

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 31.12.2025

#### Gesamtergebnishaushalt

|                               | Planansatz<br>2025<br>(nur informativ) | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2025<br>(einschl. MÜ aus<br>Vorjahren -<br>nur informativ) | Ist-Ergebnis<br>31.12.2025<br>(Soll-Stellungen<br>teilweise bis<br>12/2025) | Erfüllungsstand<br>Ist-Ergebnis |
|-------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ordentliche Erträge           | 4.345.450 €                            | 4.347.133 €                                                                                | 4.221.839 €                                                                 | 97,12%                          |
| ordentliche Aufwendungen      | 4.707.000 €                            | 4.736.625 €                                                                                | 3.638.362 €                                                                 | 76,81%                          |
| ordentliches Ergebnis         | -361.550 €                             | -389.491 €                                                                                 | 583.477 €                                                                   |                                 |
| außerordentliche Erträge      | 10.600 €                               | 23.336 €                                                                                   | 24.348 €                                                                    | 104,34%                         |
| außerordentliche Aufwendungen | 3.600 €                                | 15.936 €                                                                                   | 12.236 €                                                                    | 76,78%                          |
| Sonderergebnis                | 7.000 €                                | 7.400 €                                                                                    | 12.113 €                                                                    |                                 |
| <b>Gesamtergebnishaushalt</b> | <b>-354.550 €</b>                      | <b>-382.091 €</b>                                                                          | <b>595.590 €</b>                                                            |                                 |

darunter:

ordentliche Erträge des Ergebnishaushaltes

|                                                         | Planansatz<br>2025<br>(nur informativ) | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2025<br>(einschl. MÜ aus<br>Vorjahren -<br>nur informativ) | Ist-Ergebnis<br>31.12.2025<br>(Soll-Stellungen<br>teilweise bis<br>12/2025) | Erfüllungsstand<br>Ist-Ergebnis |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                            | 1.192.800 €                            | 1.192.800 €                                                                                | 1.257.252 €                                                                 | 105,40%                         |
| darunter: Gewerbesteuer <sup>1)</sup>                   | 200.000 €                              | 200.000 €                                                                                  | 212.680 €                                                                   | 106,34%                         |
| darunter: Gemeindeanteil an der<br>Einkommenssteuer     | 698.300 €                              | 698.300 €                                                                                  | 767.385 €                                                                   | 109,89%                         |
| darunter: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer            | 42.700 €                               | 42.700 €                                                                                   | 39.101 €                                                                    | 91,57%                          |
| Zuweisungen und Umlagen, aufgelöste<br>Sonderposten     | 2.690.100 €                            | 2.690.100 €                                                                                | 2.462.585 €                                                                 | 91,54%                          |
| sonstige Transfererträge                                | 0 €                                    | 0 €                                                                                        | 0 €                                                                         | #DIV/0!                         |
| öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 208.200 €                              | 208.200 €                                                                                  | 211.881 €                                                                   | 101,77%                         |
| privatrechtliche Leistungsentgelte                      | 105.800 €                              | 107.483 €                                                                                  | 115.853 €                                                                   | 107,79%                         |
| Kostenerstattungen und -umlagen                         | 1.050 €                                | 1.050 €                                                                                    | 1.006 €                                                                     | 95,81%                          |
| Zinsen und sonstige Finanzerträge                       | 96.000 €                               | 96.000 €                                                                                   | 103.579 €                                                                   | 107,89%                         |
| aktivierte Eigenleistungen und<br>Bestandsveränderungen | 0 €                                    | 0 €                                                                                        | 14.548 €                                                                    | #DIV/0!                         |
| sonstige ordentliche Erträge                            | 51.500 €                               | 51.500 €                                                                                   | 55.134 €                                                                    | 107,06%                         |

<sup>1)</sup> Das "Soll" der Gewerbesteuer gibt Anlass zu Bedenken und muss unter Beobachtung gehalten werden (Anpassung Planansatz ist erfolgt).

darunter:

ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

|                                                                                                            | Planansatz<br>2025<br>(nur informativ) | <b>Fortgeschriebener</b><br>Planansatz 2025<br>(einschl. MÜ aus<br>Vorjahren -<br>nur informativ) | Ist-Ergebnis<br>31.12.2025<br>(Soll-Stellungen<br>teilweise bis<br>12/2025) | Erfüllungsstand<br>Ist-Ergebnis |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Personalaufwendungen                                                                                       | 1.464.000 €                            | 1.467.926 €                                                                                       | 1.456.586 €                                                                 | 99,23%                          |
| Versorgungsaufwendungen                                                                                    | 0 €                                    | 0 €                                                                                               | 0 €                                                                         |                                 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                | 1.047.400 €                            | 1.069.141 €                                                                                       | 486.403 €                                                                   | 45,49%                          |
| planmäßige Abschreibungen                                                                                  | 417.150 €                              | 417.150 €                                                                                         | 9.700 €                                                                     | 2,33%                           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                           | 7.950 €                                | 7.950 €                                                                                           | 6.604 €                                                                     | 83,07%                          |
| Transferaufwendungen und Abschreibungen<br>auf Sonderposten für geleistete Invest.-<br>förderungsmaßnahmen | 1.495.100 €                            | 1.495.100 €                                                                                       | 1.453.891 €                                                                 | 97,24%                          |
| <i>darunter: Gewerbesteuerumlage</i>                                                                       | <i>17.500 €</i>                        | <i>17.500 €</i>                                                                                   | <i>16.142 €</i>                                                             | <i>92,24%</i>                   |
| sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                          | 275.400 €                              | 277.357 €                                                                                         | 225.177 €                                                                   | 81,19%                          |

Sonderergebnis

|                                                                                  | Planansatz<br>2025<br>(nur informativ) | <b>Fortgeschriebener</b><br>Planansatz 2025<br>(einschl. MÜ aus<br>Vorjahren -<br>nur informativ) | Ist-Ergebnis<br>31.12.2025<br>(Soll-Stellungen<br>teilweise bis<br>12/2025) | Erfüllungsstand<br>Ist-Ergebnis |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| außerordentliche Erträge                                                         | 10.600 €                               | 23.336 €                                                                                          | 24.348 €                                                                    | 104,34%                         |
| <i>darunter: Spenden<sup>2)</sup></i>                                            | <i>0 €</i>                             | <i>12.736 €</i>                                                                                   | <i>14.136 €</i>                                                             |                                 |
| <i>darunter: sonstige außerordentliche Erträge</i>                               | <i>0 €</i>                             | <i>0 €</i>                                                                                        | <i>0 €</i>                                                                  |                                 |
| <i>darunter: Erträge aus der Veräußerung von<br/>Vermögen</i>                    | <i>10.600 €</i>                        | <i>10.600 €</i>                                                                                   | <i>10.213 €</i>                                                             |                                 |
| außerordentliche Aufwendungen                                                    | 3.600 €                                | 15.936 €                                                                                          | 12.236 €                                                                    |                                 |
| <i>darunter: Spenden</i>                                                         | <i>0 €</i>                             | <i>12.336 €</i>                                                                                   | <i>12.336 €</i>                                                             |                                 |
| <i>darunter: geleisteter Schadensersatz</i>                                      | <i>0 €</i>                             | <i>0 €</i>                                                                                        | <i>0 €</i>                                                                  |                                 |
| <i>darunter: Aufwendungen aus der Veräußerung<br/>von Vermögen (Buchverlust)</i> | <i>3.600 €</i>                         | <i>3.600 €</i>                                                                                    | <i>0 €</i>                                                                  |                                 |

<sup>2)</sup> davon Spenden Rondell Oberschule i.H.v. 7.729,00 € und davon Spenden Geschwindigkeitsmessanlage i.H.v. 5.433,00 €

## Gesamtfinanzhaushalt

|                                                                                                   | Planansatz<br>2025<br>(nur informativ) | Fortgeschriebener<br>Planansatz 2025<br>(einschl. MÜ aus<br>Vorjahren -<br>nur informativ) | Ist-Ergebnis<br>31.12.2025<br>(Soll-Stellungen<br>teilweise bis<br>12/2025) | Erfüllungsstand<br>Ist-Ergebnis |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                | 4.102.050 €                            | 4.116.469 €                                                                                | 4.255.659 €                                                                 | 103,38%                         |
| Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                                | 4.259.750 €                            | 4.301.710 €                                                                                | 3.690.180 €                                                                 | 85,78%                          |
| Zahlungsmittelsaldo aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit als<br>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf | -157.700 €                             | -185.241 €                                                                                 | 565.479 €                                                                   |                                 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit                                                            | 415.900 €                              | 415.900 €                                                                                  | 416.893 €                                                                   | 100,24%                         |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit                                                            | 1.363.150 €                            | 1.460.791 €                                                                                | 1.206.254 €                                                                 | 82,58%                          |
| Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit                                                     | -947.250 €                             | -1.044.891 €                                                                               | -789.361 €                                                                  |                                 |
| Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf                                                             | -1.104.950 €                           | -1.230.133 €                                                                               | -223.882 €                                                                  |                                 |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten<br>(einschl. Umschuldung)                              | 900.000 €                              | 900.000 €                                                                                  | 0 €                                                                         | 0,00%                           |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten<br>(einschl. Umschuldung)                               | 57.300 €                               | 57.300 €                                                                                   | 54.800 €                                                                    | 95,64%                          |
| Zahlungsmittelsaldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                                                 | 842.700 €                              | 842.700 €                                                                                  | -54.800 €                                                                   |                                 |
| Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen                                                          | 0 €                                    | 0 €                                                                                        | -3.919 €                                                                    |                                 |
| Auszahlungen für übertragene<br>Ermächtigungen aus Vorjahren                                      | -125.250 €                             | -125.250 €                                                                                 | 0 €                                                                         |                                 |
| Änderung des Finanzmittelbestandes im<br>Haushaltsjahr                                            | -387.500 €                             | -512.683 €                                                                                 | -282.601 €                                                                  |                                 |

