Gemeinde Großdubrau
Ernst-Thälmann-Straße 9
02694 Großdubrau

Großdubrau, den 20.10.2026

Bearbeiter: Robin Dorka

Sitzung des Gemeinderates am 29.10.2026 **öffentlicher Teil**

Beratungsgegenstand TOP 6
Erläuterung zum Vollzug der Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen
hier: Berichtspflicht gemäß § 75 Abs. 5 SächsGemO

Inhalt der Beschlussfassung:

entfällt, da nur Information

Erläuterung:

Bericht zur Entwicklung im Haushaltsjahr 2026

Allgemeines

Der Gemeinderat verabschiedete am 27.08.2026 den Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2026 und 2027. Die Freigabe erfolgte am 21.10.2026. Die wirtschaftlichen und finanziellen Rahmenbedingungen haben sich gegenüber der letzten Berichterstattung nicht wesentlich verbessert. Hohe Personal-, Bau- und Bewirtschaftungskosten sowie Unsicherheiten bei Steuereinnahmen, Gebührenaufkommen und Fördermitteln begrenzen weiterhin die finanziellen Handlungsspielräume der Gemeinde. Diese Herausforderungen wurden bei der Haushaltsplanung bereits berücksichtigt.

Nach § 75 Abs. 5 SächsGemO unterrichtet der Bürgermeister den Gemeinderat und die Rechtsaufsichtsbehörde zum Stand 30.06. eines jeden Jahres schriftlich über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan. Zu erläutern sind insbesondere:

- Entwicklungen der Erträge und Aufwendungen
- Ein- und Auszahlungen
- Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen
- Schuldenstand, Bürgschaften, Gewährverträge und kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Aufgrund der erst im Oktober erfolgten Freigabe des Haushalts wird die Darstellung zum gesetzlichen Berichtsstichtag um die Entwicklung zum 15.10.2026 ergänzt. Die nachfolgenden Tabellen stellen den Planansätzen 2026 die Istwerte zum 30.06.2026 und zum 15.10.2026 mit den jeweiligen Abweichungen gegenüber.

Erträge und Aufwendungen
Die Auswertung der Plan- und Istwerte 2026 zeigt folgende Tendenzen (Werte gerundet):

1. Steuereinnahmen

Position	Plan 2026	Ist 30.06.26	Abweichung zum 30.06.26	Ist 15.10.26	Abweichung zum 15.10.26
Grundsteuer A	41.700	41.633	- 67	41.646	- 54
Grundsteuer B	444.400	442.111	- 2.289	443.797	-603

Die **Grundsteuer A und B** liegen mit geringfügigen Mindererträgen nahezu auf Planniveau. Die Sollstellung ist bis zum Jahresende erfolgt. Die zum 01.01.2025 in Kraft getretene Hebesatzsatzung und die damit einhergehenden Hebesätze von 380 v. H. für die Grundsteuer A und 400 v. H. für die Grundsteuer B sind in den Planansätzen berücksichtigt.

Position	Plan 2026	Ist 30.06.26	Abweichung zum 30.06.26	Ist 15.10.26	Abweichung zum 15.10.26
Gewerbesteuer	1.239.700	1.243.064	3.364	1.439.016	199.316
Einkommenssteuer	1.570.700	390.419	- 1.180.281	750.530	- 820.170
Umsatzsteueranteil	213.000	70.284	- 142.716	123.314	- 89.686

Die **Gewerbesteuer** (Hebesatz 400 v. H.) liegt über dem Planansatz. Die Mehreinnahmen beruhen im Wesentlichen auf einer nachträglichen Gewerbesteuerzerlegung für Vorjahre im Zusammenhang mit einer steuerlichen Organschaft. Aufgrund der Verrechnung von Gewinnen und Verlusten innerhalb der Organschaft sind diese Erträge für die Gemeinde nur eingeschränkt planbar. Sie lassen daher keinen unmittelbaren Rückschluss auf dauerhaft höhere Gewerbesteuereinnahmen zu. Die Sollstellung ist bis zum Jahresende erfolgt.

Beim Gemeindeanteil an der **Einkommensteuer** sind bislang nur die Abrechnungswerte des ersten Halbjahres berücksichtigt. Aus der derzeitigen Abweichung lässt sich daher noch kein wesentlicher Einnahmerückgang für das Gesamtjahr ableiten.

