungen sind folgende sechs Aspekte entscheidend:

- Reduzierung der Schulden (in Anbetracht des gestiegenen Zinsniveaus)
- dauerhafte Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit (liquide Mittel)
- Erhaltung des Anlagevermögens und der infrastrukturellen Ausstattung der Stadt Gröditz
- sparsame Bewirtschaftung der zur Verfügung stehenden Ressourcen
- Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit von Investitionen/Instandhaltungen (Folgekosten)
- Nutzung von Fördermöglichkeiten

1.12 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Eine Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2020 eines freien Trägers Gröditzter Kindertageseinrichtungen ist in einzelnen Punkten noch strittig. Die dazu laufende Klage wurde in 2024 mit einem Vergleich abgeschlossen, welcher vom Stadtrat mitgetragen wurde.

Die Stadt Gröditz fungiert als Bauherr bei der Herstellung der Ortsdurchfahrt Nauwalde in Vertretung für den Landkreis Meißen. Die ausführende Tiefbaufirma versuchte nun Forderungen im Klageverfahren geltend zu machen, welche sich fast ausschließlich gegen den Eigenbetrieb Abwasser Gröditz richten. Das Klageverfahren wurde mit einem Vergleich im Jahr 2024 durch den Eigenbetrieb Abwasser Gröditz abgeschlossen, welcher keinen Kostenanteil für die Stadt Gröditz enthielt.

Das bestehende Revisionsverfahren vor dem BFH bezüglich eines Gewerbesteuerstreites mit dem Finanzamt wurde in 2024 vollständig zu Gunsten des Klägers entschieden. Im Jahresabschluss wurden die Zinsaufwendungen zurückgestellt. Die Gewerbesteuererstattung in Höhe von 3,976 Mio€ zuzüglich Zinsen konnte zum Großteil mit Nachzahlungen für spätere Veranlagungsjahre kompensiert werden, belastet aber dennoch den Bestand an liquiden Mitteln nachhaltig.

Deutschlandweit gerät die Wirtschaft durch die Rahmenbedingungen unter Druck und die Konjunktur steuert in 2024 immer wieder in Richtung einer Rezession. Entscheidungen des Bundes die eine Verbesserung der Konkurrenzfähigkeit deutscher Unternehmen verzögern sich weiter. Entlastungen gegenüber den Bürgern und Kommunen können durch die Landtagswahl im September der anschließenden Koalitionsverhandlungen auch erst 2025 vom Freistaat Sachsen auf den Weg gebracht werden. Wie stark sich letztendlich die Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer sowie die Gewerbesteuer unter den Rahmenbedingungen für die Wirtschaft beugen, kann mit Blick aus der kommunalen Perspektive nicht abgeschätzt werden.

1.13 Angaben zu den Organen im Haushaltsjahr

Bürgermeister:

Herr Enrico Münch (seit 01.08.2022)

Mitglieder des Stadtrates bis 07/2024

Herr Thomas Ackermann	Herr Volkmar Döhnert (bis 29.03.2022)
Herr Norbert Ehme (seit 21.02.2023)	Herr Siegmund Hubrich
Herr Ulrich Keil	Herr Dr. Matthias Köhler
Herr Silvio Liberski (seit 29.03.2022)	Herr Andre Lux
Frau Petra Mißbach	Herr Jürgen Müller
Herr Peter Packroff	Frau Beate Reck
Herr Steffen Reck	Frau Antje Schumann
Herr Torsten Strauchmann	Herr Gerd Tischer
Herr Dirk Wartenberg	Herr Marco Wegner (bis 21.02.2023)
Herr Daniel Wilhelm	Herr Joachim Winkler

Mitglieder des Stadtrates ab 08/2024

Herr Christoph Dubielczyk	Herr Karsten Haubold
Herr Siegmund Hubrich	Herr Ulrich Keil
Herr Dr. Matthias Köhler	Herr Silvio Liberski
Herr Andre Lux	Frau Anja Lux
Herr Jürgen Müller	Herr Peter Packroff
Herr Steffen Reck	Frau Antje Schumann
Herr Torsten Strauchmann	Herr Gerd Tischer
Frau Babett van den Daele	Herr Dirk Wartenberg
Herr Daniel Wilhelm	Herr Joachim Winkler

Fachbediensteter für das Finanzwesen:

Herr Andy Schubert Mitglied im Aufsichtsrat der KWG seit August 2019

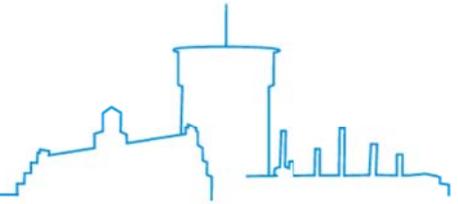
Gröditz, den 29.07.2024



Andy Schubert
Kämmerer



Stadt Gröditz



2 Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt - Ergebnisrechnung

Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
11111	Gemeindeorgane	742,50	209.871,32	-209.128,82	-209.128,82
11120	Verwaltungssteuerung und Service	75.973,32	597.885,83	-521.912,51	-521.912,51
11130	Liegenschaften	90.052,57	131.435,76	-41.383,19	-41.383,19
11131	Finanzverwaltung	735.742,69	319.537,82	416.204,87	416.204,87
11150	Gebäudemanagement und EDV	78.522,47	577.828,10	-499.305,63	-499.305,63
11161	Bürgerbüro	0,00	98.640,66	-98.640,66	-98.640,66
12120	Statistik und Wahlen	7,32	0,00	7,32	7,32
12210	Ordnungsangelegenheiten	45.613,77	207.262,50	-161.648,73	-161.648,73
12211	Personenstandswesen/Meldewesen	86.183,31	179.566,13	-93.382,82	-93.382,82
12600	Feuerwehr Gröditz	16.275,88	129.851,61	-113.575,73	-113.575,73
12601	Feuerwehr Nauwalde	38.820,54	143.796,07	-104.975,53	-104.975,53
12800	Katastrophenschutz	4.345,77	0,00	4.345,77	4.345,77
21110	Grundschule	88.925,39	420.272,41	-331.347,02	-331.347,02
21510	Oberschule Siegfried Richter	199.549,07	705.379,16	-505.830,09	-505.830,09
25400	Vereine	390,81	133.786,36	-133.395,55	-133.395,55
27200	Bücherei	5.281,71	106.213,02	-100.931,31	-100.931,31
28100	Kultur- und Heimatpflege	256.533,75	570.633,73	-314.099,98	-314.099,98
31220	Grundsicherung für Arbeitssuchende	24.049,45	26.056,62	-2.007,17	-2.007,17
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	120,00	-120,00	-120,00
36100	Zuschüsse an Tagesmütter	59.353,17	68.793,31	-9.440,14	-9.440,14
36511	Tageseinrichtung Hort "Bienenhaus"	613.481,02	773.990,62	-160.509,60	-160.509,60
36512	Tageseinrichtung Kita "Wirbelwind"	334.000,12	622.578,84	-288.578,72	-288.578,72
36520	Abwicklung Kosten anderer Träger Kindertageseinrichtungen	898.618,63	2.195.463,19	-1.296.844,56	-1.296.844,56
36600	Einrichtung der Jugendarbeit	1.053,79	13.417,33	-12.363,54	-12.363,54
42401	Sporteinrichtungen	299.275,66	320.658,28	-21.382,62	-21.382,62
51100	Stadtplanung und Bauordnung	40.488,32	153.645,42	-113.157,10	-113.157,10
53100	Elektrizitätsversorgung	565.032,05	67.391,27	497.640,78	497.640,78
53200	Gasversorgung	9.992,26	18,50	9.973,76	9.973,76
53400	Fernwärmeversorgung	86.918,75	0,00	86.918,75	86.918,75
53600	Versorgung mit Telekommunikationsinfrastruktur (Breitband)	1.341.149,70	1.286.498,95	54.650,75	54.650,75

Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
54100	Verkehrsflächen an Gemeindestraßen	473.886,73	1.152.465,36	-678.578,63	-678.578,63
54200	Verkehrsflächen an Kreisstraßen	27.927,67	100.603,47	-72.675,80	-72.675,80
54300	Verkehrsflächen an Staatsstraßen	11.152,54	29.812,62	-18.660,08	-18.660,08
54400	Verkehrsflächen an Bundesstraßen	15.087,39	72.579,79	-57.492,40	-57.492,40
54510	Straßenreinigung	0,00	97.707,53	-97.707,53	-97.707,53
54520	Winterdienst an Gemeindestraßen	0,00	44.359,86	-44.359,86	-44.359,86
54530	Winterdienst an Kreisstraßen	0,00	101,89	-101,89	-101,89
55110	Grünanlagen und Kleingärten	39,55	89.468,69	-89.429,14	-89.429,14
55111	Spielplätze	16.992,66	84.095,24	-67.102,58	-67.102,58
55200	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	33.896,47	113.826,19	-79.929,72	-79.929,72
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	203.827,28	163.513,33	40.313,95	40.313,95
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	9.685.484,76	3.337.499,13	6.347.985,63	6.347.985,63
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	24.568,63	246.106,49	-221.537,86	-221.537,86
	Gesamt	16.489.237,47	15.592.732,40	896.505,07	896.505,07

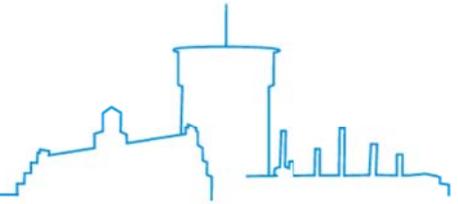
Haushaltsquerschnitt - Finanzrechnung

Bezeichnung Teilhaushalte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss / Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungsermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
11111	Gemeindeorgane	-209.346,13	0,00	0,00	0,00	-209.346,13	0
11120	Verwaltungssteuerung und Service	-488.281,07	0,00	4.245,85	-4.245,85	-492.526,92	0
11130	Liegenschaften	-28.973,51	7.158,70	115.152,30	-107.993,60	-136.967,11	0
11131	Finanzverwaltung	-195.180,41	0,00	0,00	0,00	-195.180,41	0
11150	Gebäudemanagement und EDV	-501.083,90	11.000,00	55.623,35	-44.623,35	-545.707,25	0
11161	Bürgerbüro	-99.741,59	0,00	0,00	0,00	-99.741,59	0
12120	Statistik und Wahlen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
12210	Ordnungsangelegenheiten	-162.560,41	0,00	0,00	0,00	-162.560,41	0
12211	Personenstandswesen/Meldewesen	-113.736,13	0,00	0,00	0,00	-113.736,13	0
12600	Feuerwehr Gröditz	-38.580,65	0,00	5.890,50	-5.890,50	-44.471,15	0
12601	Feuerwehr Nauwalde	-86.450,44	0,00	22.346,24	-22.346,24	-108.796,68	0
12800	Katastrophenschutz	4.345,77	0,00	0,00	0,00	4.345,77	0
21110	Grundschule	-304.152,64	124.157,94	13.637,39	110.520,55	-193.632,09	0
21510	Oberschule Siegfried Richter	-398.202,79	119.336,52	6.740,08	112.596,44	-285.606,35	0
25400	Vereine	-143.523,19	0,00	0,00	0,00	-143.523,19	0
27200	Bücherei	-83.326,84	0,00	0,00	0,00	-83.326,84	0
28100	Kultur- und Heimatpflege	-296.771,41	0,00	0,00	0,00	-296.771,41	0
31220	Grundsicherung für Arbeitssuchende	2.177,23	0,00	0,00	0,00	2.177,23	0
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-120,00	0,00	0,00	0,00	-120,00	0
36100	Zuschüsse an Tagesmütter	-8.655,52	0,00	0,00	0,00	-8.655,52	0
36511	Tageseinrichtung Hort "Bienenhaus"	-150.425,30	2.000,00	0,00	2.000,00	-148.425,30	0
36512	Tageseinrichtung Kita "Wirbelwind"	-285.951,87	3.756,64	3.756,64	0,00	-285.951,87	0
36520	Abwicklung Kosten anderer Träger Kindertageseinrichtungen	-1.344.545,88	0,00	0,00	0,00	-1.344.545,88	0
36600	Einrichtung der Jugendarbeit	-14.390,94	0,00	0,00	0,00	-14.390,94	0
42401	Sporteinrichtungen	-126.796,82	516.680,59	127.145,59	389.535,00	262.738,18	0
51100	Stadtplanung und Bauordnung	-94.989,38	0,00	3.310,79	-3.310,79	-98.300,17	0
53100	Elektrizitätsversorgung	492.022,70	0,00	0,00	0,00	492.022,70	0
53200	Gasversorgung	9.524,90	0,00	0,00	0,00	9.524,90	0
53400	Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
53600	Versorgung mit Telekommunikationsinfrastruktur (Breitband)	20.718,09	0,00	0,00	0,00	20.718,09	0
54100	Verkehrsflächen an Gemeindestraßen	-376.631,78	164.983,98	59.820,07	105.163,91	-271.467,87	0
54200	Verkehrsflächen an Kreisstraßen	-54.738,70	26.282,00	0,00	26.282,00	-28.456,70	0
54300	Verkehrsflächen an Staatsstraßen	-12.518,85	0,00	0,00	0,00	-12.518,85	0

