



Beschlussentwurf

Doppelhaushalt 2023/2024

der Stadt Olbernhau

vorgestellt in der
Stadtratssitzung am 23.03.2023

Grobgliederung

1. Einführung
2. Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung
3. Übersicht über die Gesamthaushaltslage
4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge
5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufwendungen
6. Überblick über die wichtigsten Einzelmaßnahmen im Finanzhaushalt
(Investitionsplanung)
7. Fazit/Ausblick

1. Einführung

1.1 gesetzlichen Grundlagen

- Sächsische Gemeindeordnung (SächsGemO)
- Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO)
- Sächsische Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft)
- Erlass des SMIs zur Bewältigung der Energiekrise vom 04.10.2022

1. Einführung

1.2 doppelte Grundsätze

- Begriff „...-rechnung“ = Jahresabschluss
- Ergebnisrechnung = Ergebnisplanung, -haushalt
Ressourcenverbrauch
Erträge/Aufwendungen
- Finanzrechnung = Finanzplanung, -haushalt
Kapital-, Geldfluss, -verbrauch
Ein-/Auszahlungen

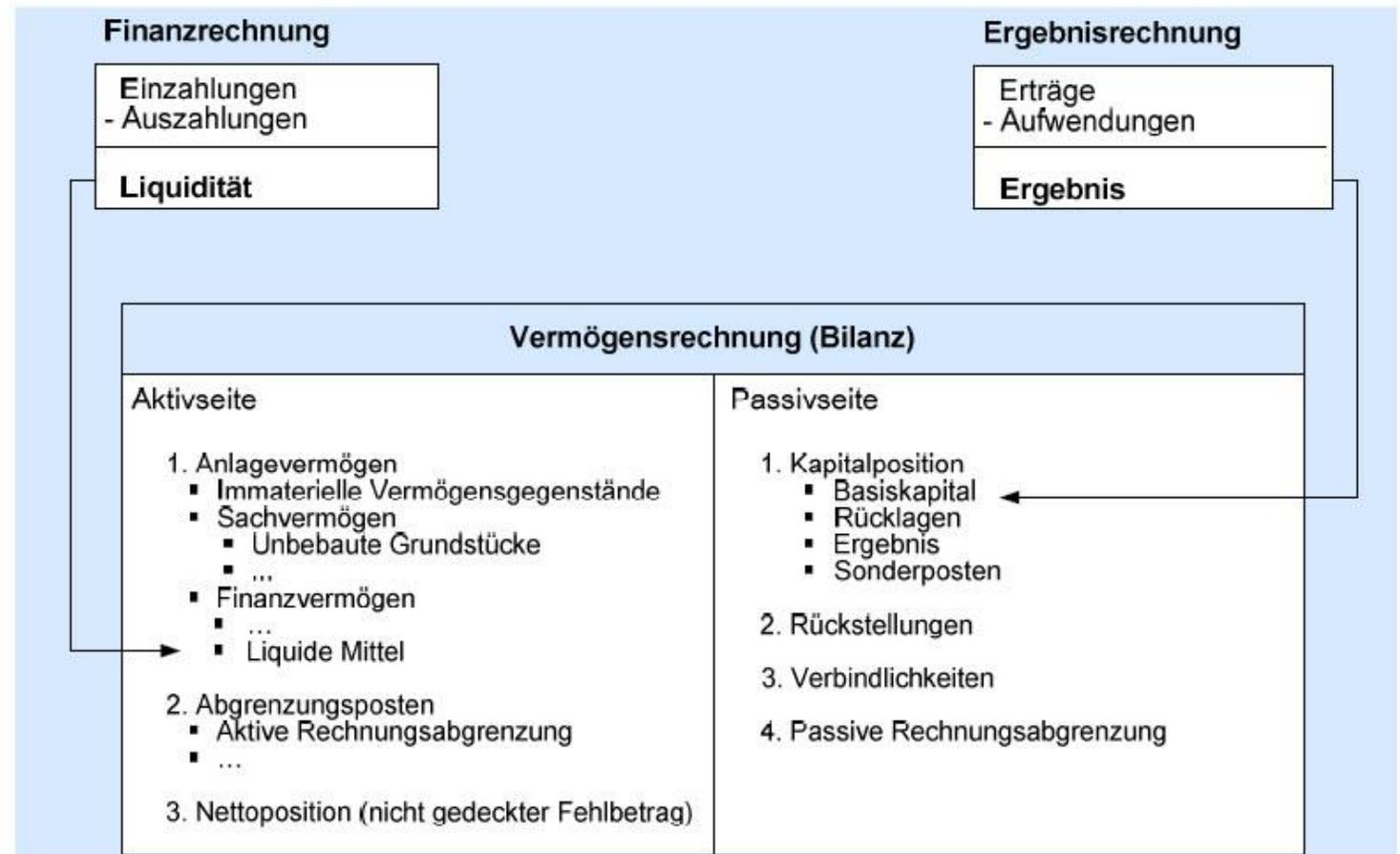


Abbildung 1: Drei-Komponentenrechnung

(ohne Trennung von realisierbarem Vermögen und Verwaltungsvermögen)

