

## Haushaltsinformation zum Haushalt 2022 per 15.07.2022

Mit Beitrittsbeschluss zu den Auflagen der Rechtsaufsichtsbehörde beim Landkreis Zwickau Nr. BV/036/2021 vom 14.10.2021 wurde die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2021/2022 von den Stadträten beschlossen.

Der Nachtragshaushalt wurde mit Beitrittsbeschluss zu den Auflagen der Rechtsaufsichtsbehörde beim Landkreis Zwickau Nr. BV/016/2022 wurde am 23.06.2022 von den Stadträten beschlossen.

Der Nachtrag zum Gesamtergebnishaushalt 2022 setzte sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge	16.405.300,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	17.265.200,00 EUR.

Der Nachtrag zum Gesamtfinanzhaushalt 2022 setzt sich zusammen aus:

Einzahlungen aus laufender Verwaltung	15.967.900,00 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltung	15.959.900,00 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.015.200,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.331.900,00 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	400.000,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	436.800,00 EUR

Mit Schreiben vom 04.03.2022 (Posteingang in der Stadtverwaltung 07.03.2022) erhielten wir den FAG-Bescheid für das Haushaltsjahr 2022 vom Sächsischen Staatsministerium der Finanzen.

Bei der Planung des Doppelhaushaltes wurde sich im Wesentlichen an die Sachkonten aus dem Jahr 2020 Stand 30.10.2020 orientiert.

Die relevantesten Einzahlungen und Auszahlungen des Ergebnishaushaltes werden im Folgenden näher bezeichnet.

Durch den bestehenden Konzessionsvertrag mit Enviam erhält die Stadt Wilkau-Haßlau jährlich Einnahmen aus Konzessionsabgabe. Dafür sind im Haushaltsjahr 2022 180.000 € eingeplant. Mit Schreiben vom 24.06.2022 ging uns eine Information zu, dass die Konzessionsabgabe für 2022 188.600 EUR erhalten würden. Im Jahr 2022 erhalten wir die Endabrechnung für das Jahr 2020, die mit einer weiteren Zahlung für 2022 verbunden ist.

Bisher gingen uns Einzahlungen inkl. Abrechnung für das Jahr 2020 in Höhe von 124.428,55 EUR aus Konzessionsverträgen mit Enviam zu.

Auch durch unsere unmittelbare Beteiligung am Zweckverband „Gasversorgung in Südsachsen“ erhalten wir von der Erdgas Südsachsen GmbH eine entsprechende Konzessionsabgabe und Anteile aus der Gewinnausschüttung. Durch die Erneuerung des Konzessionsvertrages im Jahr 2011 erhielten wir 2022 bisher 14.028,79 EUR Konzessionsabgabe (inkl. Abrechnung für das Jahr 2021). Diese wird jeweils zum

Ende eines Quartals ausbezahlt. Bis Jahresende werden wir voraussichtlich insgesamt 27.678,79 vereinnahmen.

Die Information zur Gewinnausschüttung für das Jahr 2022 ging uns mit Bescheid vom 01.04.2022 zu. Die Überweisung der Gewinnausschüttung erfolgte am 10.05.2022 in Höhe von 383.372,64 EUR.

Vom Regional-Wasser/Abwasser-Zweckverband Zwickau/Werdau erhielten wir am 07.07.2022 die Information über die Auszahlung eines Bürgerschaftsentgeltes in Höhe von 11.397,86 EUR. Gemäß Beschlusses der Verbandsversammlung erfolgt die Verteilung dieses Entgeltes auf der Basis des durchschnittlichen Trinkwasserverbrauchs des vorletzten und dessen vorausgegangenen Haushaltjahres.

Die wichtigsten Einzahlungen des Ergebnishaushaltes sind die Grundsteuer B, die Gewerbesteuer, der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie die Schlüsselzuweisung vom Land und allgemeine Bedarfszuweisungen.