Beim **Umsatzsteueranteil** sind es dieselben Gegebenheiten. Da bisher nur die Monate Januar bis Juli berücksichtigt sind, lässt auch diese Abweichung noch keinen Rückschluss auf Mindereinnahmen zum Jahresende zu.

2. Zuwendungen

Alle Positionen sind bis zum Jahresende sollgestellt.

Position	Plan 2026	Ist 30.06.26	Abweichung zum 30.06.26	Ist 15.10.26	Abweichung zum 15.10.26
SZW allgemein	1.534.600	1.534.643	43	1.534.643	43
Bedarfszuweisung Investitionen	80.900	80.921	21	80.921	21
Straßenlastenausgleich	162.600	122.401	- 40.199	163.201	601
pauschale Zuweisung Straßen	93.100	93.529	- 46	93.529	- 46
Gewässerlastenausgleich	27.600	27.606	6	27.606	6
Zweckzuweisung Kita	992.800	975.000	- 17.800	975.000	- 17.800

Die **allgemeine Schlüsselzuweisung** entspricht mit 1.534.643 Euro dem Planansatz 2026, liegt jedoch um 186.776 Euro unter dem Vorjahreswert. Ursächlich sind eine höhere angerechnete Steuerkraft sowie ein geringerer rechnerischer Finanzbedarf aufgrund rückläufiger Einwohner-, Schüler- und Kinderzahlen. Der Rückgang wurde bereits bei der Haushaltsplanung berücksichtigt und führt daher zu keiner zusätzlichen Verschlechterung gegenüber dem Plan.
Die **Bedarfszuweisung für Investitionen** weist hingegen nur geringe positive Rundungsabweichungen auf. Gleich gestaltet es sich beim **Straßenlastenausgleich** und der **pauschalen Zuweisung für Straßen** – hier liegen ebenfalls nur geringe Planabweichungen vor. Dem gegenüber steht jedoch die Tatsache, dass die reellen Bedarfe die planmäßigen Zuweisungen regelmäßig nicht miteinander korrelieren.

Der **Gewässerlastenausgleich** ist in seiner Höhe gleichgeblieben, die gekürzten Mittel aus dem Vorjahr wurden beibehalten. Der Planansatz weicht durch Rundungen leicht positiv zum Ist ab.

Beim Rückgang der **Zweckzuweisung Kita** liegt die aktuell sinkende Kinderzahl als Faktor vor. Der Planansatz basiert auf Grundlage des Antrags auf Landeszuschüsse für 2026.

3. Erträge aus Beteiligungen

Position	Plan 2026	Ist 30.06.26	Abweichung zum 30.06.26	Ist 15.10.26	Abweichung zum 15.10.26
Konzessionseinnahmen	97.500	33.488	**- 64.012**	66.163	**- 31.337**

Die **Konzessionseinnahmen** liegen aktuell voll im Plan, eine finale Aussage über mögliche Abweichungen können erst anhand der Schlussabrechnung des Versorgers für Strom und Gas zum Jahresende getroffen werden.

4. Ausgaben

Position	Plan 2026	Ist 30.06.26	Abweichung zum 30.06.26	Ist 15.10.26	Abweichung zum 15.10.26
Personalaufwendungen	1.013.000	498.714	**- 514.286**	705.503	**- 307.497**
Gewerbesteuerumlage	118.500	24.237	**- 94.263**	41.805	**- 76.695**
Zuschüsse Kita BK	2.232.100	1.048.200	**- 1.183.900**	1.597.000	**- 635.100**
Kreisumlage	1.660.700	833.596	**- 827.104**	1.660.632	**- 68**

In den **Personalaufwendungen** ergibt sich ein logisches und nachvollziehbares Bild, einbezogen sind alle Ist-Zahlungen der Beamtenbezüge einschließlich des Monats über den Stichtag sowie alle Angestelltengehälter zum Vormonat des Stichtages. Daneben fehlt aktuell noch die anstehende Auszahlung der Jahressonderzahlung.