1. Einführung

1.2 doppische Grundsätze

- Rechnungswesen orientiert sich an kaufmännischen Standards unter Berücksichtigung der kommunalen Besonderheiten.
- Haushalt stellt sich als produktbezogenes Steuerungs- und Rechnungsinstrument dar.
- Flexible Haushaltsbewirtschaftung durch Bildung von Budgets und die gegenseitige Deckung von Haushaltsansätzen innerhalb eines Budgets.
- Im Ergebnishaushalt werden zahlungswirksame und -unwirksame Erträge und Aufwendungen veranschlagt, die zahlungswirksamen Erträge/Aufwendungen spiegeln sich im Finanzhaushalt wider.
- Die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen und Sonderposten) werden nur im Ergebnishaushalt dargestellt und beeinflussen das Ergebnis im Ergebnishaushalt.

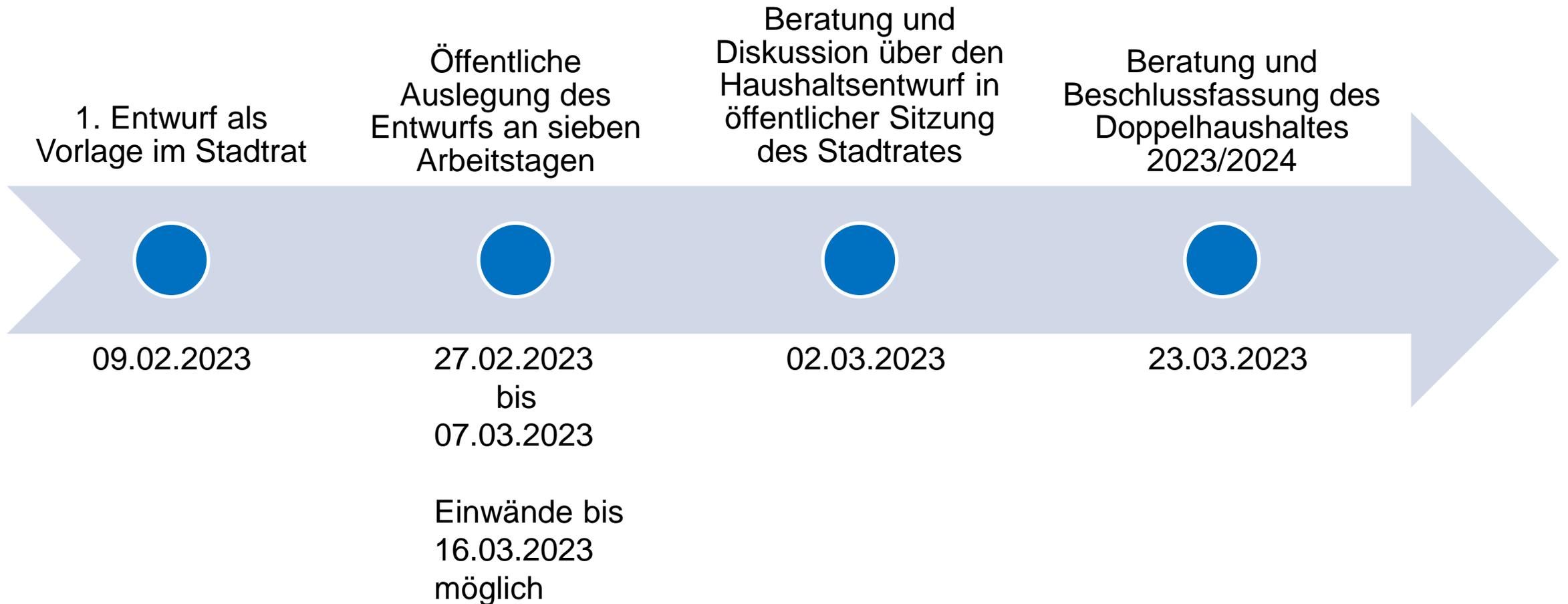
1. Einführung

1.2 doppische Grundsätze

- Für die Abschreibungen und Auflösungen der Sonderposten der neu geplanten Investitionen und Ausstattungen über einen Einzelwert von 952,00 EUR (Brutto) wurden die Planungskonten 471100 (Abschreibungen) und 316101 (Auflösung Sonderposten) eröffnet.
- Für Abschreibungen auf neue Investitionen (alle Investitionen ab dem 01.01.2018) kommt die Pflicht zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes uneingeschränkt zur Anwendung. Hieraus resultierende Fehlbeträge müssen aus eigener Kraft und in voller Höhe zur Deckung erwirtschaftet werden.
- Zudem werden die Kommunen künftig verpflichtet, auch im Finanzhaushalt ihre dauernde Leistungsfähigkeit nachzuweisen. Diese Voraussetzung ist regelmäßig dann erfüllt, wenn im Finanzhaushalt ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird, der ausreicht, um die ordentliche Tilgung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften zu finanzieren.

