

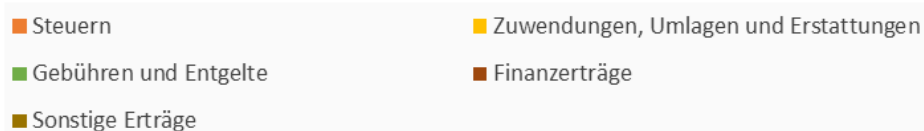
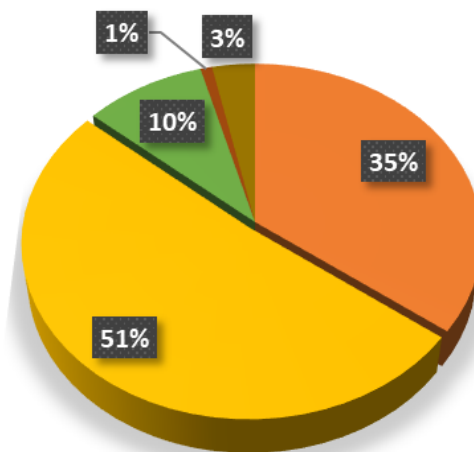
Zusammenfassung der wesentlichen Informationen zum Haushalt 2023

Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab. Damit stellt der Ergebnishaushalt einen wichtigen Bestandteil des Gesamthaushaltes dar. Zahlungswirksame und nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen bilden den Grundstock des Ergebnishaushaltes. Ausgangspunkt für die Planung bildeten die Werte des Doppelhaushaltes 2021/2022.

Ordentliche Erträge

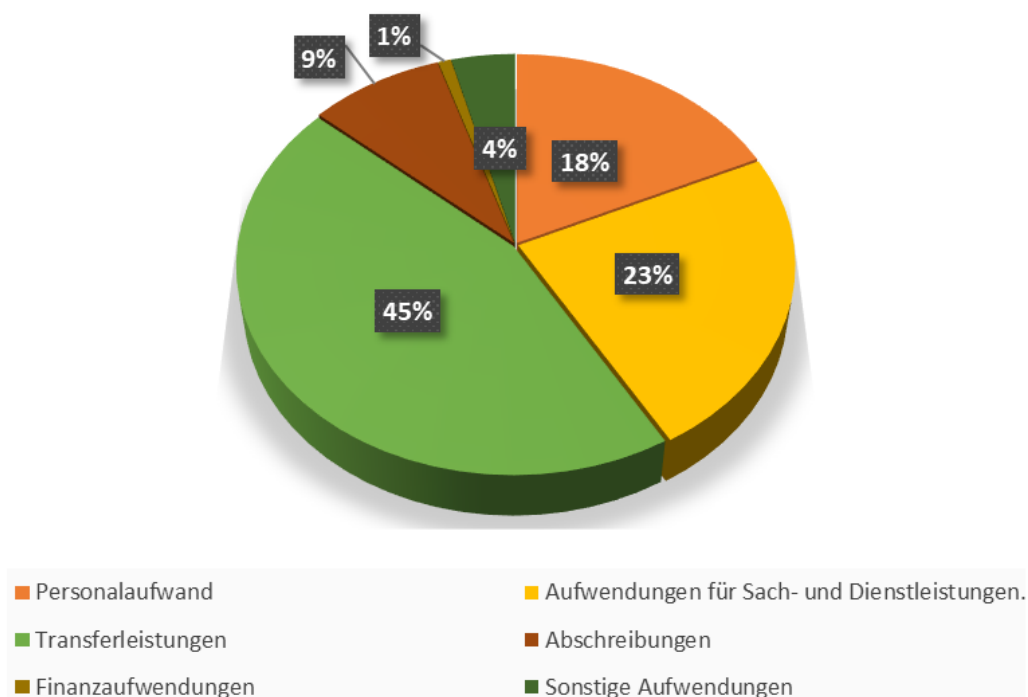
ausgewählte Ertragsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erträge						
Steuern	20.070.529,48	21.010.750	20.816.561	21.645.543	22.512.214	23.391.586
Zuwendungen, Umlagen und Erstattungen	23.387.536,02	27.631.180	30.241.218	31.220.933	33.263.621	33.142.430
Gebühren und Entgelte	4.943.259,36	5.582.155	5.605.665	5.897.643	5.403.343	5.494.843
Finanzerträge	288.541,86	343.500	533.500	304.152	330.526	499.256
Sonstige Erträge	1.175.348,32	1.885.190	1.971.714	2.370.367	2.073.445	2.076.930
Summe aller Erträge	49.865.215,04	56.452.775	59.168.658	61.438.638	63.583.149	64.605.045