Die Erhöhung der **Gewerbesteuerumlage** folgt der Logik der gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen, diese sind aktuell nur einschließlich des I. bzw. II. Quartals berücksichtigt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wird auf eine tabellarische Gegenüberstellung verzichtet, da hierfür eine manuelle Zusammenführung der Einzelwerte erforderlich wäre. Die größte Einzelposition VEOLIA entwickelt sich planmäßig. Die gekürzte Gewässerpauschale ist bei der Ausgabenplanung und dem Umfang der vorgesehenen Arbeiten bereits berücksichtigt.

Bei den **Zuschüssen für die Betriebskosten der Kita** sieht es nach erheblichen Einsparungen aus. Dieses Bild trügt jedoch, hier fehlen die beiden ausstehenden Rahmenvereinbarungen. Eine Überarbeitung ist Folge von Änderungen im Personalbestand als auch geringeren Kinderzahlen unumgänglich. Zuarbeiten dazu sind bei den Trägern abgefordert, Abschluss ist Anfang November avisiert.

Im **Budget Liegenschaften** als relativ weites Feld für Ausgaben ist ebenfalls eine Gegenüberstellung von ist und Plan untunlich, aber auch hier verläuft alles im planmäßigen Vollzug bzw. kann innerhalb des Budgets gedeckt werden.

Für den Bereich **Einzahlungen auslaufender Verwaltung** gilt das ebenfalls.

Der Planansatz der **Kreisumlage** passt nahezu mit dem Festsetzungsbescheid für 2026 überein, es bestehen nur geringfügige Abweichungen.

Zu den **Einzahlungen und Auszahlungen** für Investitionen ist als Anlage I eine separate Unterlage aus dem Haushaltsvollzug mit Kommentarspalte zur Erläuterung angehangen.

Kreditermächtigungen und Schuldenstand
Die Haushaltssatzung 2026 / 2027 enthält keine Kreditermächtigung; es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die Gemeinde ist weiterhin schuldenfrei.

Bürgschaften, Gewährverträge, kreditähnliche Rechtsgeschäfte
Es wurden keine entsprechenden Verpflichtungen eingegangen.

Haushaltsstrukturkonzept
Derzeit nicht erforderlich.

Fazit
Der Haushaltsvollzug 2026 verläuft insgesamt planmäßig. Einzelne Abweichungen – insbesondere im Bereich der Kita-Betriebskosten – führen derzeit nicht zu einem Nachtragshaushalt.

Hardy Glausch
Bürgermeister

Anlage 1 • Haushaltsvollzug 2026

Haushaltsvollzug 2026

21.10.2026

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
111201			**Gemeindeamt**						
	132		**Gemeindeverwaltung**						
		7831000	**Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände**		10,0		**2,0**		ggf. Erwerb Lizenz E-Akte
			Erwerb Lizenzen jährlich 2,0 T€		10,0				
111305			**Liegenschaftsverwaltung**						
		6821000	**Veräußerung von Grundstücken**	112,2		**90,7**			
			Möckel, Garagen (Crosta) + Kauppa) - 2026	4,7				KV Möckel erl., Garage Crosta Verm. erl., Garage Kauppa offen	
			Kauppa - 2027	1,5					
			ehem. Garten Bebelstr.- 2027	82,0				erledigt	
			Solbrig 2023	3,0				erledigt, Vollzug ausstehend	
			Verkauf von Splitterflächen u. dgl. (Pauschale ab 2027 5,0 T€ jährlich)	21,0				Liste GR 02/2023 in Abarbeitg.	stete Abarbeitung
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		11,0		**3,0**		
			Grunderwerb pauschal (ab 2027 jährlich 2,0 T€)		9,0				
			Großdubrau 527 (Wald) + 590 Acker		2,0			offen	
	70		**Gebäude Gemeindeamt**						
		7832000	**Erwerb bewegliches Anlagevermögen über 800 €**		1,0		**1,0**		wird in 2026 noch beauftragt
			mobile Klimaanlage Serverraum						
			Freie Träger Kindereinrichtungen						
	19		**Generalsanierung Haupthaus "Kinderinsel Großdubrau"**						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**						
			Fördermittel LUKIFG Kommunalbudget	1.053,0		**300,0**			ZB in 42. KW über 300,0 T€ erhalten
		7832000	**Erwerb bewegliches Anlagevermögen über 800 €**		0,0				
		7851100	**Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen**		1.053,0		**300,0**		Konzeptionierung angestoßen, daran anknüpfend Ausschreibung Planungsleistungen
			Baukosten						
			Rittertürmchen Klix - Maßnahme im EGHH						
		7851100	**Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen**					Gutachten für den Dachstuhl, die Fassadenrisse als auch den Baugrund beauftragt	Baugrundgutachten bereits vorhanden, Teil-Gutachten zum Zustand Dach vorhanden Beauftragung Planer, um Kosten realisitisch abbilden zu können
			Dachstuhl, Risse Außenwand						
	118		**Ärztehaus Großdubau**						
		6821000	**Veräußerung von Grundstücken**	26,7		**26,7**		Verkauf Ambu an Investoren im Januar, mit Übergang im Februar abgeschlossen	
			Verkauf + Ertrag Eintragung TW-Leitung						