1. Einführung

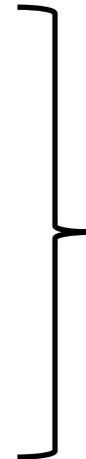
1.4 Zeitschiene bis zur Beschlussfassung



2. Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

2.1 Aktuell weltpolitische Lage

- Ukrainekrise,
- Flüchtlingswelle,
- Energiekrise,
- Überdurchschnittlich hohe Inflationsrate

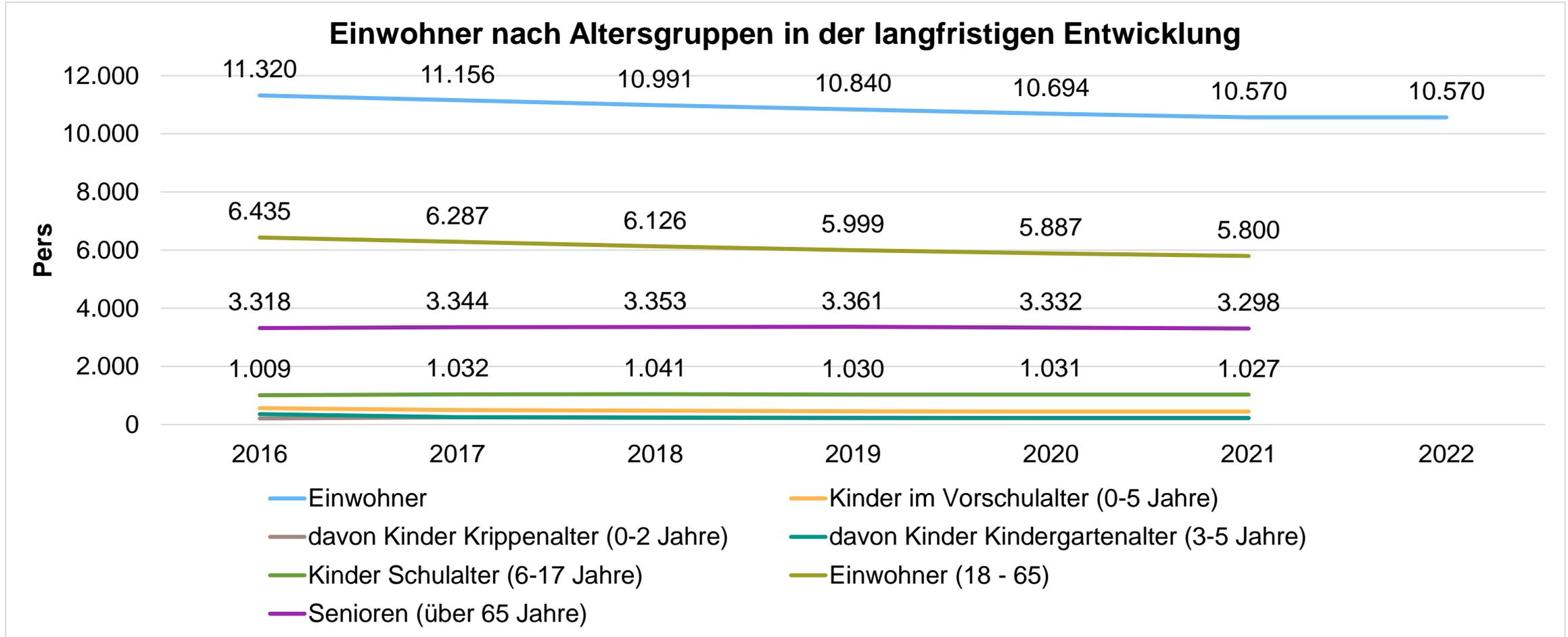


führen zu teilweise

massiv steigenden Aufwendungen

2. Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

2.2 Einwohnerentwicklung



2. Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

2.2 Einwohnerentwicklung

Bevölkerungsprognose für die Stadt Olbernhau							
Landkreis	Erzgebirgskreis						
Einwohnerentwicklung	31.12.2018	31.12.2020			31.12.2025		
	Stala FS	Prognose 1	Prognose 2	Mittelwert	Prognose 1	Prognose 2	Mittelwert
Stadt Olbernhau*	10.991 EW	11.400 EW	11.000 EW	11.200 EW	10.700 EW	10.200 EW	10.450 EW
Veränderungsprognose**	-	3,7%	0,1%	1,9%	-2,6%	-7,2%	-4,9%
im Vergleich Landkreis	-	-1,1%	-5,7%	-	-5,8%	-10,8%	-
im Vergleich Freistaat Sachsen	-	3,2%	-0,9%	-	1,2%	-2,7%	-
FAG-Veredlungsgrenze	7.500 Einwohner						

* 6. Regionalisierte Bevölkerungsvorausberechnung für den Freistaat Sachsen bis 2030 (Stand 2016), gem. SEKo-SUO (siehe Ziffer 3.2, S. 31) ist ein Bevölkerungsrückgang gem. Prognosevariante 2 anzunehmen.