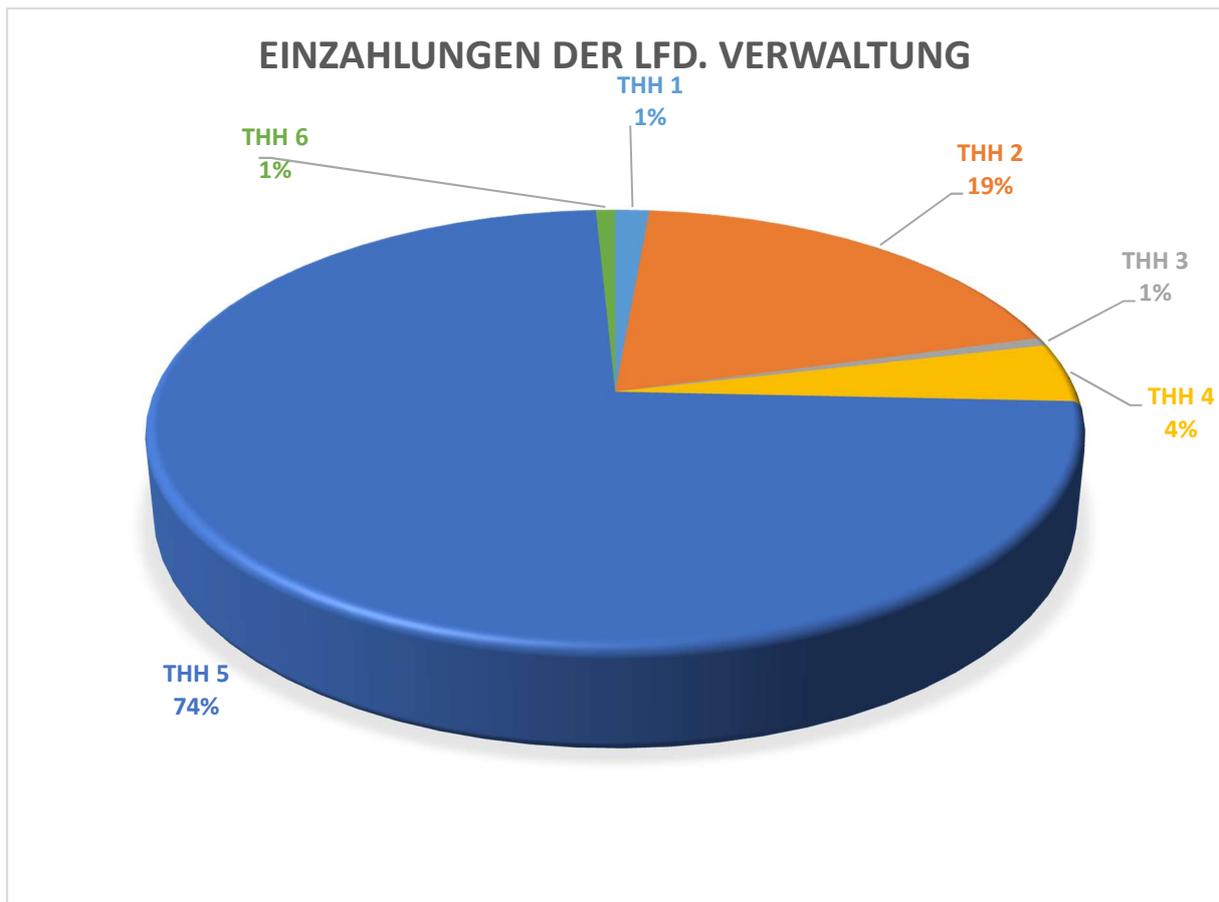
Derzeit stehen für folgende Maßnahmen noch Fördergelder aus diesem Programm aus:

Sanierung Alter Bahnhof – VwV Investkraft 41.530,00 EUR

Die Restzahlungen der Fördermittel erfolgt nach Prüfung des Verwendungsnachweises durch die fördermittelgebende Stelle.

Aus der folgenden Übersicht ist der Stand der Einzahlungserfüllung ersichtlich:

Einzahlungsart	Ansatz inkl. Nachtrag	Erfüllung Stand 15.07.2022	Differenz zum Ansatz
	in EUR		
Gewerbesteuer	3.000.000	1.667.396,97	-1.332.603,03
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.280.000	1.034.691,46	-2.245.308,54
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	750.000	355.704,15	-394.295,85
Allgemeine Schlüsselzuweisung	3.235.900	1.861.173,25	-1.374.726,75
Zuweisungen für laufende Zwecke der Verwaltung	3.166.800	1.432.207,61	-1.298.275,34
Benutzungsgebühren	782.000	461.588,30	-320.411,70
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen	383.000	383.372,64	372,64
Konzessionsabgaben	205.000	138.457,34	-66.542,66
Mieten und Pachten	167.200	123.978,39	-29.378,39



Bei dem Stand der Erfüllung handelt es sich um die tatsächlich eingegangenen Zahlungen.