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
	186		**Wasserturm Großdubrau**						
		6811900	**Investionszuwendung** Land	123,0					Förderung beantragt, Entscheidung über ZB Ende November bei der OHTL
			Fördermittel 70% über LEADER OHTL - Konzept	14,0					
			Förderung Bau - Umsetzung Nutzungskonzept	109,0					
		7851100	**Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen**		201,7				Umsetzung erst in 2028 / 2029 geplant
			Planung und Erweiterung Sanitärbereich, Außenanlagen, Umsetzung Nutzungskonzept		181,7				Planungs- und Konzeptionsleistung in 2027 vorgesehen
			Konzeption mögl. Umbau- / Erweiterungsvarianten		20,0				
126001			**Brandbekämpfung- und Gefahrenabwehr**						
	7		**Erwerb Anlagevermögen über 800 €**						
			Ausrüstung gesamt Feuerwehr						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**	0,0					
		7832000	**Erwerb bewegliches Anlagevermögen über 800 €**		3,2		**0,0**	Dokumentation für Notstromaggregat steht aus	RE folgt
			USV Crosta, Sdier		3,2				
	11		**Feuerwehrgerätehaus Crosta**						
		7821000	**Erwerb von Grundstücken**						
		7832000	**Erwerb bewegliches Anlagevermögen über 800 €**						
			Einbau Absauganlage für 2 Stellflächen						
		7851100	**Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen**	0,5			**0,0**		folgt später
			Lph. 9 HOAI						
		7851200	**Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen**		0,0				
			Restleistungen - Schlussrechnung						
	12		**Feuerwehrgerätehaus Klix**						
		7851100	**Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen**		13,6		**0,0**	Herbeiführung einer Lösung weiter vorangetrieben - Einigung in Aussicht	Zusage des Planungsbüros, dass die Außenputzrisse ausgeschrieben und beseitigt werden - Zeitliche Umsetzung ist noch offen
			Gutachten/ Restleistungen / Schäden		5,7				
			Lph. 9 HOAI -fällig 2026- 2028		7,9				

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
126001			**Brandbekämpfung- und Gefahrenabwehr**						
	161		**Sirene Crosta**						
		6812000	**Investitionszuwendung Landkreis**	17,4		**17,4**			Fördermittelantrag abgelehnt, keine Umsetzung in 2026
			Fördermittel - neue FRL/Festbetrag						Evaluierung weiterer FöMi-Möglichkeiten
		7851100	**neuer Sirenenstandort**		31,8		**31,8**		
			Baukosten förderfähig		26,5				
			Kosten n.ff. (Zaun, Netzanschluss)		5,3				
	13		**Zisterne Bereich Wasserturm Großdubrau**						
		6812000	**Investitionszuwendung Landkreis**	67,3		**33,9**			
			Vorjahr	-33,4					
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**		0,3		**0,0**		erst in 2029 fällig
			Lph 9 - fällig 2029		0,3				
			Vorjahre Baukosten Planung (abgeschlossen 134,6 T€))						
211101	**14**		**Grundschule Großdubrau**						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**						
			Zuwendung LuKIFG Schulhausbau	564,0					ZB für Anfang 2027 zugesagt
		7832000	**Erwerb bewegliches Anlagevermögen über 800 €**		80,0				An Architekten zur Vorbereitung der Ausschreibung übergeben
			Ausstattung Bestuhlung Lehrerzimmer und Schüler, Schränke Garderobenschränke						
		7851100	**Hochbau**						
			Sanierung, Brandschutz, Elektroleistungen		860,0		**30,0**		Planungsleitstungen bis Lph. 3 abgeschlossen - weitere Planung zu Lph. 4 - 9 nach Zugang ZB Anfang 2027
424102	**185**		**Turnhalle Großdubrau**						
		6810000	**Investitionszuwendung Bund / KfW**						
			Zuwendung / Zuschuss KfW - 35% der Heizzentrale/Wärmepumpe - PV nicht ff	17,5					
		7832000	**Erwerb bewegliches Anlagevermögen über 800 €**		80,0		**80,0**		Planung und Antrag FöMi über verpflichtenden Energieberater beauftragt
			Neue Heizzentrale mit Warmwasser (50 T€) inkl. PV-Anlage und Speicher (30 T€)						

