

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 30.09.2025

Gesamtergebnishaushalt

	Planansatz 2025	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 30.09.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
ordentliche Erträge	4.345.450 €	4.346.597 €	3.693.691 €	84,98%
ordentliche Aufwendungen	4.707.000 €	4.736.088 €	3.023.010 €	63,83%
ordentliches Ergebnis	-361.550 €	-389.491 €	670.680 €	
außerordentliche Erträge	10.600 €	23.186 €	22.798 €	98,33%
außerordentliche Aufwendungen	3.600 €	15.786 €	11.386 €	72,13%
Sonderergebnis	7.000 €	7.400 €	11.413 €	
Gesamtergebnishaushalt	-354.550 €	-382.091 €	682.093 €	

darunter:

ordentliche Erträge des Ergebnishaushaltes

	Planansatz 2025	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 30.09.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
Steuern und ähnliche Abgaben	1.192.800 €	1.192.800 €	855.289 €	71,70%
darunter: Gewerbesteuer ¹⁾	200.000 €	200.000 €	222.143 €	111,07%
darunter: Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	698.300 €	698.300 €	368.925 €	52,83%
darunter: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	42.700 €	42.700 €	27.295 €	63,92%
Zuweisungen und Umlagen, aufgelöste Sonderposten	2.690.100 €	2.690.100 €	2.425.459 €	90,16%
sonstige Transfererträge	0 €	0 €	0 €	#DIV/0!
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	208.200 €	208.200 €	194.940 €	93,63%
privatrechtliche Leistungsentgelte ²⁾	105.800 €	106.947 €	73.845 €	69,05%
Kostenerstattungen und -umlagen	1.050 €	1.050 €	176 €	16,76%
Zinsen und sonstige Finanzerträge	96.000 €	96.000 €	96.620 €	100,65%
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0 €	0 €	14.548 €	#DIV/0!
sonstige ordentliche Erträge	51.500 €	51.500 €	32.814 €	63,72%

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

²⁾ beinhaltet Regressansprüche i.H.v. 630,22 € (Ausstattung Schulküche) / Versicherungsleistungen i.H.v. 517,00 € (Reparatur Verkehrsschild)

darunter:

ordentliche Aufwendungen des Ergebnishaushaltes

	Planansatz 2025	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 30.09.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
Personalaufwendungen ³⁾	1.464.000 €	1.467.944 €	1.003.820 €	68,38%
Versorgungsaufwendungen	0 €	0 €	0 €	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ⁴⁾	1.047.400 €	1.071.793 €	409.970 €	38,25%
planmäßige Abschreibungen	417.150 €	417.150 €	5.800 €	1,39%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.950 €	7.950 €	5.639 €	70,93%
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Invest.- förderungsmaßnahmen	1.495.100 €	1.495.100 €	1.434.713 €	95,96%
darunter: Gewerbesteuerumlage	17.500 €	17.500 €	8.013 €	45,79%
sonstige ordentliche Aufwendungen ⁵⁾	275.400 €	276.152 €	163.068 €	59,05%

³⁾ beinhaltet Mittelübertragung Honoraraufwendungen GTA Oberschule i.H.v. 3.725,00 € / Anpassung Honorar GTA SJ 2025/2026 i.H.v. 219,00 €

⁴⁾ Mittelübertragung Sachaufwendungen GTA und Unterstützung inklusiver Unterricht i.H.v. 3.222,96 € / Beschilderung Gemeindestraßen i.H.v. 690,28 € / Los Tischlerarbeiten Sanierung Schulküche i.H.v. 1.178,10 € / Ausstattung Schulküche i.H.v. 1.010,70 € / Reparatur Heizungsmischer Feuerwehr i.H.v. 863,79 € / Aufwendungen Abschluss Kellergeschoss Oberschule i.H.v. 4.077,90 € / Notreparatur Kohlweg i.H.v. 4.967,92 € / 4.587,88 € Rinne Feldstraße (Straßenentwässerung) / nicht verwendete Mittel Gewässerunterhaltungspauschale aus 2024 i.H.v. 3.216,74 € / zzgl. Regressansprüche Ausstattung Schulküche i.H.v. 139,94 € / zzgl. Budgetanpassungen i.H.v. 436,68 €

⁵⁾ Geburtstagskarten Senioren i.H.v. 83,23 € / Zeitschrift Personalrat i.H.v. 144,37 € / Regressansprüche Ausstattung Schulküche i.H.v. 490,28 € / Fahrtkosten AMDia GmbH Wasserschaden Kita i.H.v. 33,72 €

