



Informationen zur Beschlussvorlage

Eckwertebeschluss 2024

Ziele des Eckwertebeschlusses

- **Schwerpunkthemen** im künftigen Haushalt zu platzieren, innerhalb der Budgets im pflichtigen und freiwilligen Bereich, um rechtsgültigen Haushalt aufstellen zu können.
- **Eckwertebeschluss = Grundlage** für den Haushalt 2024
- Ohne Eckwertebeschluss kann finaler Haushalt nicht vorbereitet werden
- **Handlungsfähigkeit** zum **01.01.2024** für einen Teil der **pflichtig, dringend und unabweisbaren Sachverhalte** sowie für die Sachverhalte mit gesetzlicher Grundlage und für einen **bestimmten Anteil** der **freiwilligen Leistungen**.
- Inhalte sind anteilige **Eckwerte** der gebildeten Budgets und die wesentlichen Investitionen für das Jahr 2024 für die **pflichtig, dringend und unabweisbaren Sachverhalte (Kategorie 1)** und die **freiwilligen Sachverhalte (Kategorie 2)**.
- Die immensen Kostensteigerungen erfordern zwingend eine restriktive Haushaltsführung, um eine Verringerung des Defizites zu erwirken (zusätzlich Anforderungen HSK).

Wie wurde der Eckwerteabschluss vorbereitet?

■ **Vorberatungen und Vorstellungen:**

- 12.10.23: VFA Vorstellung Inhalte Budgets und Investitionen
- 16.10.23: SOA Vorstellung Inhalte Budgets und Investitionen und Schwerpunktbereich Bildung und Soziales
- 17.10.22: Ortschaftsrat Inhalte Budgets und Investitionen speziell für Ortschaften
- 19.10.23: TVA Vorstellung Inhalte Budgets und Investitionen und Schwerpunkt Baumaßnahmen und Querschnittsthemen
- 21.10.23: Bürgerversammlung mit der Darstellung der Aufgaben der Verwaltung im Bezug zu den zur Verfügung stehenden Geldern

■ **Ist Stand 30.06.2023**, um „neue“ Planzahlen zu untersetzen

■ **Umsetzung EFRE Projekt** mit allen Konsequenzen in Budgets und Investitionen

■ **Neuheiten an Budgets und Veränderungen zum Haushalt 2023 vorgestellt**

■ **Schlüsselbudgets mit Schwerpunkten**, Controlling und künftiger Zieldefinition vorbesprochen (extra Beschluss)

Ablauf vor dem Eckwerteabschluss

Folgende Abläufe wurden getätigt, um die Zahlen des Eckwerteabschlusses zu ermitteln:

- **1. Planzahlen wurden durch den Fachbereich ermittelt (Ergebnishaushalt und Investitionen nach Vorlage mit Prioritäten)**
- **2. Plangespräche** mit den Fachbereichen zum Ergebnishaushalt und den Investitionen wurden geführt.
- **3. Plausibilitätsprüfungen und Kürzung** von Plananmeldungen nach Absprache mit den Fachbereichen. Im Vorfeld größere Kürzungen als im Vorjahr.
- **4. Budgetgrenzen des ordentlichen Ergebnisses (Ertrag-Aufwand) wurden nach Plananmeldung bestimmt. Das ordentliche Ergebnis ist für den Haushaltsausgleich von Bedeutung § 72 (3) SächsGemO.**
- **5. Budgetgrenzen für die Investitionen** wurden ermittelt. Grundlage bildete hier der § 72 (4) SächsGemO.
- **6. Hinterlegung der freiwilligen und pflichtigen Produktkonten** nach gesetzlichen Grundlagen im Haushaltsplanungsmodul für die Festlegung der **Kategorie 1 und 2.**
- **7. Ermittlung der Budgetvolumen in Kategorie 1 und 2 nach Planwerten vom Stand 18.09.2023.**