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
522001			**kommunale Wohnungen /Wohnbauflächen**						
			kommunale Wohnungen						
		6810000	**Investitionszuwendung Bund / KfW**						
	ohne Maßnahme	6821000	**Veräußerung Grundstücke & Gebäude**	270,0		**200,0**			
			Zur Adria 49 Crosta	200,0					GR Beschluss, Ausschreibung bis 04.11.2026
			Zum Gutshof Kauppa	70,0					GR Beschluss, Ausschreibung bis 04.11.2026
	ohne Maßnahme	7821000	**Auszahlungen für Grundstücke i.V.m Verkauf**		10,0		**5,0**		
	Maß 75	7851100	**Hochbau / Großdubrau Thälmann-Str. 20**		85,6		**85,6**		
			Herstellung Vermietbarkeit/Änderung Wohnungszuschnitte		85,6				Umsetzung, je nach Stand der Vermietungen, für Anfang 2027 zurückgestellt
541000			**Gemeindestraßen**						
	22		**verschiedene Straßen**						
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		8,6		**1,4**		
			Brehmen - Lippmann		0,5			offen	
			Am Sportplatz - Biesel		0,6			offen - Erbfolge in Klärung	
			Pauschale jährlich 1,5 T€		7,5				
	31		**"Margarethenhütte" innere Erschließung**						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**	594,8		**350,0**			
			GA Förderung 50 v. H der förderfähigen Kosten	**1.000,9**					
			Vorjahre	**-406,1**					
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		**66,8**		**63,4**		
			Gesamtausgaben		101,0				
			Vorjahre		-34,2				
		7813000	**Zuschuss RW-Kanal an AZV**		**165,7**		**165,7**		
			innere Erschließung - Gemeinschaftsmaßnahme		165,7				
		7851100	**Hochbaumaßnahmen**		**85,2**		**39,8**		
			Beleuchtung inkl. Plaung		95,2				
			Vorjahre Planung bis Lph. 4		-10,0				
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**		**1.538,2**		**924,1**	Mehrkosten in bisherigen Bauabschnitten sind angezeigt und zu erwarten - Mitteilung der tatsächlichen Höhe steht aus	
			Gesamtausgaben einschl. Löschwasserzisterne		1.681,3				
			Vorjahre		-143,1				