Bezeichnung Teilhaushalte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss / Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungsermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
54400	Verkehrsflächen an Bundesstraßen	-50.468,77	0,00	0,00	0,00	-50.468,77	0
54510	Straßenreinigung	-91.128,81	0,00	0,00	0,00	-91.128,81	0
54520	Winterdienst an Gemeindestraßen	-53.352,47	0,00	0,00	0,00	-53.352,47	0
54530	Winterdienst an Kreisstraßen	-537,49	0,00	0,00	0,00	-537,49	0
55110	Grünanlagen und Kleingärten	-83.593,55	0,00	0,00	0,00	-83.593,55	0
55111	Spielplätze	-69.663,77	0,00	0,00	0,00	-69.663,77	0
55200	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	-71.950,41	0,00	0,00	0,00	-71.950,41	0
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen	158.212,94	0,00	112.265,66	-112.265,66	45.947,28	0
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	5.683.618,58	187.264,00	0,00	187.264,00	5.870.882,58	0
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-23.840,55	1.013.564,53	0,00	1.013.564,53	989.723,98	0
	Gesamt	306.408,24	2.176.184,90	529.934,46	1.646.250,44	1.952.658,68	0



Stadt Gröditz



3 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung

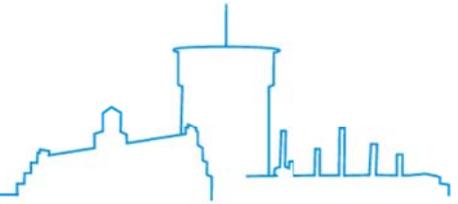
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.130.484,23	6.500.000	6.500.000,00	6.869.026,96	369.027
	darunter: Grundsteuer A und B	823.323,34	820.000	820.000,00	817.924,08	-2.076
	Gewerbesteuer	3.722.610,54	3.000.000	3.000.000,00	3.385.439,88	385.440
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.952.943,42	1.940.000	1.940.000,00	2.023.989,78	83.990
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	589.467,87	700.000	700.000,00	598.989,91	-101.010
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.779.384,09	18.895.200	18.895.200,00	6.597.619,17	-12.297.581
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.193.635,00	2.720.500	2.720.500,00	2.693.724,00	-26.776
	sonstige allgemeine Zuweisungen	36.537,80	32.000	32.000,00	29.769,20	-2.231
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	816.298,28	816.300	816.300,00	833.311,87	17.012
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	92.964,60	92.965
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.813,52	566.600	566.600,00	668.189,05	101.589
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	307.092,42	194.400	194.400,00	314.004,86	119.605
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.946,01	1.813.200	1.813.200,00	508.731,31	-1.304.469
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	344.181,44	424.600	424.600,00	446.981,92	22.382
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	9.232,25	0	0,00	1.630,47	1.630
9	+ sonstige ordentliche Erträge	898.302,25	491.200	491.200,00	990.089,13	498.889
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	14.534.436,21	28.885.200	28.885.200,00	16.489.237,47	-12.395.963
11	Personalaufwendungen	3.134.600,77	3.470.800	3.470.800,00	3.394.875,92	-75.924
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.625.564,68	2.651.600	2.673.600,00	2.658.854,11	-14.746
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.457.083,38	1.532.000	1.532.000,00	1.543.156,50	11.157
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.160,13	124.400	124.400,00	245.781,60	121.382
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.253.757,28	5.593.700	5.752.300,00	5.719.898,46	-32.402
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	83.906,01	64.200	64.200,00	64.240,64	41
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	821.203,40	15.965.000	15.997.700,00	2.030.165,81	-13.967.534
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	13.333.369,64	29.337.500	29.550.800,00	15.592.732,40	-13.958.068
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	1.201.066,57	-452.300	-665.600,00	896.505,07	1.562.105
20	außerordentliche Erträge	504.986,99	76.500	76.500,00	20.286,59	-56.213
21	außerordentliche Aufwendungen	55.157,21	75.000	75.000,00	15.702,16	-59.298
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	449.829,78	1.500	1.500,00	4.584,43	3.084
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	1.650.896,35	-450.800	-664.100,00	901.089,50	1.565.190
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 +26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	1.650.896,35	-450.800	-664.100,00	901.089,50	1.565.190

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	896.505,07
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	4.584,43
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	



Stadt Gröditz



4 Finanzrechnung

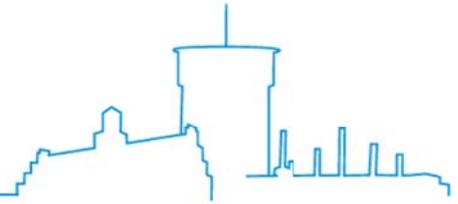
Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
Euro						
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.023.440,52	6.400.000	6.400.000	6.127.204,81	-272.795
	darunter: Grundsteuer A und B	818.733,62	801.000	801.000	806.280,33	5.280
	Gewerbesteuer	3.683.658,16	2.920.000	2.920.000	2.546.570,26	-373.430
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.861.818,01	1.940.000	1.940.000	2.135.007,94	195.008
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	616.442,98	700.000	700.000	596.663,95	-103.336
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.444.858,56	18.078.900	18.078.900	5.692.430,88	-12.386.469
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.193.635,00	2.720.500	2.720.500	2.693.724,00	-26.776
	sonstige allgemeine Zuweisungen	469.522,65	32.000	32.000	29.769,20	-2.231
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	104,92	0	0	92.964,60	92.965
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	729.873,57	566.600	566.600	749.034,16	182.434
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	246.975,71	180.900	180.900	255.563,49	74.663
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	440.085,32	1.813.200	1.813.200	508.633,80	-1.304.566
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	343.111,37	424.600	424.600	438.822,25	14.222
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.705,24	191.200	191.200	166.309,63	-24.890
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	13.415.155,21	27.655.400	27.655.400	14.030.963,62	-13.624.436
10	Personalauszahlungen	3.092.069,52	3.470.800	3.470.800	3.416.338,56	-54.461
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.374.546,08	2.645.900	2.656.300	2.641.704,14	-14.596
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.188,49	104.900	104.900	39.834,31	-65.066
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.178.751,99	5.529.500	5.703.900	5.588.180,39	-115.720
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	806.822,71	15.952.000	15.984.700	2.038.497,98	-13.946.202
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	11.493.378,79	27.703.100	27.920.600	13.724.555,38	-14.196.045
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	1.921.776,42	-47.700	-265.200	306.408,24	571.608
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.235.410,18	701.400	1.166.832	1.131.095,45	-35.736
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	69.809,80	75.000	75.000	7.158,70	-67.841
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	250,00	1.500	1.500	11.000,00	9.500
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	1.000.000	1.000.000	1.013.564,53	13.565
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	21.983,35	0	0	13.366,22	13.366
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	1.327.453,33	1.777.900	2.243.332	2.176.184,90	-67.147
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	17.777,88	50.000	56.680	28.228,97	-28.451
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	10.837,71	5.000	118.200	115.152,30	-3.048
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.358.427,53	967.700	1.223.200	294.650,45	-928.550
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	197.728,79	326.000	632.661	91.902,74	-540.758
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	2.584.771,91	1.348.700	2.030.741	529.934,46	-1.500.807

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0,00	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-1.257.318,58	429.200	212.590	1.646.250,44	1.433.660
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	664.457,84	381.500	-52.610	1.952.658,68	2.005.269
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	205.326,51	206.700	206.700	206.671,21	-29
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)	-205.326,51	-206.700	-206.700	-206.671,21	29
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	459.131,33	174.800	-259.310	1.745.987,47	2.005.297
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.524.966,84			5.035.546,19	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.561.252,72			4.630.139,44	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-36.285,88			405.406,75	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	422.845,45			2.151.394,22	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		449.222	449.222		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		425.431	425.431		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)		-699.853	-1.133.963		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	2.450.000,00	0	0	0,00	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	2.450.000,00	0	0	0,00	0
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)		174.800	-259.310		
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	460.714,28	800.000	800.000	883.559,73	83.560
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	883.559,73	974.800	540.690	3.034.953,95	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-36.285,88			405.406,75	
	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	205.326,51	206.700	206.700	206.671,21	-29
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung		974.800	540.690	2.232.120,54	1.691.431



Stadt Gröditz



5 Teilhaushalte

Teilergebnisrechnung

Teilfinanzrechnung

jeweils mit Planvergleich

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11111 Gemeindeorgane 11120 Verwaltungssteuerung und Service
 12120 Statistik und Wahlen 31220 Grundsicherung für Arbeitssuchende
 53100 Elektrizitätsversorgung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	26.866,54	25.000	25.000,00	54.538,04	29.538
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	24.969,22	25.000	25.000,00	24.969,20	-31
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,40	100	100,00	65,30	-35
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.865,13	15.800	15.800,00	22.612,20	6.812
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.053,77	31.600	31.600,00	23.557,05	-8.043
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.924,96	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2 =	anteilige ordentliche Erträge	161.920,80	72.500	72.500,00	100.772,59	28.273
3	anteilige Personalaufwendungen	682.211,36	480.000	480.000,00	469.658,59	-10.341
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.193,84	195.000	200.000,00	187.008,44	-12.992
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	55.782,94	72.200	72.200,00	55.387,13	-16.813
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	11.804,75	12.000	12.000,00	9.490,36	-2.510
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	96.592,58	93.200	104.200,00	112.269,25	8.069
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.027.585,47	852.400	868.400,00	833.813,77	-34.586
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-865.664,67	-779.900	-795.900,00	-733.041,18	62.859
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-865.664,67	-779.900	-795.900,00	-733.041,18	62.859

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.253,52	0	0,00	1.659,15	1.659
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	70,24	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	210,40	100	100,00	65,30	-35
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.930,13	15.800	15.800,00	26.070,36	10.270
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.038,42	31.600	31.600,00	28.948,65	-2.651
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283,06	0	0,00	87,91	88
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.785,77	47.500	47.500,00	56.831,37	9.331
3	anteilige Personalauszahlungen	679.888,57	480.000	480.000,00	464.293,61	-15.706
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.139,32	195.000	198.100,00	177.898,17	-20.202
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.719,25	12.000	12.000,00	9.729,36	-2.271
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.758,60	93.200	104.200,00	100.360,20	-3.840
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	980.505,74	780.200	794.300,00	752.281,34	-42.019
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-850.719,97	-732.700	-746.800,00	-695.449,97	51.350
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	247.100,00	0,00	-247.100
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	247.100,00	0,00	-247.100
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	17.777,88	0	6.680,36	3.462,90	-3.217
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	80.935,03	0	6.170,96	782,95	-5.388
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	98.712,91	0	12.851,32	4.245,85	-8.605
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-98.712,91	0	234.248,68	-4.245,85	-238.495
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-949.432,88	-732.700	-512.551,32	-699.695,82	-187.145
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	1.900,00	0,00	-1.900
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	-1.900,00	0,00	1.900

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
01111209998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	17.777,88	0	6.680,36	3.462,90	-3.217
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	80.935,03	0	4.270,96	782,95	-3.488
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	98.712,91	0	10.951,32	4.245,85	-6.705
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-98.712,91	0	-10.951,32	-4.245,85	6.705

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11161 Bürgerbüro 12600 Feuerwehr Gröditz 21110 Grundschule 71210 Sicherheit und Ordnung	12210 Ordnungsangelegenheiten 12601 Feuerwehr Nauwalde 42401 Sporteinrichtungen	12211 Personenstandswesen/Meldewesen 12800 Katastrophenschutz 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
---	--	---	---

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	100.585,48	97.700	97.700,00	89.472,10	-8.228
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	49.514,34	46.400	46.400,00	50.274,61	3.875
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362.315,49	216.000	216.000,00	272.671,98	56.672
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.645,00	2.300	2.300,00	2.783,74	484
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.182,20	25.000	25.000,00	28.084,87	3.085
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	488,54	0	0,00	406,34	406
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.143,50	1.800	1.800,00	1.647,52	-152
2 =	anteilige ordentliche Erträge	512.360,21	342.800	342.800,00	395.066,55	52.267
3	anteilige Personalaufwendungen	447.045,00	448.600	448.600,00	410.218,51	-38.381
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.356,34	346.200	346.200,00	306.092,61	-40.107
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	117.446,14	107.400	107.400,00	118.585,03	11.185
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	9.450,00	15.000	15.000,00	8.075,00	-6.925
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	112.381,24	107.400	107.400,00	79.659,15	-27.741
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	984.678,72	1.024.600	1.024.600,00	922.630,30	-101.970
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-472.318,51	-681.800	-681.800,00	-527.563,75	154.236
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-472.318,51	-681.800	-681.800,00	-527.563,75	154.236