Erläuterungen zu den Beschlussbestandteilen

- Mit dem Beschluss werden **vorerst 70 % des ordentlichen Ergebnisses (Ertrag – Aufwand) der Kategorie 1 als Eckwert laut der Anlage 1 für den Haushalt 2024 festgesetzt**. Die restlichen 30 % werden mit dem Haushalt beschlossen.
- Für die Budgets **00455-Personalkosten, 00570-Bewirtschaftung Medien, 00565-Vergabe & Abwasserangelegenheiten** werden bereits **100 %** der Planwerte angesetzt, da diese Budgets **nicht deckungsfähig** sind. Budgets mit einem **positiven Ergebnis** werden mit **100 %** festgesetzt, außer der Ertrag im **Amt für Finanzwesen**. Dieser wird vorerst mit **85 %** festgesetzt, da sich hier gravierende Veränderungen durch die Orientierungsdaten ergeben können.
- Über das Budget der **Kategorie 2** beschließt der Stadtrat den **Anteil der freiwilligen Aufgaben**. Die angemeldete Plansumme der freiwilligen Aufgaben beträgt im ordentlichen Ergebnis **-1.196.370 € (Ertrag – Aufwand)**. Mit dem Beschluss werden **- 600.000 € (ca. 50%)** als Eckwert für die **freiwilligen Aufgaben** (ordentliches Ergebnis) für den **Haushalt 2024** festgesetzt.
- Der **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** wird vorerst **mit 70 % für die Investitionsmaßnahmen in der Kategorie 1** laut Anlage 3 festgesetzt. Die restlichen 30 % werden mit dem Haushalt diskutiert und beschlossen. Bei der finalen Festsetzung im Haushalt 2024 haben Fortsetzungsmaßnahmen erste Priorität. Neumaßnahmen der Kategorie 1 und Maßnahmen der Kategorie 2 werden im Zuge der Haushaltsbeschlussfassung noch einmal überprüft und bei Bedarf verändert.

Beschlüsse

- 1. Der Stadtrat der großen Kreisstadt Zittau beschließt ein **anteiliges ordentliches Ergebnis von - 2.215.469 €** für die **dringend, unabweisbar, pflichtigen Leistungen (Kategorie 1)** der Budgets im Ergebnishaushalt laut Anlage 1 als Eckwert für die Erstellung des Haushaltes 2024. Über die restlichen ca. 30 % wird im Rahmen der Haushaltsbeschlussfassung entschieden.
- 2. Der Stadtrat der großen Kreisstadt Zittau beschließt ein **ordentliches Ergebnis im Bereich der freiwilligen Aufgaben (Kategorie 2) von - 600.000 € als Eckwert** für die Erstellung des Haushaltes 2024. Die konkrete Zuordnung zu den Ämtern/Struktureinheiten gemäß Anlage 2 erfolgt per Entscheidung des SR im Rahmen der Haushaltsbeschlussfassung.
- 3. Der Stadtrat der großen Kreisstadt Zittau beschließt über die **Investitionsmaßnahmen in Kategorie 1** mit einem **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit von -4.436.512 €** (inklusive investiven Schlüsselzuweisungen) als **Eckwert** für die Maßnahmen laut Anlage 3. Über die restlichen **ca. 30 % Maßnahmen Kategorie 1 und Maßnahmen Kategorie 2** wird im Rahmen der Haushaltsbeschlussfassung entschieden (Anlage 4 und Anlage 5 zur Information).

Informationen Beschluss 1

Budget Ebene 2	Eckwerte ordentliche Ergebnis (anteilig zum Planbudget) 2024	Eckwerte ordentliche Ergebnis (anteilig zum Planbudget) 2023	Erhöhung oder Reduzierung
00100-Oberbürgermeister	- 2.097.465 €	- 2.047.202 €	+
00200-Amt für Wirtschaft, Internationales, Kultur & Marketing	- 236.876 €	- 242.312 €	-
00300-Amt für Finanzwesen (85 % durch mögliche Veränderungen FAG)	21.999.719 €	20.508.443 €	+
00400-Hauptamt	- 638.364 €	- 761.869 €	-
00455-Personalkosten (100 %)	- 12.554.511 €	- 11.097.552 €	+
00500-Bauamt	- 2.237.505 €	- 2.058.742 €	+
00565-Vergabe & Abwasserangelegenheiten (100 % da Ertrag)	723.838 €	1.104.268 €	-
00570-Bewirtschaftung Medien (100%)	- 1.707.350 €	- 1.689.560 €	+
00600-Amt für Recht, Bauaufsicht und Stadtentwicklung (100 % da Ertrag)	528.219 €	67.582 €	+
00700-Amt für Bildung und Soziales	- 6.627.067 €	- 6.225.949 €	+
00800-Bürgeramt	423.730 €	400.831 €	+
00900-Feuerwehr	- 17.381 €	- 7.240 €	+
01000-Städtische Museen/Stadtarchiv (100 % Erträge)	225.545 €	166.263 €	+
Gesamt	- 2.215.469 €	- 1.883.039 €	+

