

Haushaltsinformation zum Haushalt 2024 per 30.06.2024

Mit Beschluss Nr. BV/021/2023 vom 01.08.2023 wurde die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2023/2024 von den Stadträten beschlossen und von der Rechtsaufsichtsbehörde beim Landkreis Zwickau mit Schreiben vom 21.08.2023 (Posteingang in der Stadtverwaltung 25.08.2023) genehmigt.

Der Gesamtergebnishaushalt 2024 setzte sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Erträge	18.762.700,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	19.428.900,00 EUR.

Der Gesamtfinanzhaushalt 2024 setzt sich zusammen aus:

Einzahlungen aus laufender Verwaltung	18.205.500,00 EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltung	17.847.200,00 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	972.000,00 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.120.200,00 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.250.000,00 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.187.600,00 EUR

Bis zum 30.06.2024 lag uns noch kein FAG-Bescheid für das Haushaltsjahr 2024 vom Sächsischen Staatsministerium der Finanzen vor.

Bei der Planung des Doppelhaushaltes 2023/2024 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 2024 190.000 € eingeplant. Im Jahr 2024 erhalten wir die Endabrechnung für das Jahr 2022, die mit einer weiteren Zahlung im Jahr 2024 in Höhe von 12.408,65 EUR verbunden war. Bisher gingen uns Einzahlungen für das Jahr 2024 in Höhe von 47.900 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 2024 bisher 13.822,38 EUR Konzessionsabgabe (inkl. Abrechnung für das Jahr 2023). Diese wird jeweils zum Ende eines Quartals ausbezahlt. Bis Jahresende werden wir voraussichtlich insgesamt 30.300 vereinnahmen.

Die Information zur Gewinnausschüttung für das Jahr 2024 ging uns mit Bescheid vom 26.03.2024 zu. Die Überweisung der Gewinnausschüttung erfolgte am 15.05.2024 in Höhe von 359.403,4672 EUR.

Vom Regional-Wasser/Abwasser-Zweckverband Zwickau/Werdau erhielten wir bisher keine Information über die Auszahlung eines Bürgerschaftsentgeltes. 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.

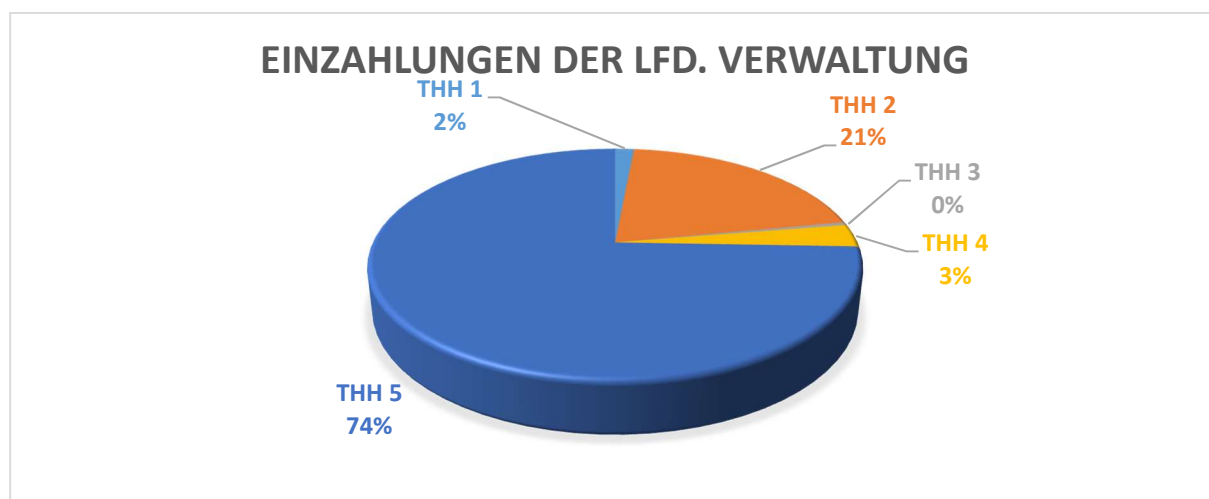
Derzeit stehen für folgende vorfinanzierte Anschaffungen noch Fördergelder aus diesem Programm aus:

Feuerwehrlhelme	6.250,00 EUR
Feuerwehrjacken und- hosen	12.750,00 EUR
Vorfinanzierung DigitalPakt Schule	112.242,28 EUR
Teamfortbildungen Kita´s	9.600,00 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 2024	Erfüllung Stand 30.06.2024	Differenz zum Ansatz
	in EUR		
Gewerbesteuer	3.650.000	1.605.476,90	-2.044.523,10
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.961.500	985.453,50	-2.784.646,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	750.000	321.905,85	-428.094,15
Allgemeine Schlüsselzuweisung	4.500.000	2.937.638,64	-1.562.361,36
Zuweisungen für laufende Zwecke der Verwaltung	2.514.500	1.517.789,01	-996.710,99
Benutzungsgebühren	839.000	502.036,96	-336.963,04
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen	378.100	359.403,46	-18.696,54
Konzessionsabgaben	219.400	74.131,03	-145.268,97
Mieten und Pachten	193.800	87.266,83	-106.531,17



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 15.11.2024 noch eingezogen.