** Die Veränderungsprognose bezieht sich auf die Einwohnerzahl des Statistischen Landesamtes des Freistaates Sachsen (Stala FS)

2. Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

2.3 Wesentliche Ziele und Schwerpunkte

- Stärkung des Grundzentrums Olbernhau als kulturelles/infrastrukturelles Zentrum der Region
- Erhaltung und Sicherung aller Grundschulstandorte
- Erhaltung und Ausbau des positiven Images der Oberschule
- Digitaler Ausbau der Grund- und Oberschulen
- Sicherstellung der bedarfsgerechten Kinderbetreuung
- Erhaltung und stärkere Vermarktung aller Freizeit- und Kultureinrichtungen
- Weiterentwicklung des Welterbebestandteils Museum Saigerhütte als besonderes Heraushebungsmerkmal in der Region
- Aufbau einer modernen (digitalen), bürger- und dienstleistungsorientierten Verwaltung

3. Übersicht über die Gesamthaushaltslage

3.1 Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Haushaltplan 2023	Haushaltplan 2024	Haushaltplan 2025	Haushaltplan 2026	Haushaltplan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	11.109.521 €	11.116.164 €	11.334.200 €	11.491.100 €	11.866.300 €	12.267.700 €	12.626.000 €
Zuweisungen und Umlagen	7.443.834 €	7.107.415 €	8.018.571 €	9.762.081 €	9.817.334 €	9.783.586 €	9.659.459 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte/Transferauf.	963.631 €	1.035.782 €	1.097.500 €	1.151.700 €	1.162.700 €	1.162.750 €	1.167.750 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	532.846 €	864.344 €	825.700 €	880.050 €	911.350 €	911.350 €	911.350 €
Kostenerstattungen/-umlagen	174.812 €	364.946 €	26.650 €	2.650 €	2.650 €	2.650 €	2.650 €
Zinsen und Finanzerträge	229.812 €	93.483 €	100.000 €	200.000 €	250.000 €	300.000 €	350.000 €
aktivierte Eigenleistungen	55.569 €	85.939 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
sonst. ordentliche Erträge	1.061.993 €	676.221 €	639.730 €	594.610 €	561.630 €	548.390 €	530.630 €
ordentliche Erträge	21.572.017 €	21.344.294 €	22.042.351 €	24.082.191 €	24.571.964 €	24.976.426 €	25.247.839 €
Personalaufwendungen	7.496.700 €	8.261.004 €	8.804.725 €	9.246.825 €	9.517.000 €	9.796.175 €	10.083.275 €
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	4.074.912 €	4.472.240 €	4.557.475 €	4.850.800 €	4.829.975 €	4.563.225 €	4.566.825 €
Abschreibungen	3.324.688 €	5.590.177 €	3.724.549 €	3.825.578 €	3.830.991 €	3.718.866 €	3.922.414 €
Zinsaufwendungen und sonst. Finanzaufwendungen	23.243 €	39.591 €	10.100 €	115.600 €	188.428 €	181.232 €	173.034 €
Transferaufwendungen + Abschreibungen	5.396.245 €	6.064.942 €	6.734.350 €	6.678.750 €	6.744.520 €	6.740.870 €	6.578.100 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	612.098 €	699.904 €	614.730 €	642.230 €	625.230 €	596.630 €	596.630 €
ordentliche Aufwendungen	20.927.886 €	25.127.858 €	24.445.929 €	25.359.783 €	25.736.144 €	25.596.998 €	25.920.278 €
ordentliches Ergebnis	644.131 €	-3.783.564 €	-2.403.578 €	-1.277.592 €	-1.164.180 €	-620.572 €	-672.439 €

3. Übersicht über die Gesamthaushaltslage

3.1 Ergebnishaushalt

	Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Haushaltplan 2023	Haushaltplan 2024	Haushaltplan 2025	Haushaltplan 2026	Haushaltplan 2027
ordentliches Ergebnis	644.131 €	-3.783.564 €	-2.403.578 €	-1.277.592 €	-1.164.180 €	-620.572 €	-672.439 €
außerordentliche Erträge	891.987 €	2.363.040 €	595.797 €	153.440 €	25.200 €	25.200 €	25.200 €
außerordentliche Aufwendungen	516.418 €	178.109 €	355.316 €	35.607 €	0 €	0 €	0 €
Sonderergebnis	375.569 €	2.184.931 €	240.481 €	117.833 €	25.200 €	25.200 €	25.200 €
Gesamtergebnis	1.019.700 €	-1.598.633 €	-2.163.097 €	-1.159.759 €	-1.138.980 €	-595.372 €	-647.239 €
<i>Altabschreibungen - Verrechnung mit Basiskapital</i>		923.547 €	936.339 €	959.127 €	940.930 €	595.372 €	647.239 €
<i>Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen</i>		675.086 €	1.226.758 €	200.632 €	198.050 €	0 €	0 €
Stand zum jeweiligen 31.12.							
<i>Basiskapitals</i>	52.102.247 €	51.178.700 €	50.242.361 €	49.283.234 €	48.342.304 €	47.746.932 €	47.099.693 €
<i>Rücklagen aus Überschüssen</i>	9.921.313 €	9.246.227 €	8.019.469 €	7.818.837 €	7.620.787 €	7.620.787 €	7.620.787 €