- vorerst 70 % des **ordentlichen Ergebnisses (Ertrag –Aufwand)** der Kategorie 1 als Eckwert festgesetzt.
- **Aufwand = -**
- **Ertrag = +**
- Die restlichen 30 % werden mit dem Haushalt beschlossen.
- Für die Budgets **00455-Personalkosten, 00570-Bewirtschaftung Medien, 00565-Vergabe & Abwasserangelegenheiten** werden bereits 100 % der Planwerte angesetzt, da diese Budgets nicht deckungsfähig sind.

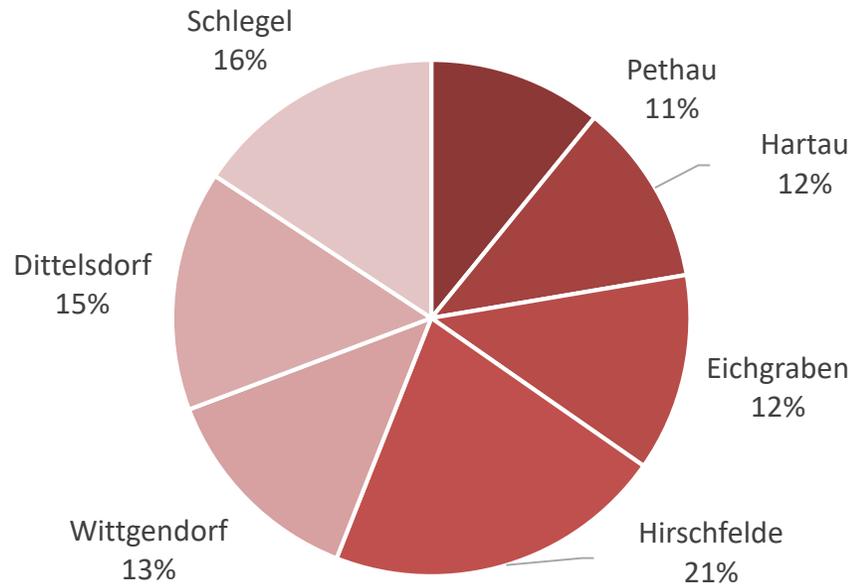
Informationen Beschluss 2

Budget Ebene 2	K2 ordentliche Ergebnis 2024 Plananmeldung	K2 ordentliche Ergebnis 2023 Plananmeldung	Erhöhung oder Reduzierung
00100-Oberbürgermeister	-545.420 €	-315.000 €	+
00200-Amt für Wirtschaft, Internationales, Kultur & Marketing	-169.850 €	-71.703 €	+
00300-Amt für Finanzwesen	-100.000 €	-88.230 €	+
00400-Hauptamt	0,00 €	-15.000 €	-
00455-Personalkosten	0,00 €	0,00 €	
00500-Bauamt	-50.000 €	-290.000 €	-
00565-Vergabe & Abwasserangelegenheiten	0,00 €	0,00 €-	
00570-Bewirtschaftung Medien	0,00 €	0,00 €	
00600-Amt für Recht, Bauaufsicht und Stadtentwicklung	-37.100 €	-130.000 €	-
00700-Amt für Bildung und Soziales	-284.000 €	-471.833 €	-
00800-Bürgeramt	-10.000 €	0,00 €	+
00900-Feuerwehr	0,00 €	-10.000 €	-
01000-Städtische Museen/Stadtarchiv	0,00 €	0,00 €	
Gesamt	-1.196.370 €	-1.391.766 €	-

- Über das Budget der Kategorie 2 beschließt der Stadtrat den Anteil der freiwilligen Aufgaben. Die angemeldete Plansumme der freiwilligen Aufgaben beträgt im ordentlichen Ergebnis - **1.196.370 €**.
- Mit dem Beschluss werden - **600.000 € (ca. 50%)** als Eckwert für die freiwilligen Aufgaben im **ordentlichen Ergebnis** für den **Haushalt 2024** festgesetzt (2023 = - 700.000 €).