Die Differenzbeträge in den Steuererträgen werden zu den Fälligkeitsterminen 15.08. und 15.11.2022 noch eingezogen.

Die restlichen Zahlungen erfolgen je nach Fälligkeitstermin.

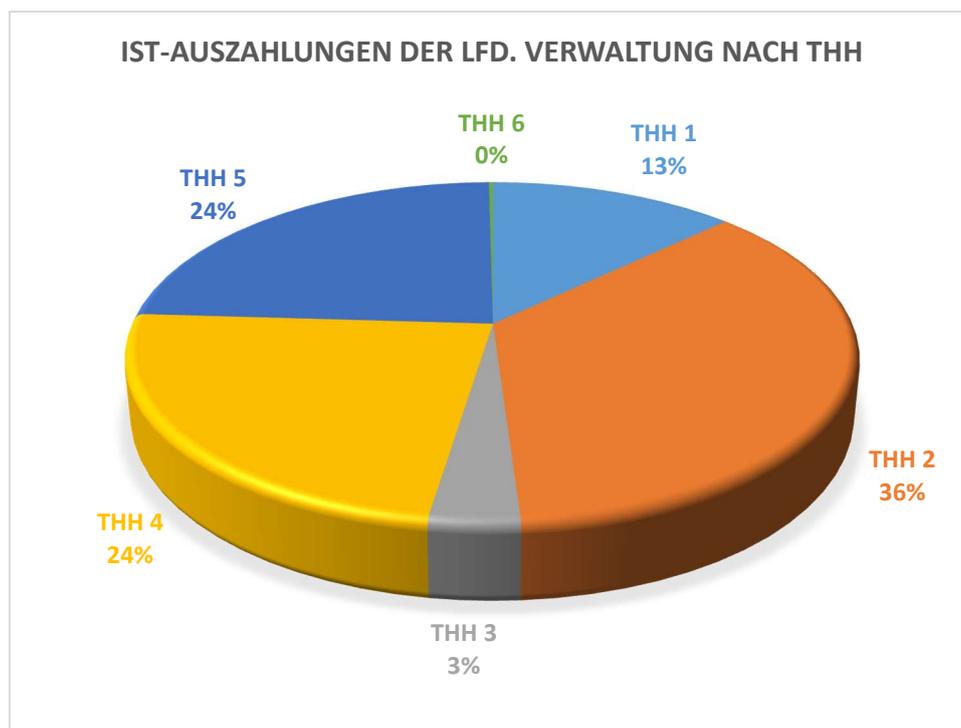
Die Höhe der Gemeindeanteile ist abhängig von verschiedenen nicht von der Stadt zu beeinflussenden Faktoren.

Die allgemeine Schlüsselzuweisung wird jeweils in 12 Raten an die Stadt Wilkau-Haßlau durch das Landesamt für Finanzen überwiesen. Dies gilt auch für die investive Schlüsselzuweisung, die bisher mit einem Betrag in Höhe von 57.562,00 EUR eingegangen ist.

Die wichtigsten Auszahlungen des Ergebnishaushaltes sind die Personalkosten, die Kreisumlage sowie die Zinsausgaben.

Zum 15.07.2022 sieht der Stand der Erfüllung folgender Maßen aus:

Auszahlungsart	Ansatz inkl. Nachtrag	Erfüllung Stand 15.07.2022	Differenz zum Ansatz
	in EUR		
Personalausgaben	7.098.600	3.399.901,72	-3.698.698,28
Kreisumlage	3.680.600	1.831.716,00	-1.848.884,00
Zinsausgaben für Darlehen	40.000	15.295,22	-24.704,74
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	520.200	270.657,78	-249.542,22
Unterhaltung von sonstigen unbewegl. und bewegl. Infrastrukturvermögens	129.800	55.958,58	-73.841,42
Bewirtschaftung der Grundstücke	1.047.100	579.841,27	-467.258,73
Halten von Fahrzeugen	125.400	89.199,31	-36.200,69
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden)	228.000	192.350,45	-35.649,55
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (ZV)	257.000	138.726,30	-118.273,70
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (privater/übriger Bereich)	1.346.700	682.348,71	-664.351,29
Gewerbesteuerumlage	175.000	76.370,73	-98.629,27
Geschäftsauszahlungen (SK 743)	196.600	197.166,78	566,78



Wie bei den Einzahlungen handelt es sich beim Erfüllungsstand der Auszahlungen um tatsächlich geleistete Zahlungen.