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	486.632,89	51.300	51.300,00	40.318,66	-10.981
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	369.269,02	216.000	216.000,00	437.553,83	221.554
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.317,00	2.300	2.300,00	2.783,74	484
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.980,95	25.000	25.000,00	6.026,45	-18.974
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.030,63	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.143,50	1.800	1.800,00	1.080,49	-720
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	920.373,99	296.400	296.400,00	487.763,17	191.363
3	anteilige Personalauszahlungen	443.199,69	448.600	448.600,00	415.484,77	-33.115
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	299.053,51	346.200	344.500,00	301.267,96	-43.232
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.880,66	15.000	15.000,00	8.075,00	-6.925
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.604,93	107.400	107.400,00	101.445,95	-5.954
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	855.738,79	917.200	915.500,00	826.273,68	-89.226
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	64.635,20	-620.800	-619.100,00	-338.510,51	280.589
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.350,00	88.200	100.600,00	0,00	-100.600
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	17.350,00	88.200	100.600,00	0,00	-100.600
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	25.000,00	0,00	-25.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.500,32	122.000	129.000,00	112.265,66	-16.734
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.972,87	250.000	488.929,99	28.236,74	-460.693
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	113.473,19	397.000	642.929,99	140.502,40	-502.428
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-96.123,19	-308.800	-542.329,99	-140.502,40	401.828
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-31.487,99	-929.600	-1.161.429,99	-479.012,91	682.417
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2022	2023	2023	2023	
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Einzahlungen	17.350,00	0	12.400,00	0,00	-12.400
Summe der investiven Auszahlungen	570,01	0	42.929,99	22.346,24	-20.584
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	16.779,99	0	-30.529,99	-22.346,24	8.184

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2022	2023	2023	2023	
	EUR				
	1	2	3	4	5
02122111700 Einrichtung Standesamt					
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.402,86	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.402,86	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-3.402,86	0	0,00	0,00	0
02126002301 Löschfahrzeug LF 20 Ow Gröditz					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	81.000	81.000,00	0,00	-81.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	81.000	81.000,00	0,00	-81.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	250.000	446.000,00	5.890,50	-440.110
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	250.000	446.000,00	5.890,50	-440.110
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-169.000	-365.000,00	-5.890,50	359.110
02126002302 Errichtung Löschwasserbrunnen in Reppis					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.400	2.400,00	0,00	-2.400
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	2.400	2.400,00	0,00	-2.400
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	6.000,00	0,00	-6.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.000	6.000,00	0,00	-6.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-3.600	-3.600,00	0,00	3.600
02126011900 Feuerwehrrätehaus Nauwalde					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.561,79	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.561,79	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-4.561,79	0	0,00	0,00	0
02126012301 Errichtung 2 Löschwasserbrunnen in Nieska					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.800	4.800,00	0,00	-4.800
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	4.800	4.800,00	0,00	-4.800
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000	11.000,00	0,00	-11.000

Teilhaushalt 02 Bürgerservice

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	11.000	11.000,00	0,00	-11.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-6.200	-6.200,00	0,00	6.200
02553001500 Investitionen Friedhöfe Reppis, Schweinfurth, Wainsdorfer Str.					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.938,53	105.000	112.000,00	112.265,66	266
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	104.938,53	105.000	112.000,00	112.265,66	266
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-104.938,53	-105.000	-112.000,00	-112.265,66	-266
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	25.000,00	0,00	-25.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000	25.000,00	0,00	-25.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-25.000	-25.000,00	0,00	25.000

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21110 Grundschule
21510 Oberschule Siegfried Richter

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	351.306,76	310.400	310.400,00	273.431,89	-36.968
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	137.880,70	136.300	136.300,00	138.919,13	2.619
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	10,00	10
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.910,35	12.100	12.100,00	14.947,57	2.848
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	528,43	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	85,00	85
2	= anteilige ordentliche Erträge	364.745,54	322.500	322.500,00	288.474,46	-34.026
3	anteilige Personalaufwendungen	137.729,14	144.900	144.900,00	132.246,80	-12.653
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	739.497,30	803.000	803.000,00	679.159,94	-123.840
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	252.981,45	247.900	247.900,00	251.052,93	3.153
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	43.887,40	43.887
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	15.857,25	21.700	21.700,00	19.304,50	-2.396
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.146.065,14	1.217.500	1.217.500,00	1.125.651,57	-91.848
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-781.319,60	-895.000	-895.000,00	-837.177,11	57.823
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-781.319,60	-895.000	-895.000,00	-837.177,11	57.823

Teilhaushalt 03 Schulen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	168.677,70	174.100	174.100,00	128.420,74	-45.679
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	10,00	10
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.844,99	12.100	12.100,00	13.043,75	944
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.522,69	186.200	186.200,00	141.474,49	-44.726
3	anteilige Personalauszahlungen	131.370,96	144.900	144.900,00	140.615,34	-4.285
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	771.249,60	803.000	803.000,00	682.179,74	-120.820
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	1.798,16	1.798
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.219,58	21.700	21.700,00	19.236,68	-2.463
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	918.840,14	969.600	969.600,00	843.829,92	-125.770
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-744.317,45	-783.400	-783.400,00	-702.355,43	81.045
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	243.494,46	243.494
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	243.494,46	243.494
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 03 Schulen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.164,71	280.000	280.000,00	0,00	-280.000
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	112.820,89	25.000	69.950,16	20.377,47	-49.573
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	171.985,60	305.000	349.950,16	20.377,47	-329.573
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-171.985,60	-305.000	-349.950,16	223.116,99	573.067
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-916.303,05	-1.088.400	-1.133.350,16	-479.238,44	654.112
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	10.876,03	0	0,00	0,00	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-10.876,03	0	0,00	0,00	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
01111209998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	243.494,46	243.494
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	243.494,46	243.494
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	101.944,86	0	44.950,16	13.721,92	-31.228
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	101.944,86	0	44.950,16	13.721,92	-31.228
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-101.944,86	0	-44.950,16	229.772,54	274.723
03211102301 Photovoltaikanlage Grundschule					
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000	25.000,00	6.655,55	-18.344
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000	25.000,00	6.655,55	-18.344
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-25.000	-25.000,00	-6.655,55	18.344
03215101700 Erneuerung Schulaußenanlagen "Oberschule Siegfried Richter"					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.283,11	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.283,11	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-1.283,11	0	0,00	0,00	0
03215102100 Ertüchtigung der Siegfried-Richter-Oberschule - Planung					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.881,60	280.000	280.000,00	0,00	-280.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	57.881,60	280.000	280.000,00	0,00	-280.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-57.881,60	-280.000	-280.000,00	0,00	280.000

Teilhaushalt 04 Soziales

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 36100 Zuschüsse an Tagesmütter
 36511 Tageseinrichtung Hort "Bienenhaus" 36512 Tageseinrichtung Kita "Wirbelwind"
 36520 Abwicklung Kosten anderer Träger von Kindertageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.302.611,53	1.288.200	1.288.200,00	1.438.634,40	150.434
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	27.372,89	27.500	27.500,00	27.736,03	236
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.016,76	308.400	308.400,00	293.523,55	-14.876
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	875,10	500	500,00	720,85	221
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.830,49	48.300	48.300,00	102.992,96	54.693
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.890,32	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	140.966,47	0	0,00	69.581,18	69.581
2 =	anteilige ordentliche Erträge	1.823.190,67	1.645.400	1.645.400,00	1.905.452,94	260.053
3	anteilige Personalaufwendungen	1.091.169,41	1.204.900	1.204.900,00	1.203.546,20	-1.354
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.769,78	167.300	167.300,00	171.873,24	4.573
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	39.027,66	36.900	36.900,00	40.852,51	3.953
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	1.998.736,86	2.071.500	2.157.100,00	2.204.301,52	47.202
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	36.243,54	11.900	20.400,00	40.372,49	19.972
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	3.310.947,25	3.492.500	3.586.600,00	3.660.945,96	74.346
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.487.756,58	-1.847.100	-1.941.200,00	-1.755.493,02	185.707
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.487.756,58	-1.847.100	-1.941.200,00	-1.755.493,02	185.707

Teilhaushalt 04 Soziales

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.247.617,20	1.260.700	1.260.700,00	1.422.585,18	161.885
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	34,68	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	287.727,26	308.400	308.400,00	296.698,56	-11.701
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	970,02	500	500,00	762,06	262
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.531,26	48.300	48.300,00	120.398,67	72.099
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174,75	0	0,00	63,09	63
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.703.055,17	1.617.900	1.617.900,00	1.840.507,56	222.608
3	anteilige Personalauszahlungen	1.039.312,47	1.204.900	1.204.900,00	1.230.578,52	25.679
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.783,43	167.300	167.300,00	172.263,25	4.963
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	35.000	35.000,00	0,00	-35.000
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.958.567,58	2.042.900	2.144.300,00	2.164.406,28	20.106
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.906,23	11.900	20.400,00	62.958,08	42.558
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.191.569,71	3.462.000	3.571.900,00	3.630.206,13	58.306
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.488.514,54	-1.844.100	-1.954.000,00	-1.789.698,57	164.301
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.810,00	5.756,64	1.947
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	1.610,00	0,00	-1.610
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.810,00	5.756,64	1.947
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 04 Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	3.810,00	3.756,64	-53
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.810,00	3.756,64	-53
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	2.000,00	2.000
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-1.488.514,54	-1.844.100	-1.954.000,00	-1.787.698,57	166.301
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	1.610,00	2.000,00	390
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	1.610,00	1.604,12	-6
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	395,88	396

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.200,00	3.756,64	1.557
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.200,00	3.756,64	1.557
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	2.200,00	2.152,52	-47
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.200,00	2.152,52	-47
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	1.604,12	1.604

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	25400 Vereine 36600 Einrichtung der Jugendarbeit	27200 Bücherei 42401 Sporteinrichtungen	28100 Kultur- und Heimatpflege 55111 Spielplätze
--	---	--	---

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	140.459,00	222.900	222.900,00	392.230,50	169.331
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	122.931,96	142.400	142.400,00	153.153,84	10.754
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.692,90	3.000	3.000,00	2.499,00	-501
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.092,56	44.900	44.900,00	88.551,77	43.652
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300,47	1.000	1.000,00	1.703,92	704
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	1.224,13	1.224
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	93.319,06	93.319
2 =	anteilige ordentliche Erträge	229.544,93	271.800	271.800,00	579.528,38	307.728
3	anteilige Personalaufwendungen	274.756,42	303.200	303.200,00	283.253,42	-19.947
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.202,08	379.200	379.200,00	485.190,50	105.991
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	219.258,67	265.700	265.700,00	282.517,18	16.817
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	102.980,57	133.600	135.600,00	133.786,36	-1.814
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	79.756,90	84.200	89.400,00	44.056,50	-45.344
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.206.954,64	1.165.900	1.173.100,00	1.228.803,96	55.704
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-977.409,71	-894.100	-901.300,00	-649.275,58	252.024
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-977.409,71	-894.100	-901.300,00	-649.275,58	252.024

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	108.823,09	80.500	80.500,00	221.600,80	141.101
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.692,90	3.000	3.000,00	2.499,00	-501
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.972,18	44.900	44.900,00	32.458,30	-12.442
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	379,95	1.000	1.000,00	920,52	-79
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,03	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.868,15	129.400	129.400,00	257.478,62	128.079
3	anteilige Personalauszahlungen	270.389,77	303.200	303.200,00	291.885,72	-11.314
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	212.829,81	379.200	371.200,00	510.863,55	139.664
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.144,67	133.600	135.600,00	143.914,00	8.314
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.258,62	84.200	89.400,00	45.288,32	-44.112
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	668.622,87	900.200	899.400,00	991.951,59	92.552
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-532.754,72	-770.800	-770.000,00	-734.472,97	35.527
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.091.271,06	134.000	334.000,00	516.680,59	182.681
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	250,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.091.521,06	134.000	334.000,00	516.680,59	182.681
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 05 Kultur- und Freizeiteinrichtungen, Sportstätten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.047.596,50	200.000	470.000,00	119.253,93	-350.746
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.000	14.000,00	7.891,66	-6.108
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.047.596,50	206.000	484.000,00	127.145,59	-356.854
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-956.075,44	-72.000	-150.000,00	389.535,00	539.535
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-1.488.830,16	-842.800	-920.000,00	-344.937,97	575.062
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	8.000,00	7.891,66	-108
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	-8.000,00	-7.891,66	108

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
05424011700 SZP Röder-Elster-Halle & Abriss Sport-und Schwimmhalle					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.091.271,06	134.000	334.000,00	516.680,59	182.681
Einzahlung für Investitionstätigkeit	1.091.271,06	134.000	334.000,00	516.680,59	182.681
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.047.596,50	200.000	470.000,00	119.253,93	-350.746
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.047.596,50	200.000	470.000,00	119.253,93	-350.746
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-956.325,44	-66.000	-136.000,00	397.426,66	533.427
07111509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.000	6.000,00	0,00	-6.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.000	6.000,00	0,00	-6.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-6.000	-6.000,00	0,00	6.000