3. Übersicht über die Gesamthaushaltslage

3.2 Finanzhaushalt

	Ergebnis 2021	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus lfd. Vw-Tätigkeit	18.574.426 €	19.227.872 €	21.234.704 €	21.743.054 €	22.235.454 €	22.560.154 €
Auszahlungen aus lfd. Vw-Tätigkeit	17.095.752 €	19.675.130 €	20.424.955 €	20.830.033 €	20.898.362 €	21.300.664 €
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Vw-Tätigkeit	1.478.675 €	-447.258 €	809.749 €	913.021 €	1.337.092 €	1.259.490 €
Einzahl. aus Investitionszuwendungen	5.512.927 €	5.936.053 €	3.628.432 €	6.965.755 €	2.529.766 €	5.718.400 €
Einzahl. aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	143.785 €	573.597 €	129.740 €	0 €	0 €	0 €
Einzahl. aus Veräußerung übrig. Sachanlagevermögen	1.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahl. aus Veräußerung Finanzanlagevermögen/Wertpapiere Umlaufv.	0 €	721.328 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.668.308 €	7.230.978 €	3.758.172 €	6.965.755 €	2.529.766 €	5.718.400 €
Auszahl. für Erwerb immaterielle Vermögensgegenstände	1.733 €	17.500 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €
Auszahl. für Erwerb Grundstücke/Gebäude/sonst. unbew. Vermögen	89.052 €	127.700 €	128.000 €	23.200 €	0 €	0 €
Auszahl. Baumaßnahmen	6.145.536 €	7.217.309 €	5.424.668 €	8.476.653 €	2.420.000 €	6.648.000 €
Auszahl. Erwerb übrig. Sachanlagevermögen	2.606.372 €	1.220.525 €	1.475.052 €	1.381.903 €	1.395.000 €	1.143.149 €
Auszahl. für Investitionsförderungsmaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.842.693 €	8.583.034 €	7.037.720 €	9.881.756 €	3.815.000 €	7.791.149 €
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-3.174.384 €	-1.352.056 €	-3.279.548 €	-2.916.001 €	-1.285.234 €	-2.072.749 €
Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss	-1.695.709 €	-1.799.314 €	-2.469.799 €	-2.002.980 €	51.858 €	-813.259 €

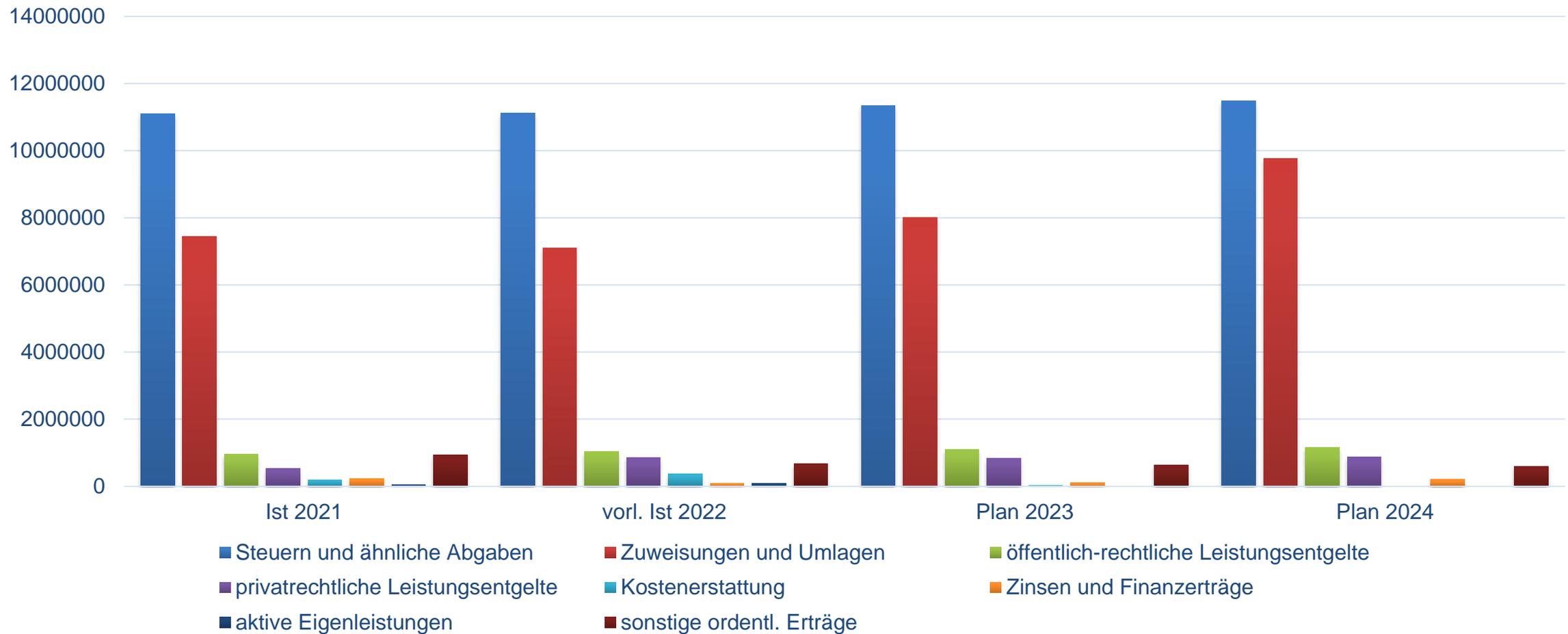
3. Übersicht über die Gesamthaushaltslage