Im Bereich des Sachkontos 743 sind übertragene Mittel aus Vorjahren (DigitalPakt Schule) mit einer derzeitigen Höhe von 67.188,23 EUR zu berücksichtigen. Für diese Auszahlungen sind noch Fördergelder zu erwarten, da das Programm zu 100 % gefördert wird.

Die Auflösung von ATZ-Rückstellungen ist nicht mehr erforderlich, da alle Mitarbeiter in Altersteilzeit spätestens zum 31.12.2019 ausgeschieden sind. Alle anderen Rückstellungen werden aufgelöst sobald sie entstehen.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, welche an eine bestimmte Maßnahme gebunden sind, gingen uns bisher in Höhe von 173.769,19 EUR (Sanierung Ratssaal) zu.

Aus der Veräußerung von städtischen Grundstücken und Anlagegütern erhielten wir bisher 1.340,00 EUR Einzahlungen.

Der Verkauf der Grundstücke muss unbedingt vorangetrieben werden, da sich an den Verkäufen auch die Liquidität der Stadt abzeichnet.

Auszahlungen für Grund- und Gebäudeerwerb, Anschaffungen für zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen sowie Baumaßnahmen erfolgten bisher in Höhe von 738.307,74 EUR, davon vorrangig für folgende Maßnahmen:

Erwerb Kirchberger Straße 2	327.377,50 EUR
Sanierung Kita „Rosengarten“	62.419,72 EUR
Sanierung Alter Bahnhof	241.701,71 EUR
Schaffung Stellflächen Mühlweg	35.961,60 EUR
Erneuerung Spielgerät für die Kita „Märchenkiste“	11.681,04 EUR
Erneuerung Straßenbeleuchtung	39.437,12 EUR

Die Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagevermögen in Höhe von 10.336,93 EUR entstanden in allen Fachbereichen.

Die Rückzahlung der Kreditraten erfolgt zu den einzelnen Fälligkeitsterminen.

Seit Beginn des Haushaltsjahres 2019 befindet sich die Stadt Wilkau – Haßlau regelmäßig im hohen negativen Finanzmittelbestand. Dies ist zum Großteil der langen Abarbeitung von geplanten Grundstücksverkäufen als auch der Vorfinanzierung der städtischen Investitionsmaßnahmen sowie nicht geplanter Maßnahmen geschuldet. Einen wesentlichen Anteil am negativen Finanzmittelbestand ist auf die Rückzahlung von Gewerbesteuern aus den verschiedensten Jahren und der Corona-Pandemie zurückzuführen.

Vom Freistaat wurden im Zuge der Corona-Pandemie die Produkte für außergewöhnliche Schadenereignisse freigegeben.

Im Zuge der Corona-Pandemie entstanden bisher der Stadt Wilkau – Haßlau im Jahr 2022 in Höhe von 16.945,11 EUR Kosten. Die Entschädigung für entgangene Kita-Gebühren wird fristgerecht beantragt.

**Es muss weiterhin über Fortführung der Haushaltssicherung beraten und auch eingehalten werden.**

Wilkau – Haßlau, den 20.07.2022

gez. Graichen  
Fachbereichsleiterin  
Finanzen/Steuern/Soziales

Anlage 1:  
Aufstellung der Teilhaushalte (THH) nach Produkten

Anlage 1 - THH 1 - Allgemeine Verwaltung

Produkt	Bezeichnung
11.11.01.00	Gemeindeorgane
11.11.01.01	Ortschaftsrat Culitzsch
11.11.01.02	Ortschaftsrat Silberstraße
11.12.01.00	Innere Verwaltungsangelegenheiten
11.12.01.02	Personalangelegenheiten
11.12.06.00	Personalrat
12.11.01.00	Statistik
12.11.02.00	Wahlen
12.21.01.07	Schiedsstelle
12.22.01.00	Meldeamt
12.22.02.00	Standesamt
27.20.01.00	Bibliotheken
28.10.04.01	Förderung der Heimatpflege, Vereinsförderung
42.10.01.00	Allgemeine Sportförderung
42.41.01.00	Turnhalle Mozartstraße 3
57.30.01.01	Muldentalhalle Wilkau - Haßlau
57.30.01.02	Linde Culitzsch
57.30.03.00	Märkte wie Jahr- und Wochenmärkte, Tiermärkte, Weihnachtsmärkte