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	54100 Verkehrsflächen an Gemeindestraßen	54200 Verkehrsflächen an Kreisstraßen	54300 Verkehrsflächen an Staatsstraßen
	54400 Verkehrsflächen an Bundesstraßen	54510 Straßenreinigung	54520 Winterdienst an Gemeindestraßen
	54530 Winterdienst an Kreisstraßen	54540 Winterdienst an Staatsstraßen	54550 Winterdienst an Bundesstraßen
	55110 Grünanlagen und Kleingärten	55200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	538.952,46	557.000	557.000,00	553.806,88	-3.193
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	412.266,46	407.000	407.000,00	411.126,27	4.126
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.419,47	7.300	7.300,00	8.183,47	883
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	38,69	300	300,00	0,00	-300
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.400,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	137,87	0	0,00	0,00	0
2 =	anteilige ordentliche Erträge	547.948,49	564.600	564.600,00	561.990,35	-2.610
3	anteilige Personalaufwendungen	55.151,90	57.900	57.900,00	54.759,28	-3.141
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	661.149,81	699.100	716.100,00	763.459,02	47.359
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	719.106,67	706.800	706.800,00	712.290,95	5.491
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	152.858,40	158.100	158.100,00	170.416,15	12.316
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.588.266,78	1.621.900	1.638.900,00	1.700.925,40	62.025
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.040.318,29	-1.057.300	-1.074.300,00	-1.138.935,05	-64.635
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.040.318,29	-1.057.300	-1.074.300,00	-1.138.935,05	-64.635

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	126.686,00	150.000	150.000,00	142.680,61	-7.319
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	7.419,47	7.300	7.300,00	7.805,47	505
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	38,69	300	300,00	0,00	-300
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.144,16	157.600	157.600,00	150.486,08	-7.114
3	anteilige Personalauszahlungen	51.545,28	57.900	57.900,00	59.217,71	1.318
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	675.574,68	698.900	715.900,00	733.400,80	17.501
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.847,30	158.100	158.100,00	152.788,40	-5.312
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	879.967,26	914.900	931.900,00	945.406,91	13.507
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-745.823,10	-757.300	-774.300,00	-794.920,83	-20.621
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.945,12	290.000	292.121,52	177.899,76	-114.222
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	21.983,35	0	0,00	13.366,22	13.366
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	80.928,47	290.000	292.121,52	191.265,98	-100.856
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.121,52	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	141.642,90	365.300	343.800,00	59.820,07	-283.980
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	143.764,42	365.300	343.800,00	59.820,07	-283.980
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-62.835,95	-75.300	-51.678,48	131.445,91	183.124
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-808.659,05	-832.600	-825.978,48	-663.474,92	162.504
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	2.121,52	2.121,52	0
Summe der investiven Auszahlungen	2.121,52	0	0,00	0,00	0
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-2.121,52	0	2.121,52	2.121,52	0

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
06541001902 Straßenbau Kurze Straße					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.945,12	0	0,00	0,00	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	58.945,12	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.943,24	0	75.000,00	59.820,07	-15.180
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	127.943,24	0	75.000,00	59.820,07	-15.180
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-68.998,12	0	-75.000,00	-59.820,07	15.180
06541002301 Straßenbau Wiesenweg					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	59.000	59.000,00	162.862,46	103.862
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	59.000	59.000,00	162.862,46	103.862
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000,00	0,00	-20.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	20.000	20.000,00	0,00	-20.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	39.000	39.000,00	162.862,46	123.862
06542001300 Ausbau K 8578 OD Nauwalde					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	12.915,78	12.916
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	41.172,00	0	0,00	13.366,22	13.366
Einzahlung für Investitionstätigkeit	41.172,00	0	0,00	26.282,00	26.282
Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.399,32	12.000	12.000,00	0,00	-12.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	27.399,32	12.000	12.000,00	0,00	-12.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	13.772,68	-12.000	-12.000,00	26.282,00	38.282
06544001100 Errichtung Geh- und Radweg nach Präsen					
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	231.000	231.000,00	0,00	-231.000
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	231.000	231.000,00	0,00	-231.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	333.300	236.800,00	0,00	-236.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	333.300	236.800,00	0,00	-236.800

Teilhaushalt 06 Verkehrsflächen und Anlagen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-102.300	-5.800,00	0,00	5.800
9999999999 Abgeschlossene Bauvorhaben aus Vorjahren					
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	1.397,35	0	0,00	0,00	0
Einzahlung für Investitionstätigkeit	1.397,35	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.397,35	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 07 Stadtplanung und Entwicklung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11130 Liegenschaften 51100 Stadtplanung und Bauordnung	11150 Gebäudemanagement und EDV 53600 Versorgung mit Telekommunikationsinfrastruktur (Breitband)
--	---	---

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	88.298,95	13.641.500	13.641.500,00	1.072.012,16	-12.569.488
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	41.362,71	31.700	31.700,00	27.132,79	-4.567
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	1.400	1.400,00	3.450,00	2.050
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.355,93	87.500	87.500,00	165.125,04	77.625
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.559,85	1.668.300	1.668.300,00	309.625,86	-1.358.674
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	335.514,73	15.398.700	15.398.700,00	1.550.213,06	-13.848.487
3	anteilige Personalaufwendungen	242.081,99	576.800	576.800,00	549.824,11	-26.976
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.395,53	61.600	61.600,00	66.070,36	4.470
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.187,63	4.100	4.100,00	13.617,25	9.517
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	55.345,27	35.600	35.600,00	35.679,90	80
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	257.018,71	15.395.300	15.403.300,00	1.484.216,61	-13.919.083
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	628.029,13	16.073.400	16.081.400,00	2.149.408,23	-13.931.992
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-292.514,40	-674.700	-682.700,00	-599.195,17	83.505
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-292.514,40	-674.700	-682.700,00	-599.195,17	83.505

Teilhaushalt 07 Stadtplanung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023		2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	72.926,96	13.609.800	13.609.800,00	1.011.610,37	-12.598.190
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.300,00	1.400	1.400,00	3.500,00	2.100
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	100.616,78	87.000	87.000,00	161.486,49	74.486
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.344,74	1.668.300	1.668.300,00	308.820,28	-1.359.480
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,02	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.188,48	15.366.500	15.366.500,00	1.485.417,16	-13.881.083
3	anteilige Personalauszahlungen	236.886,19	576.800	576.800,00	557.860,75	-18.939
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.915,73	56.100	56.100,00	63.830,67	7.731
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.466,50	15.395.300	15.403.300,00	1.468.054,44	-13.935.246
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585.268,42	16.028.200	16.036.200,00	2.089.745,86	-13.946.454
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-260.079,94	-661.700	-669.700,00	-604.328,70	65.371
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	69.809,80	75.000	75.000,00	7.158,70	-67.841
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.500	1.500,00	11.000,00	9.500
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	69.809,80	76.500	76.500,00	18.158,70	-58.341
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	25.000,00	24.766,07	-234
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.716,19	5.000	118.200,00	115.152,30	-3.048

Teilhaushalt 07 Stadtplanung und Entwicklung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	523,10	400	400,00	3.310,79	2.911
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	45.000	49.800,00	30.857,28	-18.943
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.239,29	75.400	193.400,00	174.086,44	-19.314
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	60.570,51	1.100	-116.900,00	-155.927,74	-39.028
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-199.509,43	-660.600	-786.600,00	-760.256,44	26.344
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2022	2023		2023	
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
Summe der investiven Auszahlungen	523,10	400	400,00	3.310,79	2.911
Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-523,10	-400	-400,00	-3.310,79	-2.911

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2022	2023		2023	
	EUR				
	1	2	3	4	5
0111201700 Ersatzbeschaffung Dienstwagen					
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.500	1.500,00	11.000,00	9.500
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	1.500	1.500,00	11.000,00	9.500
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	25.000	29.800,00	28.034,00	-1.766
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	25.000	29.800,00	28.034,00	-1.766
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-23.500	-28.300,00	-17.034,00	11.266
0711301700 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken					
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	75.000	75.000,00	7.158,70	-67.841
Einzahlung für Investitionstätigkeit	0,00	75.000	75.000,00	7.158,70	-67.841
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.716,19	5.000	118.200,00	115.152,30	-3.048
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.716,19	5.000	118.200,00	115.152,30	-3.048
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-8.716,19	70.000	-43.200,00	-107.993,60	-64.794
0711509998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen					
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000	25.000,00	24.766,07	-234
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	20.000	20.000,00	2.823,28	-17.177
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	45.000	45.000,00	27.589,35	-17.411
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-45.000	-45.000,00	-27.589,35	17.411

Teilhaushalt 08 Finanzen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11131 Finanzverwaltung 53400 Fernwärmeversorgung	53100 Elektrizitätsversorgung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	53200 Gasversorgung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
--	---	---	---

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	Euro		
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	7.130.484,23	6.500.000	6.500.000,00	6.869.026,96	369.027
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.230.303,37	2.752.500	2.752.500,00	2.723.493,20	-29.007
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	92.964,60	92.965
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.858,50	30.400	30.400,00	87.785,75	57.386
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.309,66	31.000	31.000,00	19.263,69	-11.736
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.019,23	39.000	39.000,00	42.766,65	3.767
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	344.181,44	424.600	424.600,00	446.981,92	22.382
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	755.054,41	489.400	489.400,00	825.456,37	336.056
2 =	anteilige ordentliche Erträge	10.559.210,84	10.266.900	10.266.900,00	11.107.739,14	840.839
3	anteilige Personalaufwendungen	204.455,55	254.500	254.500,00	291.369,01	36.869
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200,00	0,00	-200
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	49.292,22	91.000	91.000,00	68.853,52	-22.146
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.160,13	124.400	124.400,00	245.781,60	121.382
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	3.075.439,83	3.326.000	3.397.000,00	3.284.677,92	-112.322
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	70.494,78	93.200	93.200,00	79.871,16	-13.329
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	3.440.842,51	3.889.300	3.960.300,00	3.970.553,21	10.253
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	7.118.368,33	6.377.600	6.306.600,00	7.137.185,93	830.586
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	7.118.368,33	6.377.600	6.306.600,00	7.137.185,93	830.586

Teilhaushalt 08 Finanzen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

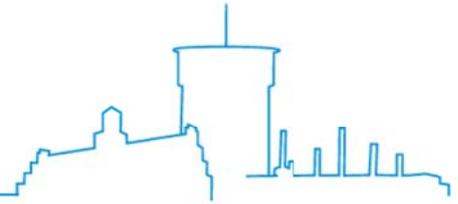
Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2022	2023	2023	2023	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	7.023.440,52	6.400.000	6.400.000,00	6.127.204,81	-272.795
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.230.241,20	2.752.500	2.752.500,00	2.723.555,37	-28.945
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	92.964,60	92.965
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	61.254,52	30.400	30.400,00	902,00	-29.498
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.285,92	18.000	18.000,00	18.958,79	959
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.810,00	39.000	39.000,00	43.519,23	4.519
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	336.080,74	424.600	424.600,00	438.822,25	14.222
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.103,90	189.400	189.400,00	165.078,12	-24.322
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.892.216,80	9.853.900	9.853.900,00	9.611.005,17	-242.895
3	anteilige Personalauszahlungen	239.476,59	254.500	254.500,00	256.402,14	1.902
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200,00	0,00	-200
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.188,49	69.900	69.900,00	39.834,31	-30.066
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.075.439,83	3.326.000	3.397.000,00	3.260.257,59	-136.742
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.760,95	80.200	80.200,00	88.365,91	8.166
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.412.865,86	3.730.800	3.801.800,00	3.644.859,95	-156.940
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	6.479.350,94	6.123.100	6.052.100,00	5.966.145,22	-85.955
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.844,00	189.200	189.200,00	187.264,00	-1.936
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	67.844,00	189.200	189.200,00	187.264,00	-1.936
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	1.000.000	1.000.000,00	1.013.564,53	13.565
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	67.844,00	1.189.200	1.189.200,00	1.200.828,53	11.629
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 08 Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2022	2023	2023	2023	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	67.844,00	1.189.200	1.189.200,00	1.200.828,53	11.629
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	6.547.194,94	7.312.300	7.241.300,00	7.166.973,75	-74.326
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0



Stadt Gröditz



6 Vermögensrechnung

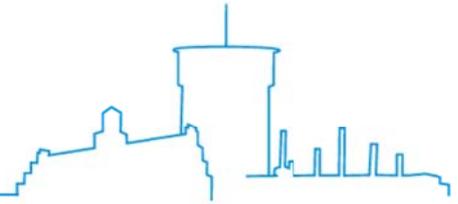
Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktivseite	31.12.2023	31.12.2022	Passivseite	31.12.2023	31.12.2022
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen			1. Kapitalposition		
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	49.618,15	32.068,20	a) Basiskapital	32.911.253,40	32.911.253,40
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	468.645,66	532.886,30	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	11.738.870,18	11.738.870,18
c) Sachanlagevermögen			b) Rücklagen		
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.334.468,38	1.243.557,93	aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.131.180,12	5.234.675,05
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	23.128.071,87	23.479.386,67	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	434.775,74	434.775,74
cc) Infrastrukturvermögen	16.044.221,90	16.688.935,55	bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.865.809,19	1.861.224,76
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.742,26	9.231,04	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	1.339.920,37	1.339.920,37
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	33.714,97	34.396,74	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	836.139,09	898.545,28	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	403.369,74	479.981,28	c) Fehlbeträge		
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	153.792,23	96.361,81	aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
d) Finanzanlagevermögen			bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	7.584.207,43	7.424.857,04	2. Sonderposten		
bb) Beteiligungen	4.976.163,25	4.822.904,12	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	18.780.474,84	19.247.436,80
cc) Sondervermögen	11.707.757,01	11.409.539,03	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	630.273,07	654.708,84
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	1.008.521,92	d) Sonstige Sonderposten	1.690.156,68	1.682.311,01
2. Umlaufvermögen			3. Rückstellungen		
a) Vorräte	84.657,43	92.854,24	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	13.366,42	39.956,24
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	16.315.774,79	8.851.783,38	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	189.530,14	506.417,28	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	3.034.953,95	883.559,73	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	10.765,61	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	2.042.570,23	1.843.168,96
			g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
			h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	0,00	0,00
			i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) Sonstige Rückstellungen	178.500,00	317.000,00
			4. Verbindlichkeiten		
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.380.025,47	4.586.725,13
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	476.358,96	516.379,40
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	66.231,62	40.454,20
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	15.736.978,62	8.206.947,88
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.450.649,63	1.364.311,48
Summe Aktiva	86.353.828,25	78.506.553,15	Summe Passiva	86.353.828,25	78.506.553,15

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträge und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 SächsKomHVO unter der Vermögensrechnung anzugeben.