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
	40		**Straßenbeleuchtung allgemein**						
		7851100	**Hochbaumaßnahmen**		15,0		**0,0**		im HH geplant für 2027
			Crosta		15,0				
541000			**Gemeindestraßen**						
	62		**Bushaltestellen an Gemeindestraßen**						
		6813000	**Investitionszuschuss Zweckverband**	285,6		**72,0**			
			ZV Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien (ZVO	349,1					
			Jetscheba, Göbeln, Brehmen /Vorjahr	-63,5				Bauarbeiten nahezu abgeschlossen	Bauarbeiten abgeschlossen, SR kommt
			Kauppa, Särchen						Beischeid für FöMI kommt im November
			Spreewiese, Brehmen, Quatitz						Quatitz FöMi beantragt Brehmen, Spreewiese in 2027 beantragen
		6811900	**Investitionszuwendung Land**	778,5		**315,7**			
			Jetscheba, Göbeln, Brehmen					Bescheid liegt vor	
			Kauppa, Särchen						Bescheid kommt Nov. 26
			Spreewiese, Brehmen, Quatitz					in Beantragung	
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		44,0		**2,4**		
			Grunderwerb		47,5			erledigt, Vollzug ausstehend	
			Vorjahre		-3,5				
		7851100	**Hochbau / Erwerb und Errichtung**		269,0		**79,6**		
			Jetscheba, Göbeln, Brehmen					Hochbau abgeschlossen	
			Kauppa, Särchen					erst Bescheid dann Ausschreibung	
			Spreewiese, Brehmen, Quatitz					in Beantragung	
		7851200	**Tiefbau**		871,4		**263,1**		
			Jetscheba, Göbeln, Brehmen					Tiefbau abgeschlossen	
			Kauppa, Särchen					erst Bescheid, dann Ausschreibung	
			Spreewiese, Brehmen, Quatitz					in Beantragung	
			Vorjahre (6,2 T€)						
	114		**Radweg Brösa - Spreewiese**						
			Ausbaumaßnahme wird über Biosphärenreservats-verwaltung Projekt "WildNaTour" umgesetzt					in Entwurfsplanung und TÖB	
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		1,5		**0,0**		
			Grunderwerb mit Vermessung		1,5				

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
	115		**Brücke Kauppa**						
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**		0,2		**0,0**	Abnahme LP 9 erledigt-Rg. folgt	
			Baunebenkosten Lph 9 - fällig 2026						
	124		**Fliedergasse Commerau**						
		7821000	**Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken**		7,5		**3,8**	3 weitere Kaufverträge beauftragt	
			Ankauf - Vollzug - Restleistung nur 2026						
541000			**Gemeindestraßen**						
	170		**Martin-Hoop-Weg**						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**						
			Kommunalbudget Straßen						
		7821000	**Grunderwerb**		0,0		**0,0**	erledigt - 10.06.2026	
			Restleistungen Grunderwerb		2,5				
			Vorjahre		-2,5				
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**		150,0		**0,0**		
			Schlussrechnung/ Lph. 9 - fällig 2029 (300 €)		274,4				
			Vorjahre		-124,4				
	180		**Radwegbrücke Sdier (Dammschüttung)**						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**	357,8		**0,0**			
			KSTB					in 2026 keine Finanzmittel mehr zur Verfügung Nachfrage wieder in 2027	
		7821000	**Grunderwerb**		8,9		**0,0**		
			Grunderwerb		10,1				
			Vorjahr		-1,2			erledigt, Vollzug ausstehend	
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**		401,9		**0,0**		
			Dammschüttung + Planung		413,6			LP 3 abgeschlossen	
			Vorjahre		-11,7				
541000			**Gemeindestraßen**						
	184		**Kleindubrau - Briesing**						
		6812000	**Investitionszuwendung Landkreis**						
			Zuschuss für Wegausbau	142,8					
		7821000	**Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken**		1,5		**0,0**	laufendes Verfahren	
			Wertausgleich Flurneuordnung freiwilliger Landtausch Kleindubrau-Briesing		1,5				

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**						
			Wegausbau /lt. Prio nicht vor 2028		178,5				
			Bereitschaftserklärung zur Kostenübernahme vom 14.05.2024						
542000			**Kreisstraßen**						
	66		**OD Quatitz**						
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		0,5		**0,5**	offen	
			Ankauf Flust. 98/9 Gehweg Dahlowitzer Str.						
544000			**Bundesstraßen**						
	25		**B 156 Geh- und Radweg in Sdier**						
		6810000	**Investitionszuwendung Bund**	6,6		**0,0**			
			Straßenbeleuchtung 40% der Baukosten	6,6					Abrechnung in 2027
			* für Bau und Planung verrohrtes Gewässer	137,0					
			Vorjahr abgerechnet	-137,0					
		6811000	**Investitionszuwendung Bund (LASUV)**	247,2		**222,6**			Abruf der Mittel nach Eingang der SR
			* Geh- und Radweg, BHS	245,5					
			* Bordbeitrag	1,7					
		6813000	**Investitionszuschuss Zweckverband**	27,7		**27,7**			Bescheid am 29.09.26 eingegangen
			ZV Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien (ZVON)						
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		9,0		**0,0**		
		7851100	**Hochbau**		**77,0**		**4,7**		fertig, noch keine SR
			Straßenbeleuchtung Ausstattung Sdier einschl. Planung		31,6				
			Bushaltestelle (FGU)		45,4				
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen**		**316,5**		**0,0**		fertig, noch keine SR
			Geh-Radweg Sdier einschl. Planung/ Eigenanteil		277,6				
			verrohrtes Gewässer inkl Planung		137,0				
			Vorjahr Gewässerausbau		-129,7				
			Tiefbau Straßenbeleuchtung		31,6				