3.2 Finanzhaushalt

	Ergebnis 2021	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss	-1.695.709 €	-1.799.314 €	-2.469.799 €	-2.002.980 €	51.858 €	-813.259 €
Einzahl. aus Aufnahme von Krediten	0 €	0 €	3.000.000 €	2.200.000 €	0 €	0 €
Auszahl. für Tilgung von Krediten	736.810 €	45.400 €	150.900 €	232.306 €	240.002 €	248.000 €
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-736.810 €	-45.400 €	2.849.100 €	1.967.694 €	-240.002 €	-248.000 €
Änderung des Finanzmittelbestandes im HH-Jahr	-2.432.519 €	-1.844.714 €	379.301 €	-35.286 €	-188.144 €	-1.061.259 €
Einzahl. aus Darlehensrückflüssen		250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahl. für die Gewährung von Dahrlehen		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahl. aus durchlaufenden Geldern	1.115.731 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahl. aus durchlaufenden Geldern	1.183.965 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-68.233 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Überschuss / Bedarf Zahlungsmittel HH-Jahr	-2.500.752 €	-1.594.714 €	379.301 €	-35.286 €	-188.144 €	-1.061.259 €
Veränderung Bestand Zahlungsmittel im HH-Jahr	-2.500.752 €	-1.594.714 €	379.301 €	-35.286 €	-188.144 €	-1.061.259 €
Bestand an liquiden Mitteln Beginn HH-Jahr	7.831.072 €	2.500.717 €	906.003 €	1.285.304 €	1.250.018 €	1.061.874 €
Bestand an liquiden Mitteln Ende HH-Jahr	5.330.320 €	906.003 €	1.285.304 €	1.250.018 €	1.061.874 €	615 €

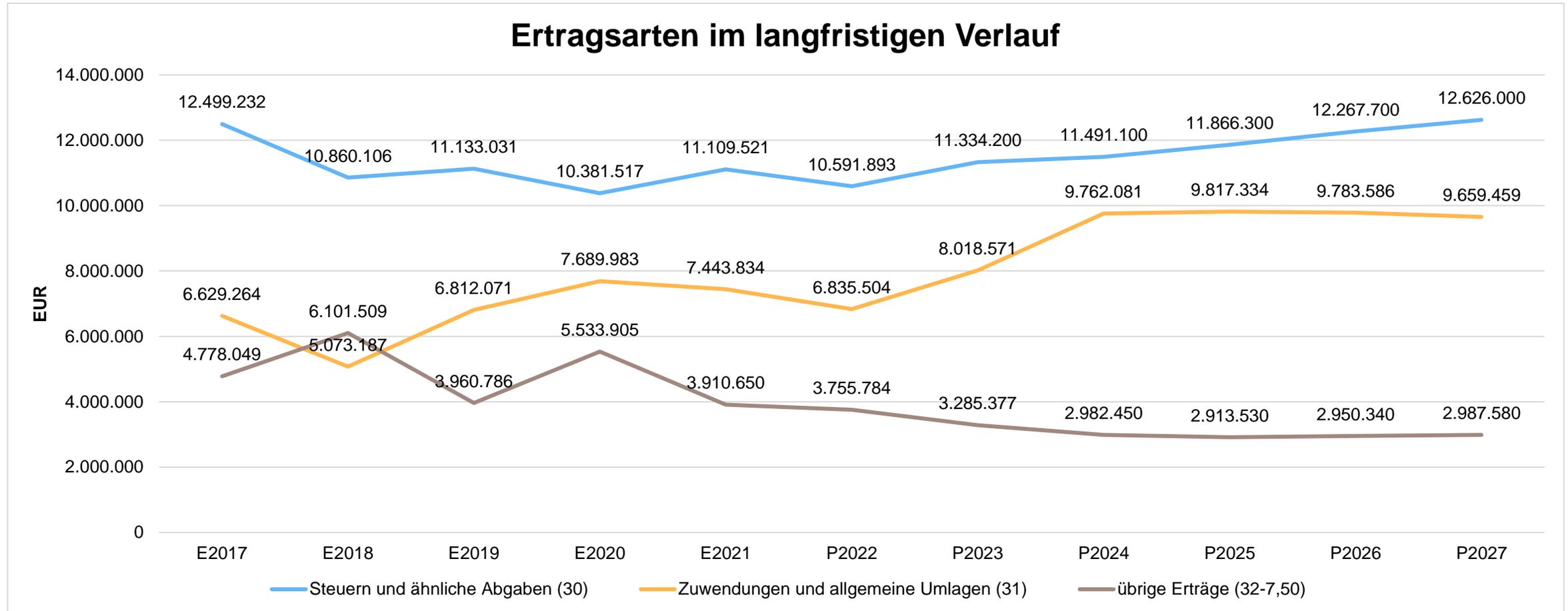
4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.1 Überblick