Stadt Gröditz



7 Anhang

Inhaltsverzeichnis

7.1 Haushaltsrechtliche Grundlagen

7.2 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

7.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

7.3.1 Anlagevermögen

- a) Immaterielle Vermögensgegenstände
- b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen
- c) Sachanlagevermögen
- d) Finanzanlagevermögen

7.3.2 Umlaufvermögen

- a) Vorräte
- b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen
- c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens
- d) Liquide Mittel

7.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

7.3.4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

7.3.5 Kapitalposition

- a) Basiskapital
- b) Rücklagen
- c) Fehlbeträge

7.3.6 Sonderposten

- a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen
- b) Sonderposten für Investitionsbeiträge
- c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich
- d) Sonstige Sonderposten

7.3.7 Rückstellungen

7.3.8 Verbindlichkeiten

- a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen
- b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
- c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften
- d) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen
- e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- f) Sonstige Verbindlichkeiten

7.3.9 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

7.4 Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur

7.5 Cash Flow

7.6 Übertragene Haushaltsermächtigungen

7.1 Haushaltsrechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss enthält entsprechend § 88 Abs. 2 SächsGemO folgende Bestandteile:

- Ergebnisrechnung (§ 48 SächsKomHVO)
- Finanzrechnung (§ 49 SächsKomHVO)
- Vermögensrechnung (§ 51 SächsKomHVO)
- Anhang (§ 52 SächsKomHVO)
- Rechenschaftsbericht (§ 53 SächsKomHVO)
- Anlagenübersicht/Forderungsübersicht/Verbindlichkeitenübersicht (§ 54 SächsKomHVO)
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Nach § 47 SächsKomHVO wurde die Gliederung des Haushaltes in eine Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung vorgenommen.

Dadurch, dass sowohl das Ergebnis der Finanzrechnung als auch der Ergebnisrechnung in die Vermögensrechnung einfließen, gibt die Vermögensrechnung am Ende des Jahres 2023 die umfassende Finanz-, Ertrags- und Vermögenslage der Stadt Gröditz wieder.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit werden die Beträge überwiegend in T€ angegeben. Weiterhin wird nur auf wesentliche Sachverhalte eingegangen. Die Wesentlichkeitsgrenze wird mit 7,0 T€ festgelegt.

Um Doppelungen zu vermeiden wird zur Aufstellung des Haushaltsplanes und der Haushaltsstruktur auf den Rechenschaftsbericht verwiesen.

7.2 Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

In der laufenden Buchführung stellen entsprechend § 44 Abs. 5 SächsKomHVO die Anschaffungs- und Herstellungskosten von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die selbstständig genutzt werden können und deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, für den einzelnen Vermögensgegenstand 800 Euro¹ nicht übersteigen, im Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung in voller Höhe Aufwand dar und sind folglich nicht in das Vermögen bzw. in die Bilanz aufzunehmen. Anschaffungskosten sind Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Zinsen für Fremdkapital gehören nicht zu den Herstellungskosten.

Die Bildung von Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt in Anlehnung an die beweglichen Vermögensgegenstände ebenfalls erst ab einem Betrag höher 800 Euro¹ brutto. Eine entsprechende Regelung ist in der örtlichen Bewertungsrichtlinie aufgenommen.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Vermögensgegenstände werden demnach in gleichen Monatsraten abgeschrieben. Die Abschreibung beginnt mit dem ersten Tag des Monats der Anschaffung oder Herstellung. Vollständig abgeschriebene Vermögensgegenstände werden mit einem Erinnerungswert von 1 Euro weiterhin bilanziert.

Das Wahlrecht nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO zur Bildung von Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wird dahingehend ausgeübt, dass entsprechend der erarbeiteten Dienstanweisung eine Bildung dieses Sonderpostens ab einem Investitionszuschuss in Höhe von 25.000 Euro erfolgt. Geleistete Investitionszuschüsse unter 25.000 Euro werden als Aufwand behandelt und fließen somit in voller Höhe in den Ergebnishaushalt ein.

¹ 410 Euro bis zum 31.12.2017

7.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

7.3.1 Anlagevermögen

a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Anfangsbestand: 32,1 T€	Bestandsänderung: 17,5 T€	Endbestand: 49,6 T€
-------------------------	---------------------------	---------------------

In der Bilanzposition der immateriellen Vermögensgegenstände wurden Software und Lizenzen erfasst. Als Zugang in 2023 wurden u. a. 38,4 T€ für die Erneuerung von Software/Lizenzen des Rathauses verausgabt.

Zugänge 2023:	40,4 T€
Abschreibungen 2023:	22,9 T€

b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Anfangsbestand: 532,9 T€	Bestandsänderung: -64,3 T€	Endbestand: 468,6 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

An Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen wurden als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert. Im Haushaltsjahr 2023 waren in dieser Bilanzposition keine Zugänge zu verzeichnen.

Zugänge 2023:	0,0 T€
Abschreibungen 2023:	64,3 T€

c) Sachanlagevermögen

aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anfangsbestand: 1.243,6 T€	Bestandsänderung: 90,9 T€	Endbestand: 1.334,5 T€
----------------------------	---------------------------	------------------------

Mit Umschreibung des Grundbuches wurden die erworbenen Flächen des Baugebietes „Am Wasserturm“ in die Bilanzposition der bebauten Grundstücke umgebucht. Die Höhe der Umbuchung beträgt diesbezüglich 96,0 T€.

Zugänge 2023:	0,0 T€
Umbuchungen 2023:	96,0 T€
Abschreibungen 2023:	5,1 T€

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anfangsbestand: 23.479,4 T€	Bestandsänderung: -351,3 T€	Endbestand: 23.128,1 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

Zugänge für diese Bilanzposition ergebenen sich in 2023 für die Errichtung der Röder-Elster-Halle in Höhe von 38,6 T€ (nachträgliche Herstellungskosten) sowie für die Errichtung einer weiteren Urnenwandanlage auf dem Friedhof Wainsdorfer Straße in Höhe von 112,3 T€. Weiterhin ergibt sich aus der Übernahme des ehemaligen Vereinsgebäudes des Motorsportclub Gröditz e.V. ein Zugang in Höhe von 17,2 T€.

Zugänge 2023:	168,5 T€
Abschreibungen 2023:	519,8 T€

cc) Infrastrukturvermögen

Anfangsbestand: 16.688,9 T€	Bestandsänderung: -644,7 T€	Endbestand: 16.044,2 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

Im Infrastrukturvermögen wurden alle Straßen, Brückenbauwerke, Entwässerungsanlagen sowie Spiel- und Parkanlagen mit dem dazugehörigen Grund und Boden erfasst.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde durch die Stadt Gröditz der Radweg von Nauwalde nach Spansberg übernommen. Dieser befand sich bisher im Eigentum des Landkreises Meißen. Hieraus ergibt sich ein Zugang in Höhe von 90,7 T€.

Zugänge 2023:	90,7 T€
Umbuchungen 2023:	1,6 T€
Abschreibungen 2023:	737,0 T€

dd) Bauten auf fremden Grund und Boden

Anfangsbestand: 9,2 T€	Bestandsänderung: -0,5 T€	Endbestand 8,7 T€
------------------------	---------------------------	-------------------

Zugänge 2023:	0,0 T€
Abschreibungen 2023:	0,5 T€

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Anfangsbestand: 34,4 T€	Bestandsänderung: -0,7 T€	Endbestand: 33,7 T€
-------------------------	---------------------------	---------------------

Zugänge 2023:	0,0 T€
Abschreibungen 2023:	0,7 T€

ff) Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Anfangsbestand: 898,5 T€	Bestandsänderung: -62,4 T€	Endbestand: 836,1 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

In dieser Bilanzposition wurden Fahrzeuge, Maschinen sowie technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen zusammengefasst.

Im Jahr 2023 wurden in dieser Bilanzposition lediglich der Dienstwagen des Bürgermeisters in Höhe von 28,0 T€ als wesentlicher Zugang verbucht.

Zugänge 2023:	28,1 T€
Abschreibungen 2023:	90,5 T€

gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anfangsbestand: 480,0 T€	Bestandsänderung: -76,7 T€	Endbestand: 403,3 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

Im Haushaltsjahr 2023 ergaben sich u. a. folgende wesentliche Zugänge:

Zugang	Buchwert
Monitore/Displays für Grund- und Oberschule	11,4 T€
Beschaffung Reinigungsmaschinen Röder-Elster-Halle	7,9 T€

Zugänge 2023:	27,7 T€
Abschreibungen 2023:	104,3 T€

hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anfangsbestand: 96,4 T€	Bestandsänderung: 57,4 T€	Endbestand: 153,8 T€
-------------------------	---------------------------	----------------------

Unter den geleisteten Anzahlungen sind bereits getätigte Zahlungen auf noch nicht gelieferte oder erstellte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens auszuweisen. Im Schlussbestand zum 31.12.2023 sind Anzahlungen für die Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeugs in Höhe von 5,9 T€ sowie für die Beschaffung einer Photovoltaikanlage für die Grundschule in Höhe von 6,7 T€ enthalten. Der Endbestand für geleistete Anzahlungen zum Erwerb von Grundstücken beträgt 4,1 T€. Die Umbuchung eines Grundstücks in das Anlagevermögen erfolgt, wenn das Eigentum auf die Stadt Gröditz übergegangen ist.

Noch nicht bis zum 31.12.2023 fertig gestellte Investitionsmaßnahmen sind als Anlagen im Bau auszuweisen. Anlagen im Bau unterliegen analog den geleisteten Anzahlungen noch keiner planmäßigen Abschreibung und werden nach Fertigstellung in der entsprechenden Bilanzposition aktiviert. Die planmäßige Abschreibung beginnt mit der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstands.

Im Endbestand der Anlagen im Bau besteht zum 31.12.2023 im Wesentlichen aus der geplanten Maßnahme zur Sanierung bzw. zum Ersatzneubau der Oberschule in Höhe von aktuell 57,9 T€. Weiterhin beinhaltet die Position noch 78,4 T€ für eine strittige und noch unbezahlte Rechnung zur Errichtung der Röder-Elster-Halle, für welche eine Aktivierung erst nach abschließender Klärung mit dem Rechnungssteller erfolgt.

d) Finanzanlagevermögen

Anfangsbestand: 24.665,8 T€	Bestandsänderung: -397,7 T€	Endbestand: 24.268,1 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

Finanzanlagen sind Beteiligungen an Unternehmen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Wertpapiere des Anlagevermögens und langfristige Ausleihungen. Zu den Finanzanlagen gehören auch das in das Sondervermögen eingebrachte Kapital sowie Kapitaleinlagen in Zweckverbände und andere kommunale Zusammenschlüsse. Die Bewertung der Anteile an den verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie des Sondervermögens wurden nach der Kapitalspiegelmethode auf Grundlage der vorliegenden Zwischen- bzw. Jahresabschlüsse zum 31.12.2023 durchgeführt.

Aus den Zwischen- bzw. Jahresabschlüssen ergaben sich für das Haushaltsjahr 2023 folgende wesentliche Veränderungen:

Unternehmen/Beteiligung/Sondervermögen	Bestandsveränderung
Kommunale Wohnungsgesellschaft GmbH	159,4 T€
Trinkwasserzweckverband Pfeifholz	-23,7 T€
Qualifizierungszentrum Riesa	-8,9 T€
KISA	9,3 T€
KBO	195,8 T€
Eigenbetrieb Abwasser	298,2 T€

Im Haushaltsjahr 2023 betrug die Bestandserhöhung insgesamt 610,8 T€ für die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie des Sondervermögens, welche das ordentliche Ergebnis in gleicher Höhe verbesserte.

Ausleihungen waren nicht vorhanden. Unter der Bilanzposition Wertpapiere sind u. a. auch langfristige Geldanlagen mit einer beabsichtigten Anlagedauer von über 1 Jahr auszuweisen. Entsprechende Wertpapiere bzw. Geldanlagen waren zum Bilanzstichtag nicht mehr vorhanden und wurden im Jahr 2023 in Höhe von 1.013,6 T€ aufgelöst. Darin enthalten sind in 2023 erhaltene Zinsen in Höhe von 5,0 T€.