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum Einzahlungen	Gesamt im Planungs-zeitraum Auszahlungen	2026 Einzahlungen	2026 Auszahlungen	Haushaltsvollzug 2026 bis 30.06.2026	Haushaltsvollzug 2026 weitere Umsetzung
	151		**B 156 Geh- und Radweg in Zschillichau**						
		6810000	**Investitionszuwendung Bund**	4,6		**0,0**			Abrechnung in 2027
			Straßenbeleuchtung 40% der Baukosten	4,6					
		6811000	**Investitionszuwendung Land (LASUV)**	106,1		**95,5**			Abruf der Mittel nach Eingang der SR
			* Geh- und Radweg, BHS	105,5					
			* Bordbeitrag	0,6					
		6813000	**Investitionszuschuss Zweckverband**	12,0		**12,0**			Bescheid am 29.09.26 eingegangen
			ZV Verkehrsverbund Oberlausitz-Niederschlesien (ZVON)						
			Zuschuss BHS						
		7813000	**Zuschuss RW-Kanal an AZV**		0,0		**0,0**		
			2025 - Ausgabe 17,5 T€						
		7821000	**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken**		2,0		**0,0**		
		7851100	**Hochbau**		**54,5**		**0,0**		
			Straßenbeleuchtung Zschillichau einschl. Planung		34,8				Abnahme erfolgt, SR ausstehend
			Vorjahr		-6,3				
			Bushaltestelle (FGU)		26,0				Abnahme erfolgt, SR ausstehend
		7851200	**Tiefbaumaßnahmen /Eigenanteil**		**112,2**		**0,0**		
			Geh-Radweg Zschillichau einschl. Planung		104,8				Abnahme erfolgt, SR ausstehend
			Tiefbau Straßenbeleuchtung		7,4				Abnahme erfolgt, SR ausstehend
551001			**Dorfplätze , Grünanlagen, Spielplätze**						
	137		**Dorfplatz Brehmen**						
		7851100	**Hochbau**		0,5		**0,0**		Abnahme erfolgt, SR steht noch aus
			Lph. 9 (2026)						
553005			**Friedhofs- und Bestattungswesen**						
	45		**Waldfriedhof**						
		7851100	**Hochbau**		16,0		**3,2**	Gravur Platten nach Bedarf beauftragt - 2,9 T€	
			3. UGA - Platten/Beschriftung		16,0				

Produkt	Maß-nahmen	Konto	Bezeichnung	Gesamt im Planungs-zeitraum		2026		Haushaltsvollzug 2026	
				Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	bis 30.06.2026	weitere Umsetzung
573003			**Markt**						
	46		**Marktplatz Großdubrau**						
		6811900	**Investitionszuwendung Land**	31,6		**0,0**			
			Barrierefreies Bauen, öffentliche Einrichtungen						Entscheidung über FöMi für Ende November vorgesehen
		7851100	**Hochbau**		52,0		**0,0**		
			Neubau Markttoilette		53,9				Kostenberechnung aktualisiert, FöMi-Antrag über LEADER eingereicht
			Vorjahre		-1,9				
		7851200	Außenanlagen		9,2				
611001			**allgemeine Zuweisungen (investiv)**						
	102	6811100	**investive Schlüsselzuweisung**	129,6		**0,0**			
		6811900	**Investitionspauschale FAG**	80,9		**80,9**		Zuweisung erfolgte im Februar - 80,9 T€	
612001			**allgemeine Finanzwirtschaft**						
		7927305	Kredittilgung				**0,0**		
541000	**70900**	6821000	Ratenzahlung AZV Übernahme Regenwasserkanal - bis 2026	140,4		**46,8**		Zahlung erfolgt	