Eckwertebeschluss– 00200 Amt für Wirtschaft, Internationales, Kultur und Marketing

00220 Ortschaften



Anteil der Ortschaften am Gesamtbudget Ortschaften (ohne Aufw. Schwimmhalle und Erträge Sonderposten)

Budget	Ebene	2023 Vergleich Plan (ohne Ermächtigungen)	2024 Plan	Eckwertebeschluss
00220	Ortschaften Gesamt	- 49.441,00 €	- 100.965,00 €	- 55.305,50 €
00221	Dienstleistungen EB KD	- 26.850,00 €	- 26.850,00 €	- 13.425,00 €
00225	Ortschaft Pethau	- 2.450,00 €	- 2.450,00 €	- 1.715,00 €
00230	Ortschaft Hartau	- 2.593,00 €	- 2.590,00 €	- 1.813,00 €
00235	Ortschaft Eichgraben	- 2.798,00 €	- 2.790,00 €	- 1.953,00 €
00240	Ortschaft Hirschfelde	- 4.800,00 €	- 53.100,00 €	- 27.170,00 €
00245	Ortschaft Wittgendorf	- 3.000,00 €	- 3.040,00 €	- 2.128,00 €
00250	Ortschaft Dittelsdorf	- 3.400,00 €	- 6.595,00 € (Aufw. eig. - 3.400,00 €)	- 4.616,50 €
00251	Ortschaft Schlegel	- 3.550,00 €	- 3.550,00 €	- 2.485,00 €

Informationen Beschluss 3 K1 Investitionen

Anlage 3 - Investitionsmaßnahmen in Kategorie 1

(Angaben in EUR)

Priorität	Bezeichnung	Eigenanteil 2024	Eigenanteil 2025	Eigenanteil 2026	Eigenanteil 2027
1	Grundstücksangelegenheiten	-83.500,00	-46.000,00	-46.000,00	-46.000,00
1	EDV-Maßnahmen im Verwaltungsbereich	-52.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-130.000,00
1	Beschaffung Atemschutztechnik	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
1	Sicherstellung Löschwasserbedarf in den Ortsteilen	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
1	Sicherstellung Löschwasserbedarf im Stadtwald	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
1	Neubau Rettungszentrum/Sanierung Gebäude Feuerwehr	-18.750,00	-18.750,00	-37.500,00	-75.000,00
1	EU Projekt Feuerwehr "Klimawandel kennt keine Grenzen"	-35.000,00	-552.000,00	469.600,00	0,00
1	Sanierungsarbeiten GS Hirschfelde inkl. Sporthalle	-40.000,00	-60.000,00	-224.000,00	-516.000,00
1	Baumaßnahmen an der Weinaus Schule GS	-95.000,00	-235.000,00	0,00	0,00
1	Sanierungsmaßnahmen an Schlieben GS	-32.000,00	-78.400,00	0,00	0,00
1	Anbau Parkschule	-2.395.000,00	0,00	1.261.095,00	0,00
1	Digitalisierung Schulen	47.400,00	278.000,00	0,00	0,00
1	Ausstattung Obdachlosenheime - Sleep-In	0,00	-13.500,00	-76.000,00	-63.500,00
1	Ausstattung Wilhelm-Busch-Hort	0,00	-5.125,00	0,00	0,00
1	Gartengestaltung Kinder- und Jugendhaus Villa	0,00	0,00	-6.250,00	-43.750,00
1	Investitionen im Schmutzwasserbereich	-274.000,00	-553.400,00	-435.400,00	-314.000,00
1	Investitionen im Schmutzwasserbereich	-306.600,00	0,00	0,00	0,00
1	Investitionen im Regenwasserbereich	-196.000,00	-95.400,00	-247.000,00	-271.000,00
1	Investitionen im Regenwasserbereich	-474.000,00	0,00	0,00	0,00
1	Ausbau Südstraße 3. -5. BA	-70.000,00	-212.045,00	-152.955,00	0,00
1	Ausbau der Straße Wittgendorfer Feld	-17.050,00	0,00	0,00	0,00
1	Ausbau Eckartsberger Straße	-781.550,00	-1.040.640,00	-20.000,00	0,00
1	Ausbau Böhmisches Straße (ZSG)	-229.715,00	250.000,00	0,00	0,00
1	Ausbau Tongasse	-18.000,00	-33.000,00	-54.000,00	-449.200,00
1	Ausbau Goldbachstraße	-37.000,00	-44.000,00	-275.600,00	0,00
1	Ausbau Christian-Keimann-Straße	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
1	Sanierung Stützmauer und Ausbau Bergstraße	-5.000,00	0,00	0,00	0,00