7.3.2 Umlaufvermögen

a) Vorräte

Anfangsbestand: 92,9 T€	Bestandsänderung: -8,0 T€	Endbestand: 84,7 T€
-------------------------	---------------------------	---------------------

In den Vorräten wurden als größte Positionen die Baumaterialien auf den Lagerplätzen des Bauhofs, Streumittel sowie die eingelagerten Verkehrsschilder berücksichtigt. Diese Materialien sind trotz Ausgliederung des Bauhofs weiterhin im Eigentum der Stadt verblieben. Von den Büromaterialien wurden Papiervorräte sowie Toner aufgenommen. Speziell angefertigte Glückwunschkarten und Meißner Porzellanstecker wurden als weitere wesentliche Vorräte berücksichtigt. In dieser Bilanzposition waren ebenfalls zum Verkauf vorgesehene Grundstücke mit einem Buchwert von insgesamt 18,0 T€ auszuweisen. In der vorgenannten Summe enthalten ist das Dorfgemeinschaftshaus Nauwalde, da dieses veräußert werden soll.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Anfangsbestand: 8.851,8 T€	Bestandsänderung: 7.464,0 T€	Endbestand: 16.315,8 T€
----------------------------	------------------------------	-------------------------

Die Zusammensetzung dieser Bilanzposition kann aus der beiliegenden Forderungsübersicht entnommen werden. Diese Bilanzposition enthält ebenfalls noch nicht ausgezahlte Fördermittel für Investitionsmaßnahmen, bei denen der ursprüngliche Bauablauf nicht eingehalten werden konnte. Der Hauptgrund für den hohen Bestand der öffentlich-rechtlichen Forderung besteht in der Bewilligung von Fördermitteln für den Breitbandausbau, wofür u. a. durch die Landesdirektion Sachsen 6.283,0 T€ sowie durch den Bund 7.890,6 T€ bewilligt wurden. Analog erfolgte hierzu die Bildung von Verbindlichkeiten in gleicher Höhe.

Für öffentlich-rechtliche Forderungen sind zur Berücksichtigung des Ausfallrisikos Wertberichtigungen vorzunehmen. Diese wurden entsprechend der Anlage 7 zur örtlichen Bewertungsrichtlinie eingebucht. Die Höhe dieser Wertberichtigungen betrug zum 31.12.2023 insgesamt 113,0 T€.

c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Anfangsbestand: 506,4 T€	Bestandsänderung: -316,9 T€	Endbestand: 189,5 T€
--------------------------	-----------------------------	----------------------

Die Zusammensetzung dieser Bilanzposition kann aus der beiliegenden Forderungsübersicht entnommen werden. Wertpapiere des Umlaufvermögens waren nicht vorhanden.

Für privatrechtliche Forderungen sind ebenfalls Wertberichtigungen vorzunehmen. Die Bewertung des Ausfallrisikos erfolgt analog den öffentlich-rechtlichen Forderungen. Die Höhe dieser Wertberichtigungen betrug zum 31.12.2023 insgesamt 3,7 T€.

d) Liquide Mittel

Anfangsbestand: 883,6 T€	Bestandsänderung: 2.151,4 T€	Endbestand 3.035,0 T€
--------------------------	------------------------------	-----------------------

Die liquiden Mittel setzen sich aus den Bankbeständen aller vorhandenen Konten per 31.12. des Haushaltsjahres zusammen. Die Nachweisführung erfolgte durch entsprechende Kontoauszüge. Weiterhin sind das Bargeld sowie das Guthaben der Frankiermaschine in dieser Position auszuweisen. Die liquiden Mittel setzten sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Kasse/Konto	Buchwert 31.12.2023
Girokonto Sparkasse Meißen	337.669,64 €
Girokonto Volksbank	739,64 €
Girokonto DKB	4.478,12 €
Tagesgeld DKB	225.000,00 €
Festgeld Commerzbank	2.424.781,57 €
Barkasse	241,44 €
Kameradschaftskasse Ortsfeuerwehr Gröditz	41.683,54 €
Frankiermaschine	360,00 €
Summe	3.034.953,95 €

7.3.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Anfangsbestand: 10,8 T€	Bestandsänderung: -10,8 T€	Endbestand: 0,0 T€
-------------------------	----------------------------	--------------------

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Ausgaben, welche vor dem Abschlussstichtag für einen genau bestimmten Zeitraum nach dem Abschlussstichtag geleistet wurden. Rechnungsabgrenzungsposten, welche vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag im Einzelnen den Betrag von 800 € nicht übersteigen, wurden entsprechend der Bewertungsrichtlinie nicht gebildet.

7.3.4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag war nicht vorhanden. Der Ausweis dieser Bilanzposition erfolgt nur bei einem Überschuss der Passivposten über die Aktivposten. Diese Bilanzposition wird nur bei einer bilanziellen Überschuldung angesprochen.

7.3.5 Kapitalposition

a) Basiskapital

Anfangsbestand: 32.911,3 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 32.911,3 T€
-----------------------------	--------------------------	-------------------------

Das Basiskapital ist eine Rechengröße, welche sich als Überschuss der Aktivseite über die Passivposten Rücklagen, Ergebnis, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzungsposten ergibt. Zum Stichtag 31.12.2023 war ein rechnerisches Basiskapital von 32.911,3 T€ vorhanden.

Gemäß § 62 Abs. 1 SächsKomHVO ist in dem letzten noch nicht festgestellten Jahresabschluss der Wertansatz zu berichtigen oder nachzuholen, wenn in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, zweckgebundene und sonstige Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten oder Rechnungsabgrenzungsposten mit einem zu niedrigen oder zu hohen Wert, zu Unrecht oder nicht angesetzt worden sind. Gemäß § 62 Abs. 4 SächsKomHVO berühren die sich aus den Berichtigungen ergebenden Wertveränderungen das laufende Jahresergebnis nicht und sind demzufolge mit der Kapitalposition zu verrechnen. Weiterhin sind nach § 63 Abs. 9 SächsKomHVO Änderungen in Wertansätzen, die sich aus Änderung der Haushaltsverordnung ergeben, ebenfalls mit dem Basiskapital zu verrechnen und berühren somit das Jahresergebnis nicht.

Änderungen am Bestand es Basiskapitals erfolgten im Haushaltsjahr 2023 nicht.

b) Rücklagen

Anfangsbestand: 7.095,9 T€	Bestandsänderung: 901,1 T€	Endbestand: 7.997,0 T€
----------------------------	----------------------------	------------------------

Durch das positive Gesamtergebnis des Jahres 2023 in Höhe von 901,1 T€ erfolgte eine entsprechende Zuführung in die Rücklagen. Der neue Bestand der Bilanzposition beträgt somit zum 31.12.2023 insgesamt 7.997,0 T€.

c) Fehlbeträge

Anfangsbestand: 0,0 €	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
-----------------------	--------------------------	--------------------

Fehlbeträge aus Vorjahren sind nicht vorhanden.

7.3.6 Sonderposten

a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

Anfangsbestand: 19.247,4 T€	Bestandsänderung: -466,9 T€	Endbestand: 18.780,5 T€
-----------------------------	-----------------------------	-------------------------

In dieser Bilanzposition sind erhaltene Fördermittel bzw. Zuschüsse, darunter auch erhaltene Investitions-/Infrastrukturpauschalen sowie Schlüsselzuweisungen für Investitionen zu erfassen. Die Sonderposten sind über die Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlageguts ertragswirksam aufzulösen und haben somit eine wesentliche Bedeutung für den Haushaltsausgleich.

Im Haushaltsjahr 2023 ergaben sich in dieser Bilanzposition folgende wesentliche Zugänge:

Zugang	Buchwert
Fördermittel Errichtung Röder-Elster-Halle	197,6 T€
Fördermittel Digitalpakt Grund- und Oberschule	11,6 T€
Investive Schlüsselzuweisung Straßenbau Kurze Straße	53,5 T€

Zugänge 2023: 266,6 T€
Auflösung 2023: 733,5 T€

b) Sonderposten für Investitionsbeiträge

Anfangsbestand: 654,7 T€	Bestandsänderung: -24,4 T€	Endbestand: 630,3 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

In dieser Position sind abweichend zu a) alle erhaltenen Investitionsbeiträge wie z. B. Straßenausbau- und Erschließungsbeiträge zu erfassen. Im Haushaltsjahr 2023 wurden keine Zugänge verbucht.

Zugänge 2023: 0,0 T€
Auflösung 2023: 24,4 T€

c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Gemäß § 40 Abs. 3 SächsKomHVO sind Gebührenüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen spätestens am Ende eines Bemessungszeitraums nach § 10 Abs. 2 SächsKAG als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Da keine Gebührenüberschüsse erzielt wurden, ergaben sich im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderungen.

d) Sonstige Sonderposten

Anfangsbestand: 1.682,3 T€	Bestandsänderung: 7,9 T€	Endbestand: 1.690,2 T€
----------------------------	--------------------------	------------------------

Abweichend von a) sind in dieser Position Sonderposten auszuweisen, bei denen die Stadt keine Gelder für Investitionen erhalten hat, sondern z. B. Anlagevermögen an die Stadt unentgeltlich übertragen wurde. Durch die Übernahme des Radweges von Nauwalde nach Spansberg durch die Stadt Gröditz wurde im Jahr 2023 ein Sonderposten in Höhe von 81,0 T€ gebildet.

Weiterhin wäre das kommunale Vorsorgevermögen in dieser Bilanzposition zu berücksichtigen, welches allerdings bereits im Jahr 2020 vollständig aufgelöst wurde.

Zugänge 2023: 84,8 T€
Abgänge 2023: 1,6 T€
Auflösung 2023: 75,3 T€

7.3.7 Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten, die am Abschlussstichtag dem Grunde oder der Höhe nach unsicher sind, und für Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmt sind. Eine genau bestimmbare Schuld ist als Verbindlichkeit auszuweisen. Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen und die auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung notwendig ist.

Für die Buchstaben b) bis e) und g) bis i) wurden keine Rückstellungen gebildet und es ergaben sich im Haushaltsjahr 2023 auch keine Änderungen im Bezug zur Schlussbilanz des Jahres 2022.

a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit

Anfangsbestand: 40,0 T€	Bestandsänderung: -26,6 T€	Endbestand: 13,4 T€
-------------------------	----------------------------	---------------------

Aufgrund einer neu eingegangenen Altersteilzeitvereinbarung waren im Jahr 2022 neue Rückstellungen in Höhe von 40,0 T€ zu bilden. Hiervon wurden im Jahr 2023 26,6 T€ in Anspruch genommen.

f) Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Verpflichtungen

Anfangsbestand: 1.843,2 T€	Bestandsänderung: 199,4 T€	Endbestand: 2.042,6 T€
----------------------------	----------------------------	------------------------

Diese Position setzt sich im Wesentlichen aus den geforderten Sicherheiten der Sächsischen Aufbaubank im Zusammenhang mit Errichtung der Vereinshäuser des FV Gröditz und des TSV Blau-Weiß Gröditz zusammen. Die Stadt hat sich gegenüber der Sächsischen Aufbaubank verpflichtet, im Falle der notwendigen Rückzahlung der gewährten Investitionszuschüsse für die Vereine einzustehen, sollten diese die Fördermittel selbst nicht zurückzahlen können. Außerdem wurden Rückstellungen für den rückständigen Grunderwerb an Gemeinde- und Kreisstraßen in dieser Bilanzposition erfasst und aufgrund der Übernahme des Radweges von Nauwalde nach Spansberg zusätzlich in Höhe von 9,6 T€ gebildet. In dieser Bilanzposition enthalten sind ebenfalls Rückstellungen für die anhängigen Klageverfahren der AWO gegen die Stadt Gröditz. Gegenstand der Klagen sind durch die Stadt Gröditz nicht anerkannte Betriebskosten der Kindertagesstätten, wofür 8,2 T€ neue Rückstellungen für das Jahr 2023 gebildet und 69,2 T€ aufgelöst wurden. Weitere neu gebildete Rückstellungen betreffen das Klageverfahren mit dem Planungsbüro zur Errichtung Röder-Elster-Halle mit 8,9 T€, die drohende Rückzahlung von Fördermitteln zum Ganztagsangebot der Oberschule mit 41,7 T€ sowie eine drohende Rückzahlung von Gewerbesteuerzinsen in Höhe von 195,3 T€.

j) Sonstige Rückstellungen

Anfangsbestand: 317,0 T€	Bestandsänderung: -138,5 T€	Endbestand: 178,5 T€
--------------------------	-----------------------------	----------------------

In dieser Bilanzposition wurden Rückstellungen für die Prüfung der noch offenen Jahresabschlüsse durch den Wirtschaftsprüfer erfasst. Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 wurden neue Rückstellungen in Höhe von 6,5 T€ gebildet.

Zum Bilanzstichtag sind außerdem Rückstellungen für den Abriss der Sport- und Schwimmhalle in Höhe von 155,0 T€ verblieben. Hierfür wurden in 2023 15,0 T€ als Eigenanteil in Anspruch genommen und weitere 130,0 T€ aufgelöst, da diese nicht mehr benötigt werden.

