

Die Gemeinde Auerbach befindet sich mit Beginn des **Haushaltsjahres 2025** in der **vorläufigen Haushaltsführung** gemäß § 78 Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO).

Entsprechend § 78 Absatz 1 Nr. 1 darf die Gemeinde "nur Aufwendungen und Auszahlungen leisten, zu deren Leistung sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unsaufschiebbar sind ; sie darf insbesondere Bauten, Beschaffungen und sonstige Auszahlungen des Finanzhaushalts, für die im Haushaltsplan des Vorjahres Beträge vorgesehen waren, fortsetzen ...".

Haushaltsdaten zum Stand 27.02.2025

Gesamtergebnishaushalt

	Planansatz 2025 (aus DHH 2023/2024)	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren ¹⁾)	Ist-Ergebnis 27.02.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
ordentliche Erträge	4.413.600 €	4.413.600 €	1.410.641 €	31,96%
ordentliche Aufwendungen	4.596.150 €	4.608.877 €	949.286 €	20,60%
ordentliches Ergebnis	-182.550 €	-195.277 €	461.355 €	
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	-534 €	#DIV/0!
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	#DIV/0!
Sonderergebnis	0 €	0 €	-534 €	
Gesamtergebnishaushalt	-182.550 €	-195.277 €	460.821 €	

¹⁾ bis 27.02.2025 insgesamt 12.726,84 € Mittel aus dem Vorjahr übertragen

darunter:

ordentliche Erträge des Ergebnishaushaltes

	Planansatz 2025 (aus DHH 2023/2024)	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 27.02.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
Steuern und ähnliche Abgaben	1.343.200 €	1.343.200 €	443.618 €	33,03%
<i>darunter: Gewerbesteuer²⁾</i>	<i>240.000 €</i>	<i>240.000 €</i>	<i>187.408 €</i>	<i>78,09%</i>
<i>darunter: Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</i>	<i>799.000 €</i>	<i>799.000 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00%</i>
<i>darunter: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	<i>53.100 €</i>	<i>53.100 €</i>	<i>3.896 €</i>	<i>7,34%</i>
Zuweisungen und Umlagen, aufgelöste Sonderposten	2.633.800 €	2.633.800 €	720.892 €	27,37%
sonstige Transfererträge	0 €	0 €	0 €	#DIV/0!
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.600 €	183.600 €	167.981 €	91,49%
privatrechtliche Leistungsentgelte	104.850 €	104.850 €	63.611 €	60,67%
Kostenerstattungen und -umlagen	150 €	150 €	0 €	0,00%
Zinsen und sonstige Finanzerträge	85.000 €	85.000 €	6.268 €	7,37%
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0 €	#DIV/0!
sonstige ordentliche Erträge	63.000 €	63.000 €	8.272 €	13,13%

²⁾ Das "Soll" der Gewerbesteuer gibt Anlass zu Bedenken und muss unter Beobachtung gehalten werden (Anpassung Planansatz voraussichtlich erforderlich).

darunter:

ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

	Planansatz 2025 (aus DHH 2023/2024)	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 27.02.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
Personalaufwendungen ^{3 und 4)}	1.440.300 €	1.444.025 €	232.780 €	16,12%
Versorgungsaufwendungen	0 €	0 €	0 €	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ⁵⁾	866.550 €	875.552 €	203.985 €	23,30%
planmäßige Abschreibungen	457.500 €	457.500 €	0 €	0,00%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.750 €	31.750 €	5.639 €	17,76%
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Invest.- förderungsmaßnahmen	1.558.100 €	1.558.100 €	466.111 €	29,92%
<i>darunter: Gewerbesteuerumlage</i>	<i>21.000 €</i>	<i>22.710 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0,00%</i>
sonstige ordentliche Aufwendungen	241.950 €	241.950 €	40.771 €	16,85%

³⁾ noch ohne Aufwendungen für hauptamtlichen Bürgermeister

⁴⁾ Mittelübertragung Honoraraufwendungen GTA Oberschule i.H.v. 3.725,00 €

⁵⁾ Mittelübertragung Sachaufwendungen GTA und Unterstützung inklusiver Unterricht i.H.v. 3.222,96 € / Beschilderung Gemeindestraßen i.H.v. 690,28 € / Ausstattung Schulküche i.H.v. 1.010,70 € / Aufwendungen Abschluss Kellergeschoss Oberschule i.H.v. 4.077,90 €

Sonderergebnis

	Planansatz 2025 (aus DHH 2023/2024)	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 27.02.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	-534 €	#DIV/0!
<i>darunter: Spenden</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	
<i>darunter: sonstige außerordentliche Erträge</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	
<i>darunter: Erträge aus der Veräußerung von Vermögen</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>-534 €</i>	
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	
<i>darunter: Spenden</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	
<i>darunter: geleisteter Schadensersatz</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	
<i>darunter: Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögen (Buchverlust)</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	