Produkt	Bezeichnung
11.13.01.01	Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung, Beteiligungsmanagement
11.13.01.02	Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung
11.13.01.03	Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung
11.13.01.04	Verwaltung von Steuern und sonstigen Abgaben
21.11.01.01	Dittes - Grundschule
21.11.01.02	Comenius - Grundschule
21.11.01.90	Allgemeine Verwaltungstätigkeit
21.51.01.01	Pestalozzi - Oberschule
21.51.01.90	Allgemeine Verwaltungstätigkeit
24.31.01.01	Allgemeine Anschaffungen
31.51.01.00	Soziale Einrichtungen für Ältere ohne Pflegeeinrichtungen
36.25.01.00	Sonstige Jugendarbeit und Zuschuß an "Freie Träger"
36.51.01.01	Kita "Heinrich Dietel"
36.51.01.02	Kita "Am Sandberg"
36.51.01.03	Kita "Märchenkiste"
36.51.01.07	Kita "Tintenklecks"
36.51.01.20	Erstattung von und an andere Gemeinden (kommunal)
36.51.01.30	Küche Kita "Am Sandberg"
36.51.01.90	Allgemeine Verwaltungstätigkeit
36.52.01.01	Tageskinderpflege Kupsch
36.52.01.02	Tageskinderpflege Czyrnik
36.52.01.03	Tageskinderpflege "Ohne Name"
36.52.01.04	Tageskinderpflege Stoisch
36.52.01.11	Kita "Spatzennest" - Johanniter
36.52.01.12	Kita "Zwergenland" - DRK
36.52.01.13	Kita "Rosengarten" - Solidar-Sozialring
36.52.01.17	Kinderhort "Christen machen Schule"

Produkt	Bezeichnung
12.21.01.00	Ordnungsaufgaben
12.21.01.05	Erteilung der Genehmigung und Überwachung erlaubnisfreier Gewerbebetriebe
12.23.01.00	Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs
12.23.02.01	Sondernutzung lt. Satzung
12.23.02.02	Verkehrsrechtliche Anordnungen
12.61.01.00	Brandschutz
12.61.01.03	Feuerwehr Wilkau - Haßlau
12.61.01.04	Feuerwehr Silberstraße
12.61.01.05	Feuerwehr Culitzsch
12.61.01.06	Katastrophen- und Bevölkerungsschutz

Produkt	Bezeichnung
11.13.05.01	Bebautes Grundvermögen
11.13.05.02	Unbebautes Grundvermögen
11.13.05.03	Bauhof
11.13.05.06	Rathaus
11.13.05.10	Dittes - Grundschule
11.13.05.11	Comenius - Grundschule
11.13.05.12	Pestalozzi - Oberschule
11.13.05.20	Kita "Heinrich Dietel"
11.13.05.21	Kita "Am Sandberg"
11.13.05.22	Kita "Märchenkiste"
11.13.05.23	Kita "Tintenklecks"
11.13.05.26	Gebäude Kita "Rosengarten"
11.13.05.30	Jugendfreizeitzentrum
11.13.05.31	Kinderspielplätze, einschl. Skateranlage
11.13.05.32	Gebäude und Anlagen im Freibad
11.13.05.33	Alter Bahnhof
11.13.05.40	Fw-Depot Wilkau - Haßlau
11.13.05.41	Fw-Depot Silberstraße
11.13.05.42	Fw-Depot Culitzsch und Fw-Garage Hauptstraße
11.13.05.50	Gebäudekomplex Kirchberger Straße 5
11.13.05.51	Veranstaltungssaal "Linde"
11.13.05.60	Stadion Wilkau - Haßlau
11.13.05.61	Sportplatz Silberstraße
11.13.05.62	Sportlerheim Silberstraße
11.13.05.63	Sporthalle Mozartstraße
11.13.05.71	Fw-Garage Anton-Günther-Straße
11.13.05.72	Bushaltestellen und Buswartehallen
11.13.05.73	Leichenhalle Culitzsch
11.13.05.74	"Rittergut" Silberstraße
11.13.05.75	Toiletten
11.13.05.76	"Alte Schule" Culitzsch
11.13.05.77	Kriegsgräber
11.13.05.78	Fahrstuhl
11.13.05.80	Sonstige Gebäude
11.13.05.81	Gebäude Robert-Koch-Straße 7
11.13.05.90	Allgemeine Verwaltungstätigkeit

