



# Nachtragshaushalt 2023 Entwurf



TOP 1: Hinweise Bewirtschaftung aktuell

TOP 2: Voraussetzung für Nachtrag

TOP 3: Verwaltungshaushalt

TOP 4: Vermögenshaushalt

Bewirtschaftung aktuell



# Bewirtschaftung aktuell

TOP 1

Bewirt-  
schaftung  
aktuell

- Haushaltssperre im Verwaltungshaushalt weiterhin zwingend notwendig
- Nur zwingend notwendige, zeitlich und sachlich unabweisbare Leistungen können erbracht werden



# Bewirtschaftung aktuell

TOP 1

Bewirt-  
schaftung  
aktuell

- **Wesentliche Abweichungen** (Stand 23.06.2023)
  - **Gewerbsteuer**

Plan:	5.675.700 Euro
Soll aktuell:	<u>3.864.700 Euro</u>
Mindereinnahme:	1.811.000 Euro
  - Restliche Steuereinnahmen und Zuweisungen entwickeln sich annähernd planmäßig
  - Mehrausgaben Personal + 175.900 Euro

Voraussetzung für Nachtrag



# Voraussetzung für Nachtrag

TOP 2

Nachtrag

- deutliche Korrektur Gewerbesteuer notwendig
  - Planansatz aktuell: 3.864.700 € (– 1,8 Mio. €)
  - ständige Anpassung an aktuelle Sollstellung
- Kürzung der Ausgaben im gesamten Haushalt zwingend erforderlich
- Änderung einzelner Haushaltsstellen wie in „typischem“ Nachtrag ist aufgrund des Defizites nicht ausreichend



# Voraussetzung für Nachtrag

## TOP 2 Nachtrag

- Allgemeine Rücklage
  - Stand gemäß Jahresrechnung 2022: 2.228.029,45 €
  - muss zum Ausgleich herangezogen werden
  - Umgekehrte Zuführung (vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt) im Ausnahmefall möglich
  - Mindestrücklage (ca. 619 T€) wird unterschritten



# Voraussetzung für Nachtrag

TOP 2

Nachtrag

- Mindestzuführung zum Vermögenshaushalt
  - vorgeschriebene Höhe: 569 T€ (Kreditzinsen und Kredittilgung)
  - nicht planbar (kein Überschuss im VwHH zu erwarten)
- Planansätze teilweise nur in begrenztem Umfang reduzierbar
- bereits angefallene Mehrausgaben müssen berücksichtigt werden

Verwaltungshaushalt



# Verwaltungshaushalt

TOP 3

Verwaltungs-  
haushalt

- Aktueller Stand Nachtragshaushaltsplanung (in €)

Verwaltungshaushalt	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz
Einnahmen	31.936.200	30.242.500	-1.693.700
Ausgaben	31.936.200	31.391.000	-545.200

Defizit Verwaltungs-HH: -1.148.500 €

mögliche Zuführung vom  
Vermögenshaushalt: 1.148.500 €



## TOP 3 Verwaltungs- haushalt

# Verwaltungshaushalt

- Ausgaben der Sammelnachweise (in €, Stand 23.06.)

Sammelnachweis	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz Nachtrag - Plan
01 Personalaufwand	11.009.900	11.185.800	175.900
02 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Bewirtschaftung Hauptamt	492.000	519.800	27.800
03 Geräte IT	171.100	164.500	-6.600
04 Geräte, Ausstattungs-und Ausrüstungsgegenstände	81.000	81.100	100
05 Dienstleistungen Bauhof	246.700	246.600	-100
06 Geschäftsausgaben	205.100	194.600	-10.500



# Verwaltungshaushalt

TOP 3

Verwaltungs-  
haushalt

- Ausgaben der Sammelnachweise (in €, Stand 23.06.)

Sammelnachweis	Plan 2023	Nachtrag 2023 (Stand 23.06.)	Differenz Nachtrag - Plan
07 Kindertagesstätten	910.100	923.600	13.500
10 Grundstücksunterhaltung - Bewirtschaftung Bauamt	561.800	522.100	-39.700
14 Gemeindeorgane, Versicherungen	195.300	198.700	3.400
15 Ordnungsbehörde	99.000	100.500	1.500
16 Feuerwehr	280.100	356.800	76.700
17 Bibliothek	6.300	5.300	-1.000
18 Strom	379.500	305.000	-74.500
<b>Summe</b>	<b>14.637.900</b>	<b>14.804.400</b>	<b>166.500</b>



# Verwaltungshaushalt

TOP 3

Verwaltungs-  
haushalt

- Wesentliche Änderungen im Nachtrag (Einnahmen in €)

	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz
Zuführung vom VermögensHH aus Sonderrücklage	120.000	0	-120.000
Gewerbsteuer	5.675.700	3.864.700	-1.811.000
Zuweisungen von Gemeinden (Förderstufe Kita)	581.800	696.000	+114.200
Zuweisung vom Land FFW-Pauschale	0	73.800	+73.800
Allg. Zuweisungen vom Land	781.800	837.300	+55.500



# Verwaltungshaushalt

TOP 3

Verwaltungs-  
haushalt

- Wesentliche Änderungen im Nachtrag (Ausgaben in €)

	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz
Personalausgaben	11.009.900	11.185.800	+175.900
Strom Gebäude und Straßenbeleuchtung	379.500	305.000	-74.500
Gewerbesteuerumlage	467.300	318.300	-149.000
Zuführung zum Vermögenshaushalt	568.900	0	-568.900
Ausgaben freiwillige Feuerwehr	128.600	202.400	+73.800
Erstattung Lohnkosten an Gemeinden	0	33.500	+33.500

Vermögenshaushalt



# Vermögenshaushalt

TOP 4

Vermögens-  
haushalt

- Aktueller Stand Nachtragshaushaltsplanung (in €)

Vermögenshaushalt	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz
Einnahmen	8.405.300	8.087.100	-318.200
Ausgaben	8.405.300	8.087.100	-318.200

Differenz Nachtrags-HH:

0



# Vermögenshaushalt

TOP 4

Vermögens-  
haushalt

- Aktueller Stand Nachtragshaushaltsplanung (in €)

	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz
Allgemeine Rücklage Stand 01.01.2023	867.048	2.228.029	1.360.981
Entnahme aus Allgemeiner Rücklage	249.100	593.100	344.000
Zuführung zum VermögensHH	568.900	0	-568.900
Zuführung zum VerwaltungsHH	0	0	0



# Vermögenshaushalt

TOP 4

Vermögens-  
haushalt

- Wesentliche Änderungen im Nachtrag (in €)

	Plan 2023	Nachtrag 2023	Differenz
Entnahme aus Sonderrücklage Abwasser	120.000	0	-120.000
Zuführung zum VerwaltungsHH aus Sonderrücklage	120.000	0	-120.000
Straßenbau	996.500	945.000	-51.500
Erwerb von Grundstücken	80.000	20.000	-60.000
Entnahme aus allg. Rücklage	249.100	593.100	+344.000

# Vielen Dank.

Ansprechpartner: Stadtverwaltung Schmölln

Kämmerei

Telefonnummer: 034491 76-0

E-Mail-Adresse: [kaemmerei@schmoelln.de](mailto:kaemmerei@schmoelln.de)