- Die Werte sind bezogen auf den **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlung – Auszahlung)**
- Die dargestellten **Prioritäten** wurden durch die Fachbereiche **ermittelt** und **festgelegt**.
- Beschluss über **70 %** der **Investitionsmaßnahmen** in **Kategorie 1** mit einem **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** von **- 4.436.512 €**
- **grün** = neue **Investitionsmaßnahme**

Informationen Beschluss 3 K1 Investitionen

Priorität	Bezeichnung	Eigenanteil 2024	Eigenanteil 2025	Eigenanteil 2026	Eigenanteil 2027
1	Infrastrukturmaßnahmen in den Ortsteilen	-31.500,00	-75.500,00	-213.200,00	-465.600,00
1	Ersatzneubauten Stützmauern Schlegel	-11.600,00	-23.900,00	-48.100,00	-378.300,00
1	Ersatzneubau Brücke Karlstraße	-192.970,00	-100.000,00	-100.000,00	519.760,00
1	Gehweg Äuß. Weberstraße inkl. Straßenbeleuchtung	-15.000,00	0,00	0,00	0,00
1	Gehweg Äußere Oybiner Straße inkl. Straßenbeleuchtung und Ing.-Bauwerke	-438.220,00	0,00	-100.000,00	-254.000,00
1	Anbau Gehweg an Dorfstraße Dittelsdorf	-81.500,00	-500,00	0,00	0,00
1	Neubau/Umbau barrierefreier Bushaltestellen	-270.710,00	-45.600,00	-45.600,00	-45.600,00
1	Straßenentwässerung zu Investitionen Abwasser	-182.000,00	-341.600,00	-229.600,00	-265.000,00
1	Straßenentwässerung zu Investitionen Abwasser	-344.400,00	0,00	0,00	0,00
1	Straßenbeleuchtung allgemein	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
1	Erneuerung Parkautomaten	-28.000,00	-6.000,00	-18.000,00	-6.000,00
1	Neubau P+R am Bahnhof Zittau	-94.000,00	-24.325,00	0,00	0,00
1	Verlegung Graben Bergstraßenwasser/Durchlass	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
1	Investive Schlüsselzuweisung	1.311.640,00	1.438.870,00	1.519.450,00	1.595.420,00
2	Sanierung Ortszentrum Eichgraben	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
2	Erweiterung Gebäude Feuerwehr Schlegel	-35.000,00	-50.000,00	0,00	0,00
2	Umbau ehem. Touristinfo	0,00	-250.000,00	0,00	0,00
2	Neubau Datennetz Rathaus	-33.850,00	-11.500,00	0,00	0,00
2	Ausstattung Feuerwehr	-12.000,00	-11.250,00	0,00	0,00
2	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	-443.000,00	-150.000,00	-268.000,00	-299.000,00
2	Schulgartengebäude GS Hirschfelde	0,00	-10.000,00	-20.000,00	0,00
2	Baumaßnahmen an der Parkschule OS	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
2	Bahnübergang Dorfstraße Drausendorf	-96.500,00	-206.500,00	0,00	0,00
2	Planungsleistungen Tiefbau allgemein	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
3	Anbau Rad-/Gehweg zw. Drei Linden und Hartau	0,00	0,00	0,00	-26.000,00
	Summe	100% = -6.337.875,00	-2.502.065,00	412.940,00	-2.212.770,00

