

Haushaltsinformation zum Haushalt 2023 per 30.06.2023

Auf Grund der angespannten finanziellen Lage der Stadt Wilkau – Haßlau war es bisher noch nicht möglich den Doppelhaushalt für die Jahre 2023/2024 zu beschließen. Derzeit liegt der Entwurf für den Doppelhaushalt vor

Der Entwurf zum Gesamtergebnishaushalt 2023 setzte sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge	17.757.100,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	19.047.400,00 EUR.

Der Entwurf zum Gesamtfinanzhaushalt 2023 setzt sich zusammen aus:

Einzahlungen aus laufender Verwaltung	17.178.200,00 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltung	17.390.800,00 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.148.500,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.784.400,00 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	500.000,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	437.200,00 EUR

Mit Schreiben vom 07.03.2023 (Posteingang in der Stadtverwaltung 07.03.2023) erhielten wir den FAG-Bescheid für das Haushaltsjahr 2023 vom Sächsischen Staatsministerium der Finanzen.

Bei der Planung des Doppelhaushaltes wurde sich im Wesentlichen an die Sachkonten aus dem Jahr 2022 Stand 30.08.2022 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 2023 190.000 € eingeplant. Im Jahr 2023 erhalten wir die Endabrechnung für das Jahr 2021, die mit einer weiteren Zahlung für 2023 verbunden ist.

Bisher gingen uns Einzahlungen inkl. Abrechnung für das Jahr 2021 in Höhe von 95.300 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 2023 bisher 17.697,23 EUR Konzessionsabgabe (inkl. Abrechnung für das Jahr 2022). Diese wird jeweils zum Ende eines Quartals ausbezahlt. Bis Jahresende werden wir voraussichtlich insgesamt 32.397,23 vereinnahmen.

Die Information zur Gewinnausschüttung für das Jahr 2023 ging uns mit Bescheid vom 03.04.2023 zu. Die Überweisung der Gewinnausschüttung erfolgte am 12.05.2023 in Höhe von 309.686,72 EUR.

Vom Regional-Wasser/Abwasser-Zweckverband Zwickau/Werdau erhielten wir am 05.07.2023 die Information über die Auszahlung eines Bürgerschaftsentgeltes in Höhe von 17.732,93 EUR. Gemäß Beschlusses der Verbandsversammlung erfolgt die Verteilung dieses Entgeltes auf der Basis des durchschnittlichen Trinkwasserverbrauches 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. Für das Jahr 2023 wurde eine Bedarfszuweisung zur Überwindung außergewöhnlicher Belastungen aus Gewerbesteuererrückerstattungen gemäß § 22a Nummer 2 SächsFAG in Höhe von 885.138,75 EUR beantragt. Der entsprechende Bescheid liegt derzeit noch nicht vor.

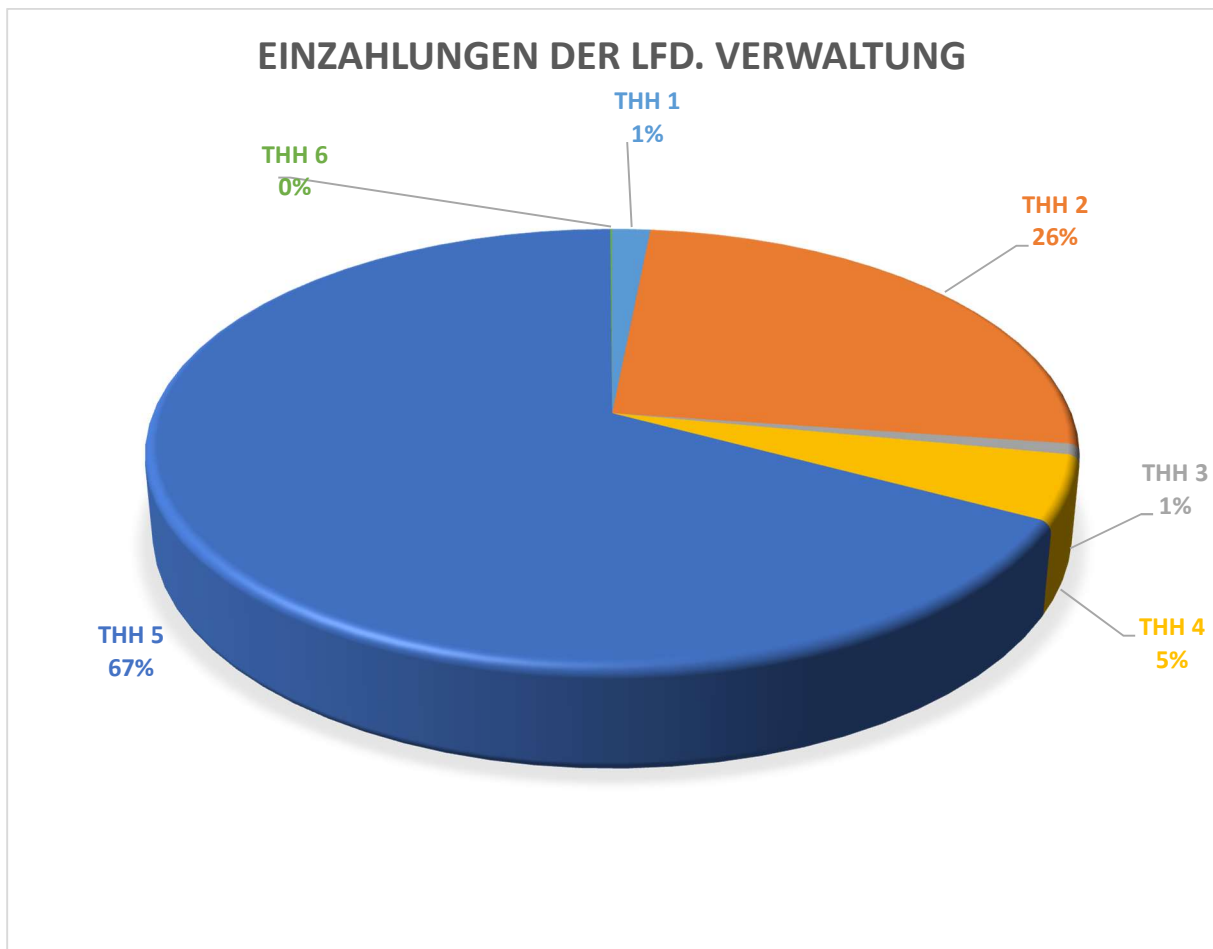
Derzeit stehen für folgende Maßnahmen noch Fördergelder aus diesem Programm aus:

Sanierung Alter Bahnhof – VwV Investkraft	41.530,00 EUR
Gemeinschaftsaufgabe mit LaSuV Vielauer Straße	18.875,00 EUR
Vorfinanzierung DigitalPakt Schule	63.324,67 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	Entwurf	Erfüllung Stand	Differenz zum
	Ansatz	30.06.2023	Ansatz
	in EUR		
Gewerbesteuer	2.500.000	344.373,68	-2.155.626,32
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.632.500	1.172.961,00	-2.459.539,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	750.000	324.342,79	-425.657,21
Allgemeine Schlüsselzuweisung	3.689.700	1.842.324,88	-1.842.324,88
Zuweisungen für laufende Zwecke der Verwaltung	3.658.900	1.535.596,53	-2.123.303,47
Benutzungsgebühren	841.400	480.980,58	-360.419,42
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen	309.700	309.686,72	-13,28
Konzessionsabgaben	205.000	145.073,62	-59.926,38
Mieten und Pachten	186.000	96.368,83	-89.631,17



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 15.11.2023 noch eingezogen.

Die restlichen Zahlungen erfolgen je nach Fälligkeitstermin.

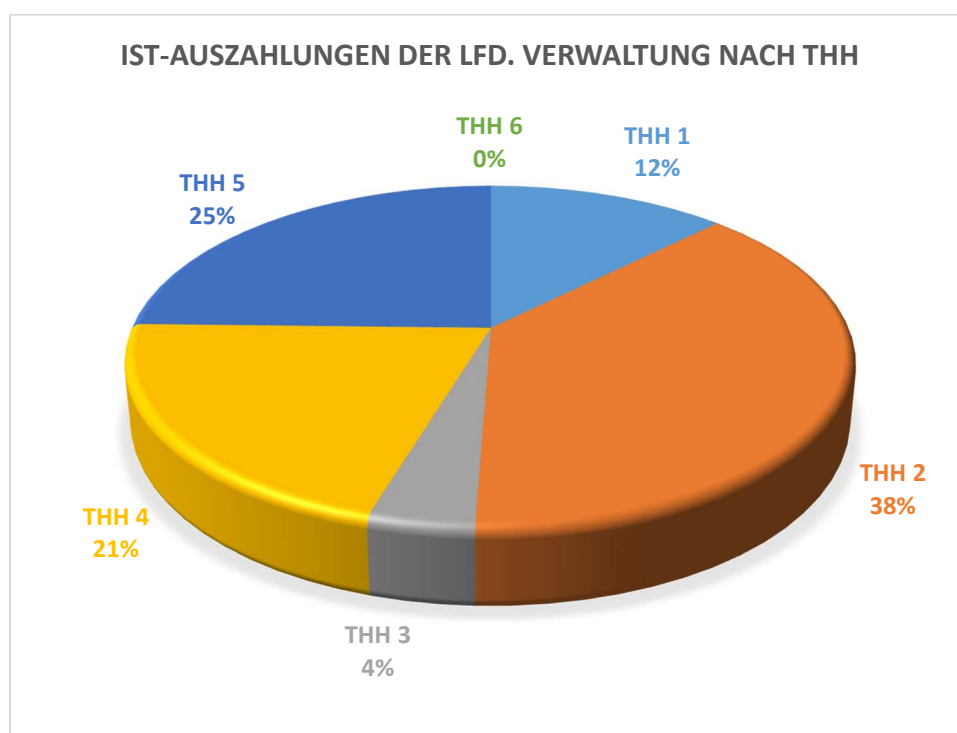
Die Höhe der Gemeindeanteile ist abhängig von verschiedenen nicht von der Stadt zu beeinflussenden Faktoren.

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 128.076,32,00 EUR eingegangen ist.

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

Zum 30.06.2023 sieht der Stand der Erfüllung folgender Maßen aus:

Auszahlungsart	Entwurf Ansatz	Erfüllung Stand 30.06.2023	Differenz zum Ansatz
	in EUR		
Personalausgaben	7.429.900	3.761.088,60	-3.668.811,40
Kreisumlage	4.283.600	1.831.715,98	-2.451.884,02
Zinsausgaben für Darlehen	75.000	24.534,69	-50.465,31
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	630.100	173.401,37	-456.698,63
Unterhaltung von sonstigen unbewegl. und bewegl. Infrastrukturvermögens	103.400	37.809,95	-65.590,05
Bewirtschaftung der Grundstücke	1.086.200	620.138,26	-466.061,74
Halten von Fahrzeugen	163.400	75.481,14	-87.918,86
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden)	315.000	122.329,00	-192.671,00
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (ZV)	267.000	119.710,65	-147.289,35
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (privater/übriger Bereich)	1.389.100	741.123,08	-647.976,92
Gewerbesteuerumlage	175.000	214.798,67	39.798,67
Geschäftsauszahlungen (SK 743)	216.700	175.479,17	41.220,83



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 63.324,67 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 147.038,65 EUR (davon 131.944,40 EUR Kommunalbudget Straßen) zu.

Aus der Veräußerung von städtischen Grundstücken und Anlagegütern erhielten wir bisher 3.099,00 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 505.607,85 EUR, davon vorrangig für folgende Maßnahmen:

Sanierung Busspur	7.126,08 EUR
Sanierung Kita „Heinrich Dietel“	17.588,14 EUR
Anschaffung Kletterturm Kita „Am Sandberg“	13.968,22 EUR
Sanierung Alter Bahnhof	209.133,57 EUR
Planung Abriß und Neugestaltung Linde	27.440,59 EUR
Sanierung Stadion	23.391,20 EUR
Ersatzbeschaffung Fahrzeug Bauhof	143.248,39 EUR
Anschaffung Hochwasserschutz	12.597,72 EUR
Grundhafter Ausbau Karl-Liebknecht Straße	21.369,03 EUR
Erneuerung Straßenbeleuchtung	17.601,11 EUR

Die Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 155.846,11 EUR (inkl. Fahrzeug Bauhof) 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 zurückzuführen.

Vom Freistaat wurden im Zuge der Corona-Pandemie die Produkte für außergewöhnliche Schadenereignisse im Jahr 2020 freigegeben. Diese Produkte werden ab 2023 nicht mehr bebucht.

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

Wilkau – Haßlau, den 10.07.2023

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