Die restlichen Zahlungen erfolgen je nach Fälligkeitstermin.

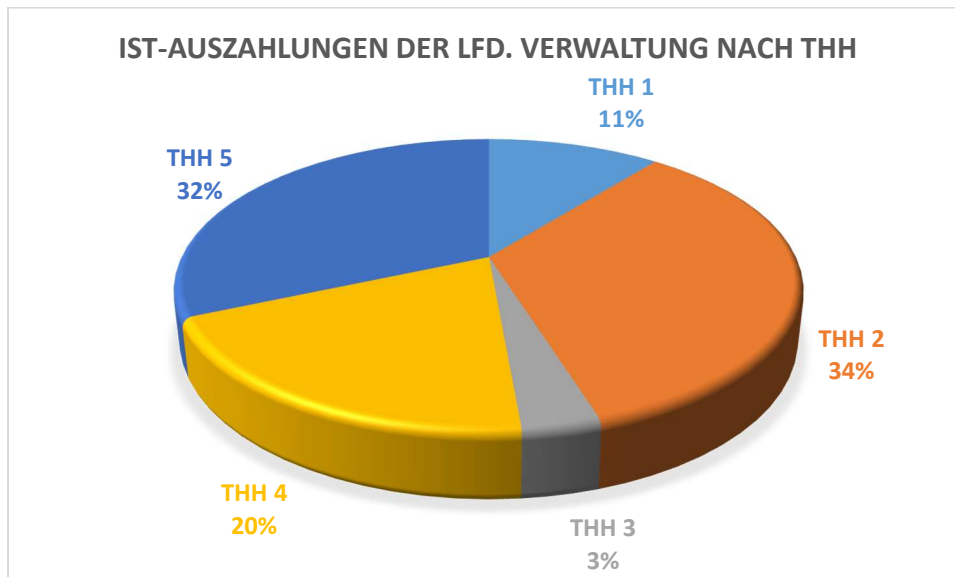
Die Höhe der Gemeindeanteile ist abhängig von verschiedenen nicht von der Stadt zu beeinflussenden Faktoren.

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 204.220,98 EUR eingegangen ist.

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

Zum 30.06.2024 sieht der Stand der Erfüllung folgender Maßen aus:

Auszahlungsart	Ansatz 2024	Erfüllung Stand 30.06.2024	Differenz zum Ansatz
	in EUR		
Personalausgaben	7.797.000	4.010.531,05	-3.786.468,95
Kreisumlage	4.242.200	2.145.590,74	-2.096.609,26
Zinsausgaben für Darlehen	90.000	55.643,19	-34.356,81
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	512.600	349.272,63	-163.327,37
Unterhaltung von sonstigen unbewegl. und bewegl. Infrastrukturvermögens	99.000	49.336,56	-49.663,44
Bewirtschaftung der Grundstücke	1.163.300	404.975,29	-758.324,71
Halten von Fahrzeugen	161.900	80.257,69	-81.642,31
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden)	325.000	83.101,29	-241.898,71
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (ZV)	267.000	177.991,15	-89.008,85
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (privater/übriger Bereich)	1.448.600	897.995,92	-550.604,08
Gewerbesteuerumlage	304.200	117.860,16	-186.339,84
Geschäftsauszahlungen (SK 743)	262.900	150.971,77	-111.928,23



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 9.480,56 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 258.539,84 EUR (davon 100.000 EUR Kommunalbudget Straßen) zu.

Städtische Immobilien wurden im Berichtszeitraum nicht veräußert.

Auszahlungen für Grund- und Gebäudeerwerb, Anschaffungen für zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen sowie Baumaßnahmen erfolgten bisher in Höhe von 636.356,67 EUR, davon vorrangig für folgende Maßnahmen:

Anschaffung Server	65.680,56 EUR
Sanierung Busspur	39.999,84 EUR
B-Plan Gebiet Kraußberg/Teichstraße	36.296,56 EUR
Sanierung Rathaus	25.497,96 EUR
Fenstererneuerung Pestalozzi-OS	113.345,60 EUR
Sanierung Kita „Rosengarten“	10.027,10 EUR
Sanierung Alter Bahnhof	49.896,14 EUR
Allgemeine Anschaffungen Brandschutz	8.317,72 EUR
Grundhafter Ausbau Karl-Liebknecht Straße	171.641,44 EUR
Bürgermeisterkanal	121.056,33 EUR

Die Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 68.167,70 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 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.

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

Wilkau – Haßlau, den 10.07.2024

gez. Graichen
Fachbereichsleiterin
Finanzen/Steuern/Soziales

Anlage 1:
Aufstellung der Teilhaushalte (THH) nach Produkten

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	Muldenthalhalle 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