Gesamtfinanzhaushalt

	Planansatz 2025 (aus DHH 2023/2024)	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 27.02.2025	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.167.700 €	4.167.700 €	636.361 €	15,27%
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.098.450 €	4.111.177 €	621.957 €	15,13%
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	69.250 €	56.523 €	14.404 €	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.872.400 €	1.872.400 €	-534 €	-0,03%
Auszahlungen für Investitionstätigkeit ⁶⁾	3.196.000 €	3.218.642 €	0 €	0,00%
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.323.600 €	-1.346.242 €	-534 €	
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.254.350 €	-1.289.718 €	13.870 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (einschl. Umschuldung)	1.300.000 €	1.300.000 €	0 €	100,00%
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (einschl. Umschuldung)	87.300 €	87.300 €	0 €	0,00%
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	1.212.700 €	1.212.700 €	0 €	
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0 €	0 €	3.029 €	
Auszahlungen für übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	0 €	0 €	0 €	
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-41.650 €	-77.018 €	16.899 €	

⁶⁾ Mittelübertragung investive Ausstattung Schulküche Oberschule i.H.v. 22.641,56 €

Kassenbestand per 27.02.2025 ¹⁾	11.032 €	
Tagesgeldkonten per 27.02.2025 ²⁾	2.020.195 €	
davon gebunden durch:		
gebuchte Rechnungen, noch nicht fällig	66.948 €	fällig bis 04.03.2025 - darunter u.a. verwahrte Spenden, zweckgeb. Aufwendungen i.H.v. 2.705,05 €
im Rechnungseingang erfasste Rechnungen	31.804 €	Stand 28.02.2025
nicht verwendete investive Schlüsselzuweisungen aus Vorjahren	223.237 €	nicht verauszahlte investive Schlüsselzuweisung 2022 und 2023 i.H.v. 125.033,96 € (Verwendungsnachweis für den Nachweis der Verwendung der investiven SZW ist erfolgt) abzüglich Zahlung SEA im HHJ 2024 i.H.v. 19.036,10 € - begründet im Widerspruch der Gemeinde Refinanzierung der SEA durch den ZWW nicht verauszahlte Schlüsselzuweisung 2024 i.H.v. 98.203,00 €
investive Schlüsselzuweisungen laufendes Haushaltsjahr	0 €	entsprechend Orientierungsdaten des SSG werden für die Jahre 2025 und 2026 die investiven Schlüsselzuweisungen zunächst auf null reduziert Zur Stärkung der investiven Finanzierungstätigkeit soll es in den Jahren 2025 und 2026 eine Investitionspauschale geben, welche für die Gemeinde Auerbach voraussichtlich 67.446,24 € pro Jahr beträgt (überarbeitete Orientierungsdaten vom 14.02.2025). Es ist sinnvoll, diese für den Umbau und die energetische Sanierung der Kindertageseinrichtung "Gänseblümchen" zu verwenden.
zweckgebundene Zuweisungen	87.834 €	GTA-Zuweisung SJ 2024/2025 i.H.v. 24.546,59 € / Gewässerunterhaltungspauschale i.H.v. 3.216,74 € / Pauschale Zuweisung Straßen und Radwege i.H.v. 10.070,34 € / 50.000,00 € Fördermittel LEADER- Förderung energetische Sanierung Kita
Auftragsstand Ergebnishaushalt in 2025	25.681 €	davon Aufwand Schulküche i.H.v. 1.010,70 € (Beschluss GR 94/2024) und Fußbodenrenovierung Kindertageseinrichtung "Gänseblümchen" i.H.v. 18.815,57 € (Beschluss GR 15/2025)
Auftragsstand Investitionshaushalt in 2025	22.642 €	Ausstattung Schulküche (Beschluss GR 94/2024)
Auftragsstand Ergebnishaushalt in 2024	22.872 €	
<i>davon Sanierung Schulküche</i>	1.178 €	Restleistung Drehsel Fensterbau
Auftragsstand Investitionshaushalt in 2024	19.700 €	Sanierung Kindertageseinrichtung "Gänseblümchen" i.H.v. 19.700,00 €
eventuell erforderliche Bauvorhaben in den öffentlichen Gebäuden	100.000 €	eventuelle Sofortmaßnahmen für Instandhaltung öffentliche Gebäude und Restaufwendungen für Sanierung Schulküche (Überschreitung der geplanten HH-Mittel)
verfügbare Mittel per 27.02.2025	1.430.510 €	

¹⁾Konten der Gemeinde Auerbach (Erzgebirgssparkasse und Deutsche Kreditbank AG)

²⁾verfügbare Bankbestände

Entwicklung der Verschuldung:

Kreditstand am 01.01.2025	601.860,65 €
planmäßige Tilgung bis 27.02.2025	0,00 €
Kreditstand am 27.02.2025	601.860,65 €
Verschuldung pro Einwohner	259,09 €
(amtliche Einwohnerzahl am 31.12.2023)	2.323

(Bevölkerungsfortschreibung auf Basis der Zensusdaten vom 15.05.2022 -
die Daten zum 30.06.2024 liegen noch nicht vor)