Produkt	Bezeichnung
11.16.14.00	Städtischer Bauhof
42.42.02.00	Freibäder "Herbertbad"
51.11.01.01	Bauleitplanung/Stadtgestaltung
51.11.01.02	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung
51.11.01.03	Dorferneuerung
51.20.01.00	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
51.20.01.03	Vermessung und Erhebung von Geobasisdaten
51.20.01.04	Nutzung von Liegenschaftskatastern
53.40.01.00	Städtisches Heizhaus
53.70.01.00	Allgemeine Abfallwirtschaft
54.10.01.00	Gemeindestraßen
54.10.01.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
54.10.01.03	Bereitstellung von Brücken, Tunneln und sonstigen Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen
54.10.01.04	Bereitstellung von Abläufen, Durchlässen und Sickeranlagen an Gemeindestraßen
54.10.01.05	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Gemeindestraßen
54.20.05.00	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Straßen an Kreisstraßen, soweit nicht in 54.20.02 ent
54.30.05.00	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Staatsstraßen, soweit nicht in 54.30.02 enthalten und
54.40.05.01	Unterhaltung von öffentlicher Beleuchtung an Bundesstraßen
54.51.01.00	Straßenreinigung
54.52.01.00	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
54.60.01.00	Bereitstellung und Betrieb von Parkeinrichtungen
54.80.01.01	Bereitstellung und Betrieb von sonstigen Anlagen des Personen- und Güterverkehrs
54.80.01.02	Zuschuß ÖPNV
55.10.01.00	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
55.10.01.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, soweit nicht als Teil eines Kurbetriebes
55.20.01.00	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen
55.20.01.03	Grundwasserschutz, Hochwasserschutz
55.30.01.00	Friedhofs- und Bestattungswesen
57.10.01.00	Allgemeine Wirtschaftsförderung

Produkt	Bezeichnung
53.10.01.00	Sicherstellung der Elektrizitätsversorgung einschließlich Förderung und Konzessionsabgabe
53.20.01.00	Sicherstellung der Gasversorgung einschließlich Förderung und Konzessionsabgabe
53.30.01.00	Sicherstellung der Wasserversorgung einschließlich Förderung und Konzessionsabgabe
61.10.01.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20.01.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30.01.00	Abwicklung der Vorjahre

Produkt	Bezeichnung
71.11.12.00	Allgemeine Verwaltung - Corona
71.11.12.01	Allgemeine Verwaltung
71.11.16.14	Städtischer Bauhof
71.11.35.23	GLM - Kita "Tintenklecks" - Hochwasser
71.16.14.00	Städtischer Bauhof - Corona
71.26.00.00	Allgemeiner Brandschutz - Corona
71.26.10.00	Allgemeiner Brandschutz
71.26.10.01	Freiwillige Feuerwehr Silberstraße
71.26.10.03	Freiwillige Feuerwehr Wilkau - Haßlau
71.26.10.05	Freiwillige Feuerwehr Culitzsch
71.26.10.06	Brand- und Katastrophenschutz
72.11.00.00	Grundschulen - Corona
72.15.00.00	Oberschulen - Corona
73.65.00.00	Kindertageseinrichtungen - Corona
73.65.10.07	Kita "Tintenklecks"
75.37.00.10	Abfallwirtschaft
75.41.00.30	Bereitstellung von Brücken, Tunneln und sonstigen Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen
75.51.00.10	Öffentliches Grün- und Landschaftsbau
75.52.01.00	Öffentliche Gewässer
76.11.00.00	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen - Corona
76.11.00.10	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen