

1.Thema:

**Vollzug § 75 Abs. 5 SächsGemO**

**Unterrichtung des Gemeinderates in der Mitte des Haushaltsjahres über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan**

2.Rechtsgrundlage:

Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen –SächsGemO

3.Bearbeiter:

Frau Wagenknecht

4. Sachverhalt/Begründung

Gemäß § 75 (5) der SächsGemO ist der Bürgermeister verpflichtet den Gemeinderat zum Stand 30.Juni eines Haushaltsjahres über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan zu unterrichten.

Der Haushaltsplan der Gemeinde Muldenhammer wurde in der Gemeinderatssitzung am 28.02.2024 beschlossen. Am 02.04.2024 erhielten wir die rechtsaufsichtliche Genehmigung der festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen. Außerdem wurde Die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes bestätigt.

Die Eintragungen unserer Eckdaten des Haushaltes im „Frühwarnsystem Kommunale Haushalte“ des Freistaates Sachsen ergab bei der Bewertung eine Einstufung in die Kategorie C = kritische Haushaltslage.

Im Folgenden sind einige Abweichungen von den Planansätzen zum voraussichtlichen IST im Jahr 2024 dargestellt.

Abweichungen Ergebnishaushalt

<u>Veränderung</u>	<u>HHP 2024</u>	<u>Mehr-/oder Minder</u>	<u>Voraussichtliches Ergebnis 2024 - neu</u>
<b><u>Ordentliche Erträge</u></b>			
Gewerbesteuer	525.000 €	54.000 €	575.000 €
Gemeindeanteil Einkommens- und Umsatzsteuer	1.056.530 €	- 40.000 €	1.016.530 €
Allgemeine Schlüsselzuweisung	924.000 €	- 4.278 €	919.722 €
Landeszuschüsse Kindertageseinrichtungen	490.700 €	- 4.000 €	486.700 €

Gemeinde Muldenhammer  
 Gemeinderatssitzung vom 14.08.2024  
 Vorlage 34/2024

Zinserträge	10.000 €	12.000 €	22.000 €
<b><u>Ordentliche Aufwendungen</u></b>			
Personalaufwendungen	2.341.466 €	- 50.000 €	2.291.466 €
<b><u>Investitionstätigkeit</u></b>			
Einzahlungen aus Veräußerungen	23.000 €	26.000 €	49.000 €

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Die Erträge der **Gästetaxe** wurden im Jahr 2024 mit 12.000 € geplant. Zum Halbjahr haben wir bereits 9.000 € eingenommen.

Die Kreisumlage wurde mit Bescheid vom 22.07.2024 endgültig auf 959.493 € festgesetzt.

Die oben aufgeführten Einsparungen bei den **Personalaufwendungen** resultieren vor allem aus dem Wegfall der Lohnfortzahlung wegen Krankheit und der nicht besetzten Stelle im Bauamt. Des Weiteren gibt es voraussichtlich Einsparungen im Bereich der Kindertageseinrichtungen, der Planansatz war hier zu hoch in Bezug auf die zu besetzenden Stellen.

Ausblick Ergebnishaushalt:

Über die Kleinprojektförderung der LEADER-Region Sagenhaftes Vogtland erhalten wir eine Zuwendung in Höhe von 4.600 € für Renovierungsarbeiten im Hort. Insgesamt belaufen sich die Ausgaben für 2 neue Innentüren, Tapezierarbeiten und neuen Fußbodenbelag auf 8.150 €.

In der LEADER - Region Westerzgebirge wurde uns eine Förderung in Höhe von 50 % zum Erwerb eines neuen Aufsitzmähers gewährt.

In der Turnhalle der Grundschule müssen die Prallwände an 2 Seiten komplett erneuert werden, hierzu wurde ein Auftrag mit einem Volumen von ca. 8.000 € bestätigt. Die Kosten werden aus der Position „Umbau Heizöllager“ gedeckt.

Um endlich eine Genehmigung des Brandschutzkonzeptes in der Grundschule zu bekommen, musste noch eine weitere Brandschutztür im Obergeschoss eingebaut werden. Mit der Herstellung der Türöffnung und des Einbaus wurde die Fa. H&V Bau GmbH beauftragt. Die Kosten liegen ca. bei 4.200 €.

Gemeinde Muldenhammer  
Gemeinderatssitzung vom 14.08.2024  
Vorlage 34/2024

Für die Instandhaltung der Straßen steht noch ein Budget von ca. 40.000 € zur Verfügung. Die Hälfte davon ist bereits für die Rissessanierung auf verschiedenen Straßen gebunden.

**Zusammenfassung Ergebnishaushalt:**

Das ordentliche Ergebnis war mit -769.900 € im Haushaltsplan veranschlagt und sollte durch Verrechnung der Alt-Abschreibungen und zusätzlicher Entnahme aus den Rücklagen ausgeglichen werden. Durch die vorgenannten Änderungen verbessert sich das Ergebnis voraussichtlich auf ca. – 720.450 €, dennoch muss aus den Rücklagen verrechnet werden.

**Erläuterungen Finanzhaushalt (Investitions – und Finanzierungstätigkeit)**

Für den Anbau an der Raumfahrtausstellung waren für dieses Jahr 3.000.000 € vorgesehen. Bislang wurden erst 52.826 € verausgabt. Eine weitere Rate der Zuwendung vom Bund in Höhe von 300.000 € erhielten wir im Juni 2024.

Die Ausstattung der Büros in der Gemeindeverwaltung mit neuen Schreibtischen ist abgeschlossen. Knapp 8.000 € stehen in diesem Budget noch zur Verfügung.

Bis zum 30.06.2024 wurden Tilgungen in Höhe von ca. 157.673 € gezahlt, daraus ergibt sich ein **Schuldenstand** der Gemeinde in Höhe von **2.462.732 €**.

**Zusammenfassung Finanzhaushalt**

Durch die zahlungswirksamen Veränderungen der Erträge und Aufwendungen verbessert sich das Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit auf – 173.125 € von vorher -222.596 €.

Der Bestand an liquiden Mitteln verbessert sich voraussichtlich ebenfalls zum 31.12.2024 auf ca. 772.417 €.

Dennoch müssen wir weiterhin sparsam mit den zur Verfügung stehenden Mitteln arbeiten und auch den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum weiterhin beachten.

Für Rückfragen steht Frau Wagenknecht in der Kämmerei gern zur Verfügung.

Muldenhammer, den 05.08.2024

  
Wolfgang Schädlich  
Bürgermeister