Sonderergebnis

	Planansatz 2025	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 30.09.2025 (Soll-Stellungen teilweise bis 12/2025)	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
außerordentliche Erträge	10.600 €	23.186 €	22.798 €	98,33%
darunter: Spenden ⁶⁾	0 €	12.586 €	12.586 €	
darunter: sonstige außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	
darunter: Erträge aus der Veräußerung von Vermögen	10.600 €	10.600 €	10.213 €	
außerordentliche Aufwendungen	3.600 €	15.786 €	11.386 €	
darunter: Spenden	0 €	12.186 €	11.386 €	
darunter: geleisteter Schadensersatz	0 €	0 €	0 €	
darunter: Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögen (Buchverlust)	3.600 €	3.600 €	0 €	

⁶⁾ davon Spenden Rondelll Oberschule i.H.v. 7.379,00 €

Gesamtfinanzhaushalt

	Planansatz 2025	Fortgeschriebener Planansatz 2025 (einschl. MÜ aus Vorjahren)	Ist-Ergebnis 30.09.2025	Erfüllungsstand Ist-Ergebnis
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.102.050 €	4.115.783 €	2.995.329 €	72,78%
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.259.750 €	4.301.024 €	2.635.485 €	61,28%
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-157.700 €	-185.241 €	359.844 €	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	415.900 €	415.900 €	107.840 €	25,93%
Auszahlungen für Investitionstätigkeit ⁷⁾	1.363.150 €	1.460.791 €	380.088 €	26,02%
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-947.250 €	-1.044.891 €	-272.248 €	
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.104.950 €	-1.230.133 €	87.596 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (einschl. Umschuldung)	900.000 €	900.000 €	0 €	0,00%
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (einschl. Umschuldung)	57.300 €	57.300 €	41.100 €	71,73%
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	842.700 €	842.700 €	-41.100 €	
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0 €	0 €	-4.181 €	
Auszahlungen für übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren	-125.250 €	-125.250 €	0 €	
Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr	-387.500 €	-512.683 €	42.315 €	

⁷⁾ Mittelübertragung Sanierung Kindertageseinrichtung "Gänseblümchen" i.H.v. 71.692,08 € / investive Ausstattung Schulküche Oberschule i.H.v. 22.641,56 € /
Erwerb Sitzgruppen Oberschule i.H.v. 3.307,73 €

Kassenbestand per 30.09.2025 ⁸⁾	1.026 €	
Tagesgeldkonten per 30.09.2025 ⁹⁾	2.055.617 €	
davon gebunden durch:		
gebuchte Rechnungen, noch nicht fällig	51.612 €	fällig bis 06.10.2025 darunter u.a. verwahrte Spenden, zweckgeb. Aufwendungen i.H.v. 2.585,17 €
im Rechnungseingang erfasste Rechnungen	3.755 €	Stand 01.10.2025
nicht verwendete investive Schlüsselzuweisungen aus Vorjahren	171.981 €	nicht verauszahlte investive Schlüsselzuweisung 2023 i.H.v. 73.777,96 € (Verwendungsnachweis für den Nachweis der Verwendung der investiven SZW ist erfolgt) nicht verauszahlte Schlüsselzuweisung 2024 i.H.v. 98.203,00 € (Verwendungsnachweis für den Nachweis der Verwendung der investiven SZW ist erfolgt)
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	45.579 €	GTA-Zuweisung SJ 2024/2025 i.H.v. 13,00 € und GTA-Zuweisung SJ 2025/2026 i.H.v. 8.879,90 € / Gewässerunterhaltungspauschale HHJ 2024 i.H.v. 3.216,74 € und i.H.v. 1.557,76 € HHJ 2025 / Pauschale Zuweisung Straßen und Radwege i.H.v. 10.070,34 € HHJ 2024 und i.H.v. 21.840,98 € HHJ 2025
Auftragsstand Ergebnishaushalt in 2025	2.677 €	
Auftragsstand Investitionshaushalt in 2025	646.285 €	
<i>darunter Sanierung Kindertageseinrichtung</i>	606.624 €	
Auftragsstand Ergebnishaushalt in 2024	2.409 €	
eventuell erforderliche Bauvorhaben in den öffentlichen Gebäuden und Grundstücken	100.000 €	eventuelle Sofortmaßnahmen für Instandhaltung öffentliche Gebäude sowie Infrastruktur, u.a. Maßnahmen Kleinkläranlage An der Ziegelei
verfügbare Mittel per 30.09.2025	1.032.347 €	

⁸⁾ Konten der Gemeinde Auerbach (Erzgebirgssparkasse und Deutsche Kreditbank AG)

⁹⁾ verfügbare Bankbestände

Entwicklung der Verschuldung:

Kreditstand am 01.01.2025	601.860,65 €
planmäßige Tilgung bis 30.09.2025	41.100,00 €
Kreditstand am 30.09.2025	560.760,65 €
Verschuldung pro Einwohner	241,50 €
(amtliche Einwohnerzahl am 30.06.2024)	2.322

Feststellung amtliche Einwohnerzahl (StaLA vom 03.03.2025)