|                                                                                      |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kassenbestand per 31.12.2025 <sup>3)</sup>                                           | 41.759 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Tagesgeldkonten per 31.12.2025 <sup>4)</sup>                                         | 1.689.968 €        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| davon gebunden durch:                                                                |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| gebuchte Rechnungen, noch nicht fällig                                               | 56.693 €           | fällig bis 10.01.2026<br>verwahrte Spenden, zweckgeb. Aufwendungen i.H.v. 14.576,32 €<br>darunter u.a.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| im Rechnungseingang erfasste Rechnungen                                              | 41.362 €           | Stand 05.01.2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| nicht verwendete investive Schlüsselzuweisungen<br>aus Vorjahren                     | 171.981 €          | nicht verauszahlte investive Schlüsselzuweisung 2023 i.H.v. 73.777,96 €<br>(Verwendungsnachweis für den Nachweis der Verwendung der investiven SZW ist erfolgt)<br>nicht verauszahlte Schlüsselzuweisung 2024 i.H.v. 98.203,00 €<br>(Verwendungsnachweis für den Nachweis der Verwendung der investiven SZW ist erfolgt)                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| investive Schlüsselzuweisungen<br>laufendes Haushaltsjahr                            | 0 €                | entsprechend Orientierungsdaten des SSG werden für die Jahre 2025 und 2026 die investiven<br>Schlüsselzuweisungen zunächst auf null reduziert<br>Zur Stärkung der investiven Finanzierungstätigkeit soll es in den Jahren 2025 und 2026 eine<br>Investitionspauschale geben, welche für die Gemeinde Auerbach voraussichtlich 67.446,24 € pro Jahr<br>beträgt (überarbeitete Orientierungsdaten vom 14.02.2025). Es ist sinnvoll, diese für den Umbau und<br>die energetische Sanierung der Kindertageseinrichtung "Gänseblümchen" zu verwenden.<br>(Zuwendungsbescheid vom 05.08.2025 LD Sachsen liegt vor) |
| zweckgebundene Zuweisungen                                                           | 38.304 €           | GTA-Zuweisung SJ 2025/2026 i.H.v. 1.617,93 € / Gewässerunterhaltungspauschale HHJ 2024 i.H.v.<br>3.216,74 € und HHJ 2025 i.H.v. 1.557,76 € / Pauschale Zuweisung Straßen und Radwege HHJ 2024 i.H.v.<br>10.070,34 € und HHJ 2025 i.H.v. 21.840,98 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Auftragsstand Ergebnishaushalt in 2025                                               | 12.384 €           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Auftragsstand Investitionshaushalt in 2025                                           | 190.466 €          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <i>darunter Sanierung Kindertageseinrichtung</i>                                     | 157.944 €          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Auftragsstand Ergebnishaushalt in 2024                                               | 1.351 €            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| eventuell erforderliche Bauvorhaben in den<br>öffentlichen Gebäuden und Grundstücken | 100.000 €          | eventuelle Sofortmaßnahmen für Instandhaltung öffentliche Gebäude sowie Infrastruktur,<br>u.a. Maßnahmen Kleinkläranlage An der Ziegelei                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>verfügbare Mittel per 31.12.2025</b>                                              | <b>1.119.188 €</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

<sup>3)</sup> Konten der Gemeinde Auerbach (Erzgebirgssparkasse und Deutsche Kreditbank AG)

<sup>4)</sup> verfügbare Bankbestände

Entwicklung der Verschuldung:

|                                        |              |
|----------------------------------------|--------------|
| Kreditstand am 01.01.2025              | 601.860,65 € |
| planmäßige Tilgung bis 31.12.2025      | 54.800,00 €  |
| Kreditstand am 31.12.2025              | 547.060,65 € |
| Verschuldung pro Einwohner             | 235,60 €     |
| (amtliche Einwohnerzahl am 30.06.2024) | 2.322        |

Feststellung amtliche Einwohnerzahl (StaLA vom 03.03.2025)