7.3.8 Verbindlichkeiten

a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Es wurden keine Anleihen ausgegeben. Im Bezug zur Schlussbilanz 2022 ergaben sich keine Änderungen.

b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Anfangsbestand: 4.586,7 T€	Bestandsänderung: -206,7 T€	Endbestand: 4.380,0 T€
----------------------------	-----------------------------	------------------------

Zum 31.12.2023 bestanden folgende Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:

Kredit	Restschuld 31.12.2023
Sparkasse Meißen	1.648,6 T€
Deutsche Kreditbank	2.593,7 T€
Sächsische Aufbaubank	137,7 T€

Die Tilgung betrug im Jahr 2023 206,7 T€. Kassenkredite waren zum Jahresende 2023 nicht vorhanden.

c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Anfangsbestand: 0,0 T€	Bestandsänderung: 0,0 T€	Endbestand: 0,0 T€
------------------------	--------------------------	--------------------

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommender Rechtsgeschäfte wie z. B. Leasingverträgen waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden. Im Hinblick auf die Schlussbilanz 2022 ergaben sich keine Veränderungen im Haushaltsjahr 2023.

d) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Anfangsbestand: 516,4 T€	Bestandsänderung: -40,0 T€	Endbestand: 476,4 T€
--------------------------	----------------------------	----------------------

Die Zusammensetzung kann der beiliegenden Verbindlichkeitenübersicht entnommen werden.

e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Anfangsbestand: 40,5 T€	Bestandsänderung: -25,7 T€	Endbestand: 66,2 T€
-------------------------	----------------------------	---------------------

Die Zusammensetzung kann der beiliegenden Verbindlichkeitenübersicht entnommen werden.

f) Sonstige Verbindlichkeiten

Anfangsbestand: 8.206,9 T€	Bestandsänderung: 7.530,1 T€	Endbestand: 15.737,0 T€
----------------------------	------------------------------	-------------------------

Die Zusammensetzung der sonstigen Verbindlichkeiten ist aus der beiliegenden Verbindlichkeitenübersicht ersichtlich.

Der hohe Bestand der sonstigen Verbindlichkeiten resultiert aus den bewilligten Fördermitteln insbesondere für den Breitbandausbau, wofür u. a. durch die Landesdirektion Sachsen 6.283,0 T€ sowie durch den Bund 7.890,6 T€ bewilligt wurden.

7.3.9 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Anfangsbestand: 1.364,3 T€	Bestandsänderung: 86,3 T€	Endbestand: 1.450,6 T€
----------------------------	---------------------------	------------------------

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Einnahmen, welche vor dem Abschlussstichtag für einen genau bestimmten Zeitraum nach dem Abschlussstichtag empfangen wurden. Im Jahr 2023 wurden Rechnungsabgrenzungsposten für vereinnahmte Grabnutzungsgebühren in Höhe von 178,4 T€ neu gebildet. Von den bereits in den Vorjahren vereinnahmten Grabnutzungsgebühren waren 88,5 T€ dem Haushaltsjahr 2023 als Ertrag zuzuordnen und wurden in den Ergebnishaushalt umgebucht, wodurch sich der Bestand des Rechnungsabgrenzungspostens um den gleichen Betrag verringerte.

7.4 Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur

Vermögensstruktur

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVA					
Langfristiges gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen	66.728,8	77,3%	68.161,1	86,8%	-1.432,3
Immaterielle Vermögensgegenstände	49,6	0,1%	32,1	0,0%	17,5
Sonderposten für geleistete	468,6	0,5%	532,9	0,7%	-64,3
Sachanlagen	41.942,5	48,6%	42.930,3	54,7%	-987,8
Finanzanlagen	24.268,1	28,1%	24.665,8	31,4%	-397,7
Mittel- und kurzfristiges gebundenes					
Umlaufvermögen	19.625,0	22,7%	10.334,7	13,2%	9.290,3
Vorräte	84,7	0,1%	92,9	0,1%	-8,2
Öffentl. -rechtl. Forderungen	16.315,8	18,9%	8.851,8	11,3%	7.464,0
Privatrechtl. Forderungen	189,5	0,2%	506,4	0,6%	-316,9
Liquide Mittel	3.035,0	3,5%	883,6	1,1%	2.151,4
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0%	10,8	0,0%	-10,8
Nicht durch Kapitalposition gedeckter	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
Bilanzsumme	86.353,8	100,0%	78.506,6	100,0%	7.847,2

Aus der Gegenüberstellung der Vermögensstruktur gemäß den Schlussbilanzen wird ersichtlich, dass sich die prozentuale Verteilung der Vermögensstruktur im Jahr 2022 etwas in Richtung des Umlaufvermögens verschoben hat. Die Höhe der Bilanzsumme wurde wie in den Vorjahren weiterhin durch das Anlagevermögen bestimmt, welches im Jahr 2023 einen Anteil an der Bilanzsumme von insgesamt 77,3 % aufwies. Die Bilanzsumme erhöhte sich um 7.847,2 T€ auf 86.353,8 T€.

Das Anlagevermögen verringerte sich aufgrund der geringen Investitionsquote des Jahres 2023 um insgesamt 1.432,3 T€. Die Finanzanlagen verminderten sich aufgrund der Auflösung des Festgeldes in Höhe 1.013,6 T€ trotz der positiven Entwicklung der Beteiligungen um insgesamt 397,7 T€.

Eine starke Erhöhung war im Jahr 2023 im Umlaufvermögen aufgrund des Anstiegs bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 7.464,0 T€ zu verzeichnen. Der Anteil des Umlaufvermögens an der Gesamtbilanz stieg somit auf 22,7 %. Diese Erhöhung erklärt sich mit der Bereitstellung weiterer Fördermittel für den Breitbandausbau, welche ebenfalls eine Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten zur Folge hat.

Die liquiden Mittel haben sich um insgesamt 2.151,4 T€ erhöht, was u. a. auch aus der Auflösung des Festgeldkontos in Höhe von 1.013,6 T€ resultiert, welches vorher in der Bilanzposition des Finanzanlagevermögens ausgewiesen war.

Kapitalstruktur

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
PASSIVA					
Eigenkapital	40.908,3	47,4%	40.007,2	51,0%	901,1
Basiskapital	32.911,3	38,1%	32.911,3	41,9%	0,0
Rücklagen	7.997,0	9,3%	7.095,9	9,0%	901,1
Fehlbeträge	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0
				0,0%	
Sonderposten	21.100,9	24,4%	21.584,5	27,5%	-483,6
Rückstellungen	2.234,4	2,6%	2.200,1	2,8%	34,3
Verbindlichkeiten	20.659,6	23,9%	13.350,5	17,0%	7.309,1
Verbindlichkeiten aus	4.380,0	5,1%	4.586,7	5,8%	-206,7
Verbindlichkeiten aus Lieferungen	476,4	0,6%	516,4	0,7%	-40,0
Verbindlichkeiten aus	66,2	0,1%	40,5	0,1%	25,7
Sonst. Verbindlichkeiten	15.737,0	18,2%	8.206,9	10,5%	7.530,1
Passive	1.450,6	1,7%	1.364,3	1,7%	86,3
Bilanzsumme	86.353,8	100,0%	78.506,6	100,0%	7.847,2

Im Vergleich zum Vorjahr hat es bezüglich der Verteilung der Kapitalstruktur im Jahr 2023 keine wesentlichen Änderungen gegeben. Der prozentuale Anteil des Eigenkapitals verringerte sich auf 47,4 %, der Anteil der Sonderposten auf 24,4 % der Bilanzsumme. Die Bilanzsumme hat sich insgesamt um 7.847,2 T€ auf 86.353,8 T€ erhöht. Wesentlichen Anteil daran hat die Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 7.530,1 T€ aufgrund der Bewilligung weiterer Fördermittel für den Breitbandausbau. Weiterhin ist durch das positive Jahresergebnis 2023 ein Zugang bei den Rücklagen in Höhe von 901,1 T€ zu verzeichnen.

Die Höhe der Sonderposten hat sich im Jahr 2023 aufgrund der geringen Investitionsquote um insgesamt 483,6 T€ verringert.

Die Rückstellungen haben sich um 34,3 T€ erhöht, was u. a. aus neu gebildeten Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Verwaltungsverfahren resultiert.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten haben sich im Jahr 2023 um insgesamt 206,7 T€ reduziert, was der Höhe der ordentlichen Tilgung entspricht.

7.5 Cash Flow

(Angaben in €)

	Bezeichnung	Zwischenwert I	Zwischenwert II	Endwert
1	Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit			306.408,24
1.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		14.030.963,62	
1.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.127.204,81		
1.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.692.430,88		
1.1.3	sonstige Transfereinzahlungen	92.964,60		
1.1.4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	749.034,16		
1.1.5	privatrechtliche Leistungsentgelte	255.563,49		
1.1.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.633,80		
1.1.7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	438.822,25		
1.1.8	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	166.309,63		
1.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.724.555,38	
1.2.1	Personalauszahlungen	3.416.338,56		
1.2.2	Versorgungsauszahlungen	0,00		
1.2.3	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.641.704,14		
1.2.4	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	39.834,31		
1.2.5	Transferauszahlungen	5.588.180,39		
1.2.6	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.038.497,98		
2	Cash Flow aus der Investitionstätigkeit			1.646.250,44
2.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.176.184,90	
2.1.1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.131.095,45		
2.1.2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00		
2.1.3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen	18.158,70		
2.1.4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.013.564,53		
2.1.5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.366,22		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		529.934,46	
2.2.1	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	115.152,30		
2.2.2	Auszahlungen für Baumaßnahmen	294.650,45		
2.2.3	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachanlagevermögen	120.131,71		
2.2.4	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00		
2.2.5	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00		
2.2.6	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00		
3	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (1 + 2)			1.952.658,68
4	Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit			-206.671,21
4.1	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		0,00	
4.1.1	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00		
4.1.2	Einzahlung aus der Rückzahlung von Geldanlagen und aus Darlehensrückflüssen	0,00		
4.1.3	Einzahlungen aus Liquiditätskrediten	0,00		
4.2	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit		206.671,21	
4.2.1	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	206.671,21		
4.2.2	Auszahlungen für Geldanlagen und für die Gewährung von Darlehen	0,00		
4.2.3	Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00		
5	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (3 + 4)			1.745.987,47
6	Anfangsbestand an Finanzmitteln			883.559,73
7	Bestandes an durchlaufenden Geldern			405.406,75
7.1	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	5.035.546,19		
7.2	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.630.139,44		
	Direkter Cash Flow nach IAS 7			3.034.953,95

Der Cashflow definiert sich als positiver, periodisierter Zahlungsmittelüberschuss der laufenden Geschäftstätigkeit. Dieser Überschuss bezieht sich dabei auf Erträge und Aufwendungen, die nicht nur ergebniswirksam, sondern auch zahlungswirksam sind, also in der Periode zu Einzahlungen und Auszahlungen führen. Letztlich stellt der Cashflow das um nicht zahlungswirksame Faktoren bereinigte Ergebnis dar. Man versucht die wirklichen Zahlungsströme abzubilden, denn im Ergebnis einer Kommune sind eine Vielzahl von Faktoren wie Abschreibungen und Rückstellungen enthalten, die sich nicht auf den Zahlungsfluss auswirken. Die Kennzahl des Cashflows gilt als wichtiger Indikator der Zahlungskraft einer Kommune. Ein positiver Cashflow versetzt eine Kommune in die Lage, Kredite ordnungsgemäß zu tilgen oder neue Investitionen zu tätigen. Das Haushaltsjahr 2023 wurde mit einem positiven Cashflow aus Geschäftstätigkeit in Höhe von 306,4 T€ abgeschlossen. Die Tilgungsleistung sowie der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit konnten damit vollständig erwirtschaftet werden.

7.6 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Aus dem Haushaltsjahr 2023 nach 2024 wurden Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen in Höhe von 3660,6 T€ und bei den Auszahlungen in Höhe von 1.343,8 T€ übertragen. Übertragungen im Ergebnishaushalt erfolgten nicht. Ein entsprechender Beschluss erfolgte in der Stadtratssitzung vom 27.02.2024.