4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.1 Überblick



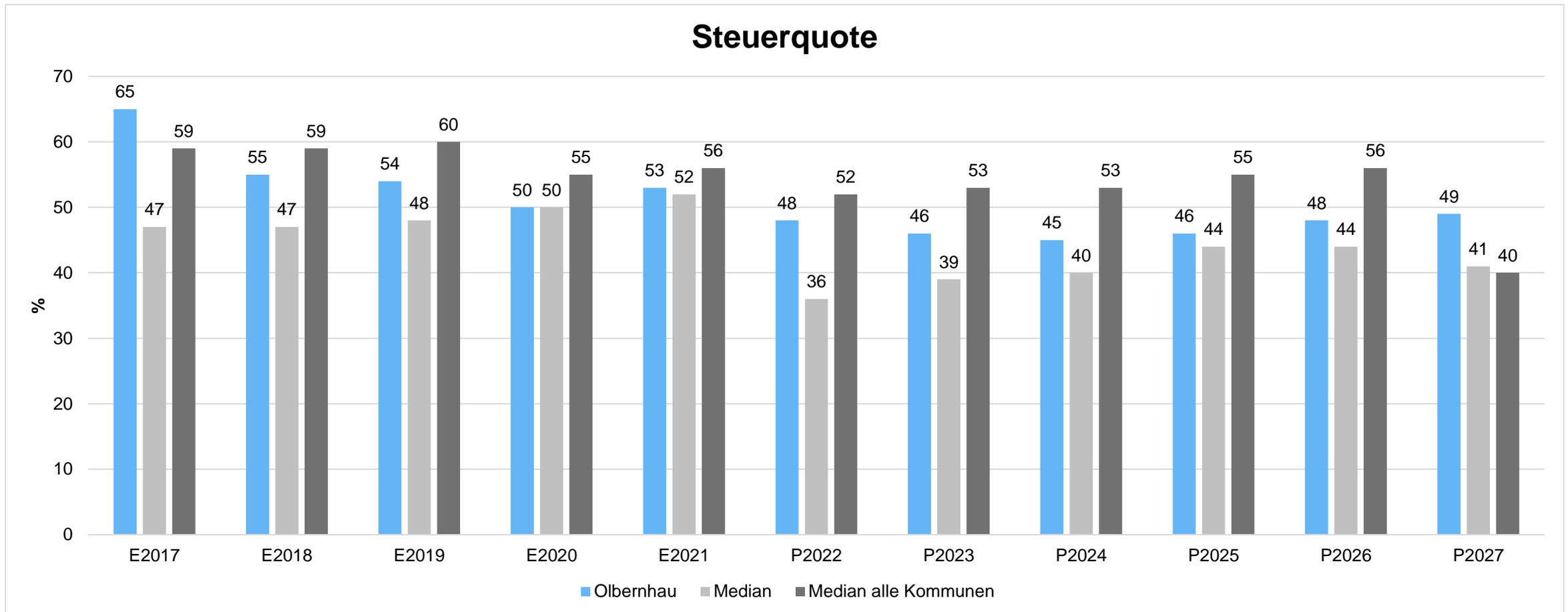
4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.2 Steuern und ähnliche Abgaben