Informationen Beschluss 3 K2 Investitionen

Priorität	Bezeichnung	Eigenanteil 2024	Eigenanteil 2025	Eigenanteil 2026	Eigenanteil 2027
1	Ersatzneubau Brücke Saupansche	-239.290,00	163.120,00	0,00	0,00
2	Entwicklung Baugewerkeschule (ZSG)	0,00	-20.000,00	-143.000,00	-100.000,00
2	Beleuchtung des ehem. Bibliotheksgewölbes	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Anschaffung Grünflächeninventar	-5.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
2	Aufwertung der Aufenthaltsqualität für Kinder	-106.250,00	0,00	0,00	0,00
2	Aufwertung Westpark mit umgebenden Freiflächen	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
2	Errichtung Litfaßsäule	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
3	Ausstattung über zentrale Verwaltung	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
3	Verkehrliche Erschließung Gewerbegebiet "Federnwerk"	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Anbau Ausweichstelle Straße Zur Waldsiedlung in Eichgraben	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-372.040,00	20.120,00	-246.000,00	-203.000,00

- Die Werte sind bezogen auf den **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlung – Auszahlung)**
- Die dargestellten **Prioritäten** wurden durch die Fachbereiche **ermittelt und festgelegt.**

Ortschaften - Investitionsmaßnahmen



- Infrastrukturmaßnahmen in den Ortsteilen (vorher LEADER)
 - verschiedene Stützmauern: Grunderwerb und Fertigstellung Stützmauer in Dittelsdorf; Schlegel Postweg 5 und Kleine Seite)
- sonstige angemeldete Investitionen:
 - Erweiterung Gebäude Feuerwehr Schlegel (24/25)
 - Löschwasserbedarf in Ortsteilen
 - Straßen mit Abwasseranteilen
 - Sanierung Schulgartengebäude GS Hirschfelde (25/26)
 - Ausbau Straße Wittgendorfer Feld (24)
 - Anbau Ausweichstelle Waldsiedlung Eichgraben (24)
 - Sanierung Ortszentrum Eichgraben (26/27)
 - Bahnübergang Dorfstr. Drausendorf (24/25)
 - Ersatzneubauten Stützmauer Schlegel (Postweg 1, 13-15) (24-27)
 - Ersatzneubau Brücke Saupansche Hirschfelde/Rosenthal (24/25)
 - Anbau Gehweg an Dorfstraße Dittelsdorf (24)
 - Radweg Hartau (27)

Fin- und Auszahlungsübersicht

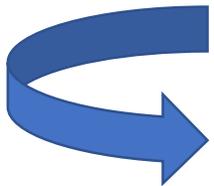
	Haushaltsrest Vorjahr	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
	1	2	3	4	5
Einzahlungen	0,00	0	0	100.000	100.000
Auszahlungen	0,00	31.500	75.500	313.200	565.600
Zu-/Überschuss	0,00	-31.500	-75.500	-213.200	-465.600

Investitionsobjekte Gesamt

Finanzkonto	Bezeichnung	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
		2	3	4	5
54100.096200 / 785120	Stützmauer Dittelsdorf Am Gebirge	500	0	0	0
54100.211010 / 681000	FM Straßenbeleuchtung	0	0	0	0
54100.211110 / 681100	FM Leader Ortsteile	0	0	100.000	100.000
54100.211110 / 681100	FM Ländlicher Raum	0	0	0	0
54100.096200 / 785120	Stützmauer Schlegel Postweg 5	31.000	21.000	277.000	0
54100.096200 / 785120	Stützmauer Schlegel Kleine Seite 25	0	54.500	36.200	565.600
54130.096300 / 785130	Straßenbeleuchtung Hirschfelde	0	0	0	0
54100.211011 / 681100	FM Straßenbeleuchtung	0	0	0	0
		-31.500	-75.500	-213.200	-465.600

Handlungsschritte nach dem Eckwerteabschluss

- Einarbeitung der Orientierungsdaten
- **Untersetzung der Maßnahmen Kategorie 2 im Budget und bei Investitionen K1 und K2 im Rahmen der Haushaltsdiskussion**
- finale Absprachen mit Fachbereichen
- **-> Ergebnisse werden Ihnen wieder als Präsentation vorgestellt**
- Einarbeitung Anforderungen der Rechtsaufsicht laut HH-Bescheid 2023
- **Gesamtziel: Erstellung Haushaltsabschluss mit Stelleplan und weiteren Anlagen**



- Handlungsfähigkeit im Jahr 2024 (freiwillige und pflichtige Aufgaben anteilig)



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit.**

Zittau, 26.10.2023