Mit einem Anteil von ca. 51 % in 2023 bilden die Zuweisungen, Umlagen und aufgelösten Sonderposten den größten Ertragsposten. Ab dem Jahr 2023 ist ein deutlicher Anstieg bei den Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen, welcher sich bis zum Jahr 2026 fortsetzt. Die zweitgrößte Ertragsposition bilden die Steuereinnahmen und sind damit eine der wichtigsten Einnahmen für die Kommune. Sie bilden nicht zuletzt die entscheidende Grundlage für freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben.

Ordentliche Aufwendungen

ausgewählte Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen						
Personalaufwand	9.600.785,52	11.257.345	11.393.849	11.941.755	12.260.591	12.622.439
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	13.949.384,10	16.873.355	14.817.448	15.628.656	16.265.497	15.901.738
Transferleistungen	25.391.560,38	25.914.790	28.292.079	28.973.514	29.742.820	29.748.160
Abschreibungen	158,52	4.200.265	5.456.967	5.341.227	5.246.499	4.988.037
Finanzaufwendungen	224.324,59	228.555	521.927	499.425	384.930	366.966
Sonstige Aufwendungen	1.654.686,03	2.177.800	2.556.900	2.129.377	1.921.821	1.868.485
Summe aller Aufwendungen	50.820.899,14	60.652.110	63.039.170	64.513.954	65.822.158	65.495.825



Insgesamt steigen die ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresansatz um ca. 2,4 Mio.€. Der Anstieg ist durch steigende Transferleistungen, steigende Abschreibungen, steigende Finanzaufwendungen und steigende sonstige Aufwendungen begründet.

Schwerpunkt bei den Transferaufwendungen bilden die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen. In den Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen abgebildet, die ohne Gegenleistung an Dritte erfolgen.

Übersicht zu den Jahresergebnissen

Ertrags-./ Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
ordentliche Erträge	49.865.215,04	56.452.775	59.168.658	61.438.638	63.583.149	64.605.045
ordentliche Aufwendungen	50.820.899,14	60.652.110	63.039.170	64.513.954	65.822.158	65.495.825
= ordentliches Ergebnis	-955.684,10	-4.199.335	-3.870.512	-3.075.316	-2.239.009	-890.780

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist Teil des Gesamthaushaltes und enthält alle zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit) und alle Einzahlungen und Auszahlungen der Investitionsplanung (Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit).

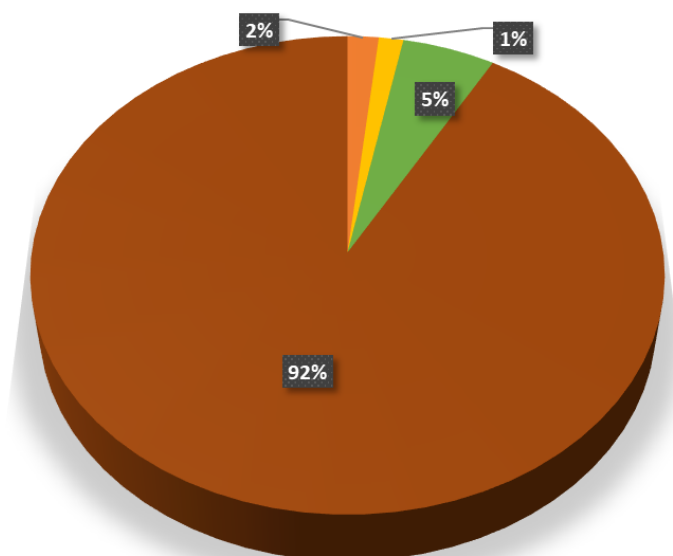
Im Finanzhaushalt wird die finanzielle Entwicklung der Großen Kreisstadt Zittau und deren Investitionstätigkeiten abgebildet. Im Jahr 2023-2025 sind viele Investitionsmaßnahmen abgebildet, die in den letzten Jahren oft geschoben wurden, um die Liquidität zu schonen. Die Finanzierung erfolgt fast immer durch anteilige Fördermittel, um den Eigenanteil für die Große Kreisstadt Zittau zu verringern. Für das Jahr 2023 ist eine zusätzliche Kreditaufnahme in Höhe von 2 Mio. € geplant.