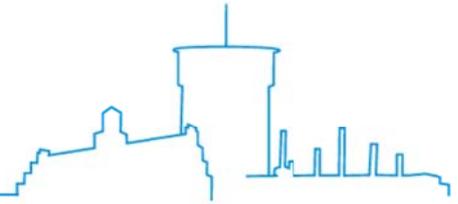
Gröditz, den 31.07.2024



Andy Schubert
Kämmerer



Stadt Gröditz



8 Anlagen zum Anhang

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Übertragung von
Haushaltsermächtigungen

Anlagenübersicht 2023

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbuchungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022	Abschreibungen in 2023	Auflösungen	Zuschreibungen in 2023	Stand am 31.12.2023	am 31.12.2022	am 31.12.2023
	in €											
	1	+	-	+/-	5	6	-	-	+	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	203.443,44	38.357,38	4.553,13	2.069,75	239.317,44	171.375,24	22.877,18	4.553,13	0,00	189.699,29	32.068,20	49.618,15
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	2.019.213,94	0,00	0,00	0,00	2.019.213,94	1.486.327,64	64.240,64	0,00	0,00	1.550.568,28	532.886,30	468.645,66
1.3 Sachanlagevermögen	75.309.405,17	641.696,18	349.712,99	-3.237,51	75.598.150,85	32.379.008,87	1.457.892,66	102.837,67	0,00	33.734.063,86	42.930.396,30	41.942.520,44
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.246.159,19	0,00	4.596,20	96.050,21	1.337.613,20	2.601,26	5.139,76	4.596,20	0,00	3.144,82	1.243.557,93	1.334.468,38
1.3.1.1 Grünflächen	405.662,22	0,00	2.253,00	0,00	403.409,22	0,00	2.253,00	2.253,00	0,00	0,00	405.662,22	403.409,22
1.3.1.2 Ackerland	518.678,30	0,00	0,00	96.050,21	614.728,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518.678,30	614.728,51
1.3.1.3 Wald und Forsten	3.498,86	0,00	0,00	0,00	3.498,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.498,86	3.498,86
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	19.575,26	0,00	39,20	0,00	19.536,06	1.876,51	39,20	39,20	0,00	1.876,51	17.698,75	17.659,55
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	298.744,55	0,00	2.304,00	0,00	296.440,55	724,75	2.847,56	2.304,00	0,00	1.268,31	298.019,80	295.172,24
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	37.097.800,03	1.619,35	408,00	166.877,55	37.265.888,93	13.618.413,36	519.811,70	408,00	0,00	14.137.817,06	23.479.386,67	23.128.071,87
1.3.2.1 Wohnbauten	188.748,00	0,00	0,00	0,00	188.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.748,00	188.748,00
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	1.811.363,69	0,00	0,00	0,00	1.811.363,69	688.562,65	35.227,10	0,00	0,00	723.789,75	1.122.801,04	1.087.573,94
1.3.2.3 Schulen	11.831.678,41	0,00	0,00	0,00	11.831.678,41	4.856.154,48	171.129,10	0,00	0,00	5.027.283,58	6.975.523,93	6.804.394,83
1.3.2.4 Kulturanlagen	4.383.483,50	0,00	0,00	0,00	4.383.483,50	647.427,43	90.616,47	0,00	0,00	738.043,90	3.736.056,07	3.645.439,60
1.3.2.5 Sportanlagen	12.633.216,73	0,00	0,00	38.573,24	12.671.789,97	6.182.652,87	130.375,71	0,00	0,00	6.313.028,58	6.450.563,86	6.358.761,39
1.3.2.6 Gartenanlagen	492.707,93	0,00	408,00	0,00	492.299,93	0,00	408,00	408,00	0,00	0,00	492.707,93	492.299,93
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	912.857,95	0,00	0,00	0,00	912.857,95	255.498,88	16.399,15	0,00	0,00	271.898,03	657.359,07	640.959,92
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	4.843.743,82	1.619,35	0,00	128.304,31	4.973.667,48	988.117,05	75.656,17	0,00	0,00	1.063.773,22	3.855.626,77	3.909.894,26
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.284.179,20	90.655,00	0,00	1.605,68	33.376.439,88	16.595.243,65	736.974,33	0,00	0,00	17.332.217,98	16.688.935,55	16.044.221,90
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.506.261,71	0,00	0,00	0,00	2.506.261,71	1.011.169,83	27.312,07	0,00	0,00	1.038.481,90	1.495.091,88	1.467.779,81
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	483.336,64	0,00	0,00	0,00	483.336,64	73.835,58	6.538,54	0,00	0,00	80.374,12	409.501,06	402.962,52
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	29.139.744,64	90.655,00	0,00	1.605,68	29.232.005,32	15.136.542,62	680.116,32	0,00	0,00	15.816.658,94	14.003.202,02	13.415.346,38
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.154.836,21	0,00	0,00	0,00	1.154.836,21	373.695,82	23.007,40	0,00	0,00	396.703,02	781.140,59	758.133,19
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	20.815,88	0,00	0,00	0,00	20.815,88	11.584,84	488,78	0,00	0,00	12.073,62	9.231,04	8.742,26
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	56.503,26	0,00	0,00	0,00	56.503,26	22.106,52	681,77	0,00	0,00	22.788,29	34.396,74	33.714,97
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.207.128,43	28.063,32	29.690,60	0,00	2.205.501,15	1.308.583,15	90.469,51	29.690,60	0,00	1.369.362,06	898.545,28	836.139,09
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.296.657,37	37.676,68	76.034,53	-2.069,75	1.256.229,77	816.676,09	104.326,81	68.142,87	0,00	852.860,03	479.981,28	403.369,74
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	100.161,81	562.115,28	238.983,66	-265.701,20	157.592,23	3.800,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	96.361,81	153.792,23
1.4 Finanzanlagevermögen	23.856.902,45	0,00	1.000.000,00	0,00	22.856.902,45	-808.919,66	56.076,71	0,00	658.382,29	-1.411.225,24	24.665.822,11	24.268.127,69
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.281.262,28	0,00	0,00	0,00	10.281.262,28	2.856.405,24	0,00	0,00	159.350,39	2.697.054,85	7.424.857,04	7.584.207,43
1.4.2 Beteiligungen	4.139.876,37	0,00	0,00	0,00	4.139.876,37	-683.027,75	42.512,18	0,00	195.771,31	-836.286,88	4.822.904,12	4.976.163,25
1.4.3 Sondervermögen	8.435.763,80	0,00	0,00	0,00	8.435.763,80	-2.973.775,23	0,00	0,00	298.217,98	-3.271.993,21	11.409.539,03	11.707.757,01
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	-8.521,92	13.564,53	0,00	5.042,61	0,00	1.008.521,92	0,00

Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
		Euro			
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.851.783,38	16.315.774,79			16.315.774,79
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	107.146,81	129.352,00			129.352,00
1.2 Steuerforderungen	354.139,83	1.072.484,37			1.072.484,37
1.3 Forderungen aus Transferleistungen		44.717,86		72.936,84	44.717,86
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.317.559,90	15.069.210,56			15.069.210,56
2. Privatrechtliche Forderungen	506.417,28	189.530,14			189.530,14
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	7.266,00	9.299,18			9.299,18
3.			Summe aller Forderungen		16.505.304,93

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
		2	3	4	5
1. Anleihen	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.586.725,13	500.716,34	2.472.810,95	1.406.498,18	4.380.025,47
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	4.586.725,13	500.716,34	2.472.810,95	1.406.498,18	4.380.025,47
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00				0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00				0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	516.379,40	473.152,18	3.206,78		476.358,96
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	40.454,20	66.231,62			66.231,62
7.			15.736.978,62	Sonstige Verbindlichkeiten	15.736.978,62
8. Summe aller Verbindlichkeiten	13.350.506,61		16.777.078,76	2.476.017,73	20.659.594,67

Übertragung von Haushaltsermächtigungen von 2023 nach 2024

Produktsachkonto - Investitionsnummer - Bezeichnung	HHÜbertragung nach 2023	Summe fortgeschr. Ansatz 2023	Ist zum 31.12.2023	Einzahlung	Auszahlung
01 11120 9998 Digitalisierung und EDV	in Euro				
11120.783200 Server und Lizenzen	4.270,96 €	4.270,96 €	782,95 €		3.488,01 €
11120.783100 DMS Rathaus/Archiv	6.680,36 €	6.680,36 €	3.462,90 €		3.217,46 €
21110.783200 Grundschule - Richtlinie digitale Schule	27.206,87 €	27.206,87 €	6.981,84 €		20.225,03 €
21510.783200 Oberschule - Richtlinie digitale Schule	17.743,29 €	17.743,29 €	6.740,08 €		11.003,21 €
Fördermittelprogramm aus 2020, Digitalisierung der Schulen wurde in 2023 umgesetzt, Restleistungen in 2024					
01 11120 9999 Anschaffung bewegl. Anlagevermögen Rathaus	in Euro				
11120.783200 Betriebs- und Geschäftsausstattung	- €	1.900,00 €	- €		1.900,00 €
geplante Anschaffung kam erst 2024 zur Auszahlung					
02 12600 2301 Löschfahrzeug LF 20 Ow Gröditz	in Euro				
12600.681190 Fördermittel Löschfahrzeug LF20	- €	81.000,00 €	- €	81.000,00 €	
12600.783200 Löschfahrzeug LF20	- €	446.000,00 €	5.890,50 €		440.109,50 €
Beschaffung wurde 2023 vergeben/beauftragt, Lieferung erst in 2025 zu erwarten					
02 12600 2302 Löschwasserbrunnen Reppis	in Euro				
12600.681190 Fördermittel Löschwasserbrunnen Reppis	- €	2.400,00 €	- €	2.400,00 €	
12600.785120 Löschwasserbrunnen Reppis	- €	6.000,00 €	- €		6.000,00 €
Löschwasserbrunnen wird erst 2024 angelegt.					
02 12601 2201 Errichtung Sirenenanlage Spansberg&Nieska	in Euro				
12601.681190 Fördermittel Sirenenanlagen Spansberg&Nieska	- €	12.400,00 €		12.400,00 €	
12601.783200 Sirenenanlagen Spansberg & Nieska	24.529,99 €	41.229,99 €	20.737,34 €		20.492,65 €
Sirenenanlage Nieska ist in 2024 errichtet.					
02 12601 2301 Errichtung von 2 Löschwasserbrunnen Nieska	in Euro				
12601.681190 Fördermittel Löschwasserbrunnen Nieska		4.800,00 €	- €	4.800,00 €	
12601.783200 Löschwasserbrunnen Nieska		11.000,00 €	- €		11.000,00 €
Löschwasserbrunnen ist in 2024 angelegt.					
03 21110 2301 Photovoltaikanlage Grundschule	in Euro				
21110.783200 PV-Anlage auf Grundschule		25.000,00 €	6.655,55 €		18.344,45 €
In 2023 wurde Statik des Daches geprüft - für 2024 ist Vergabe der Leistungen vorgesehen					
03 21510 2100 Ertüchtigung Siegfried-Richter-Oberschule	in Euro				
21510.785110 Planungsleistungen Hochbau Oberschule	- €	280.000,00 €			280.000,00 €
Die Ertüchtigung der Oberschule ist notwendig, bedarf aber weiterer Entscheidungen und Konzeptionen.					
Spende für Hort Bienenhaus	in Euro				
36511.729110 Verwendung von Spenden		700,00 €			700,00 €
Spende für Hort Bienenhaus ist in 2024 zweckentsprechend zu verwenden.					

Betriebskostenerstattung an freie Träger		in Euro		
36520.731707	Nachzahlung Betriebskosten an freie Träger	105.500,00 €	77.070,06 €	31.672,97 €
Betriebskostenerstattungen für 2020 an freie Träger waren erst in 2024 bedürfen zur Auszahlung noch einer Klärung.				
05 42401 1700 SZP Röder-Elster-Halle und Abriss Sport- und Schwimmhalle				
42401.785110	Röder-Elster-Halle	270.000,00 €	270.000,00 €	119.253,93 €
42401.785110	Abriss Sport- und Schwimmhalle		200.000,00 €	112.459,84 €
Abriss Sport- und Schwimmhalle wird in 2024 abgeschlossen; Auszahlung von Restleistungen für die Röder-Elster-Halle in 2024				
06 54100 2301 Straßenbau Wiesenweg		in Euro		
54100.785120	Tiefbau Wiesenweg	20.000,00 €	- €	20.000,00 €
Ansatz für Planungsleistungen wurde erst in 2024 benötigt, Umsetzung Straßenbaumaßnahme in 2024				
06 54400 1100 Geh- und Radweg nach Präsen		in Euro		
54400.681190	Fördermittel Geh- und Radweg	231.000,00 €	- €	231.000,00 €
54400.785120	Baukosten Geh- und Radweg	236.800,00 €	- €	236.800,00 €
Weiterhin Verzögerung in der Umsetzung des Projektes				
07 11130 1700 Erwerb und Veräußerung Grundstücke		in Euro		
11130.782100	Erwerb von Grundstücken	5.000,00 €	2.469,75 €	2.530,25 €
11130.782100	Erwerb Flächen Am Wasserturm	96.500,00 €	96.050,21 €	400,00 €
11130.682100	Veräußerung von Immobilien	75.000,00 €	7.158,70 €	35.000,00 €
Kosten für Erwerbe wurden erst 2024 zahlungswirksam; Veräußerung des Dorfgemeinschaftshauses Nauwalde wird weiter verfolgt				
07 11150 9998 Anschaffung EDV für städtische Einrichtungen		in Euro		
11150.783100	Software und Lizenzen	25.000,00 €	24.766,07 €	233,93 €
11150.783200	Hardware und IT-Ausstattung	20.000,00 €	2.823,28 €	17.176,72 €
11150.783100	Umstellung MESO auf VOIS	25.000,00 €	- €	25.000,00 €
28100.783200	Server für Dreiseithof	6.000,00 €	- €	6.000,00 €
EDV-Projekte wurde in 2023 nicht vollständig umgesetzt, werden aber in 2024 fortgeführt/abgeschlossen				
Summe Gesamthaushalt				366.600,00 €
				1.343.754,02 €
Saldo aus Einzahlungen ./i. Auszahlungen für 2024				-977.154,02

* Beträge setzen sich aus Haushaltsübertragungen aus 2022, Planansatz, bewilligten über- und außerplanmäßigen Einzahlungen/Auszahlungen und abzüglich Deckungsmittel für andere Haushaltsstellen zusammen.

** Spalte nur zur Information