Ein- und Auszahlungsart	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.642.590,00	57.014.740,00	58.854.712,00	60.685.145,00	60.763.220,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.344.230,00	57.319.543,00	58.898.287,00	60.533.899,00	60.476.258,00
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.701.640,00	-304.803,00	-69.575,00	151.246,00	286.962,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.116.185,00	5.906.012,00	5.212.900,00	6.903.755,00	9.676.080,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.005.525,00	11.324.490,00	9.931.695,00	8.591.585,00	10.316.940,00
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.889.340,00	-5.418.478,00	-4.718.795,00	-1.687.830,00	-640.860,00
veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag	-3.590.980,00	-5.723.281,00	-4.788.370,00	-1.536.584,00	-353.898,00
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	320.295,00	819.156,00	3.218.609	-1.181.956,00	-661.542,00
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-3.270.685,00	-4.904.125,00	-1.569.761	-2.718.540,00	-1.015.440,00
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr	-3.070.685,00	-4.904.125,00	-1.569.761	-2.718.540,00	-1.015.440,00
voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	- 4.331.075,00	1.726.850	157.089	-2.061.451	-1.576.891

Am Ende des Haushaltsjahres lag die Gesamliquidität bei 1.73 Mio. €. Das Ziel ist es weiterhin, eine verbesserte Liquidität zu erzeugen. Das HSK setzt weitere Ausrichtungen, um die Liquidität künftig zu verbessern.

Übersicht der Gesamtinvestitionen

Auszahlungsart	Ansatz 2023
Erwerb Grundstücke, Gebäude und von unbeweglichem Vermögen	196.500
Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände	155.500
Erwerb bewegliche Vermögensgegenstände	588.990
Baumaßnahmen	10.383.500
Summe	11.324.490



■ 7821 Erwerb Grundstücke, Gebäude und von unbeweglichem Vermögen
 ■ 7831 Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände
 ■ 7832 Erwerb bewegliche Vermögensgegenstände
 ■ 7851 Baumaßnahmen

Die Grafik zeigt deutlich, dass die Baumaßnahmen die größte Position bei den Investitionsmaßnahmen darstellen. Folgende wesentlichen Investitionsmaßnahmen (ab 150 TEUR Auszahlung) finden sich unter den Investitionsmaßnahmen wieder:

Maßnahme	Eigenanteil 2023 in EUR (Saldo Einzahlung – Auszahlung)
EDV-Maßnahmen im Verwaltungsbereich	-162.000
Neubau Datennetz Rathaus	- 19.000
Umbau ehem. Touristinformation	-150.000
Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	-240.000
Anbau Parkschule	-2.000.000
Baumaßnahmen an der Weinau GS	-310.600
Digitalisierung Schulen	-229.800
Ausbau Böhmisches Str.	-627.500
Sanierung Sporthalle Lisa-Tetzner	-722.650
Ausstattung Turnhallen	-84.240
Sicherstellung Löschwasserbedarf im Stadtwald	-41.250
LEADER-Infrastrukturmaßnahmen in den Ortsteilen	-110.800
Ersatzneubau Brücke Komturstr.	-274.190
Gehweg Äuß. Weberstraße inkl. Straßenbeleuchtung	-113.990
Neubau/Umbau barrierefreier Bushaltestellen	-350.450
Straßenentwässerung zu Investitionen Abwasser	-172.840
Investitionen im Schmutzwasserbereich	-351.760
Investitionen im Regenwasserbereich	-310.400