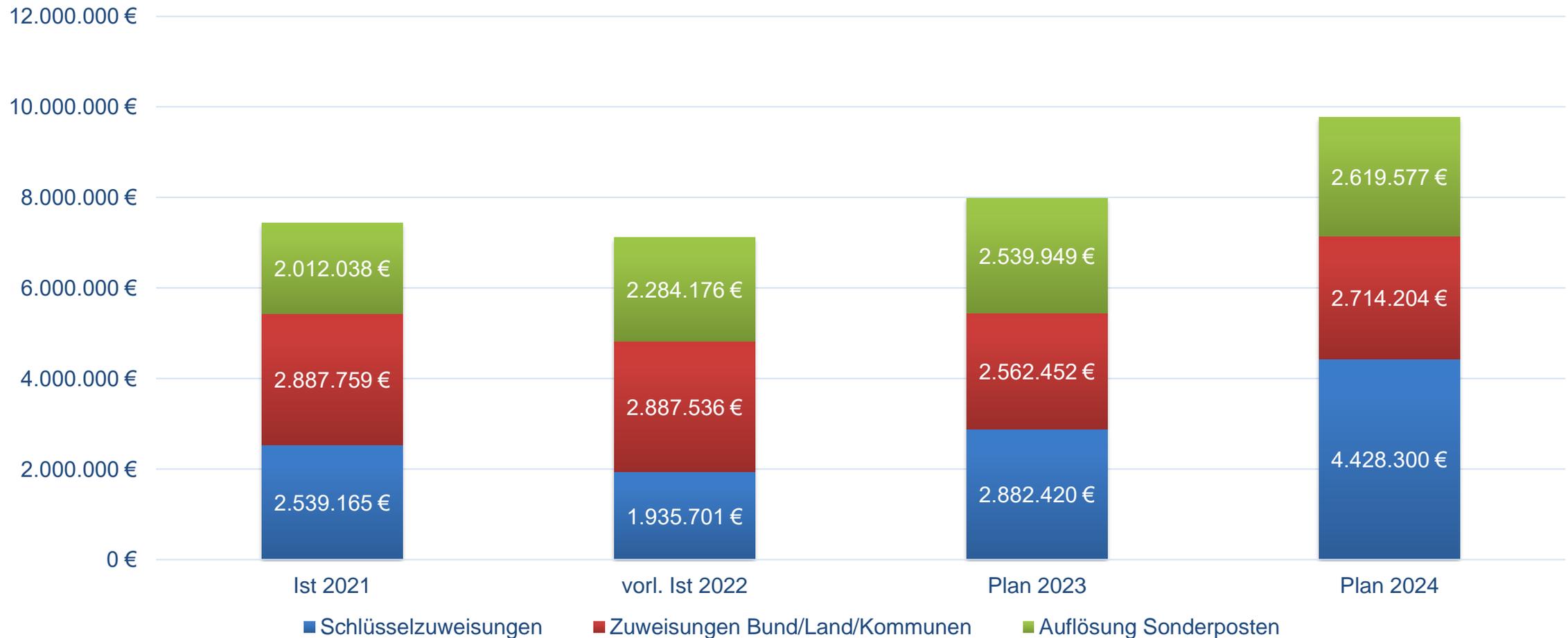
4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.2 Steuern und ähnliche Abgaben



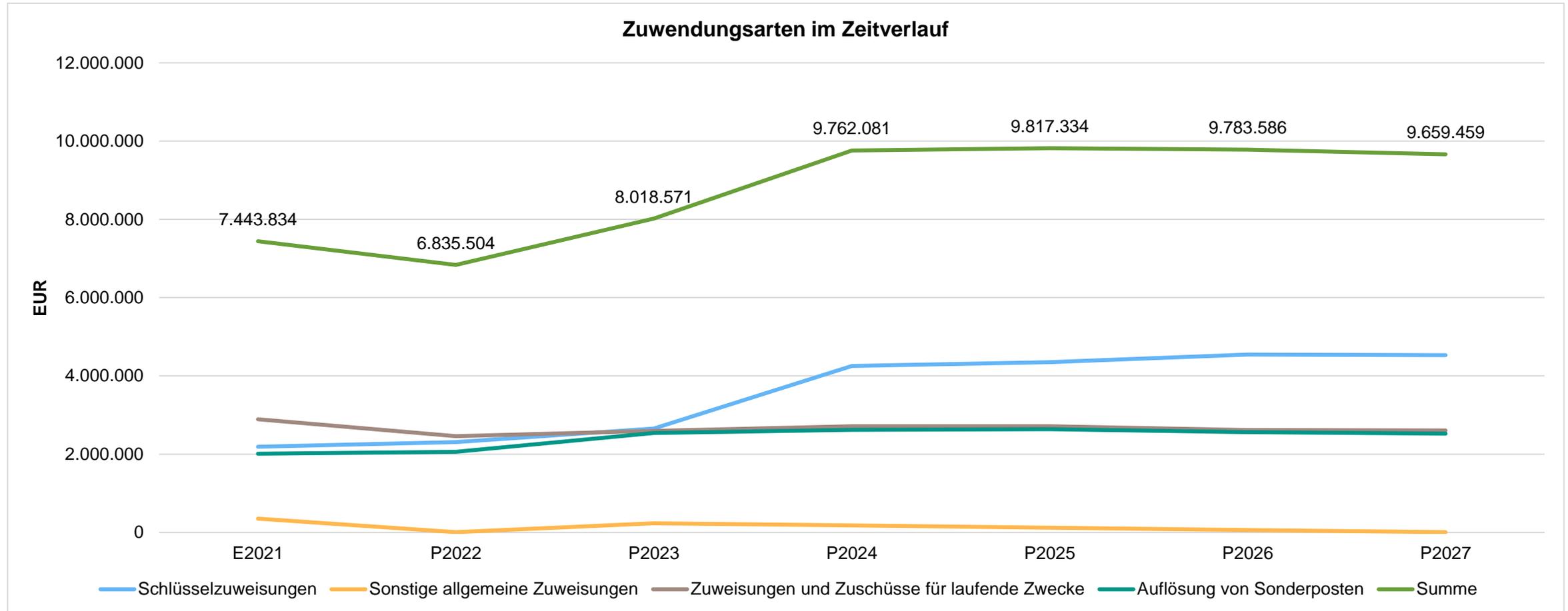
4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.3 Zuweisungen und allg. Umlagen



4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.3 Zuweisungen und allg. Umlagen



4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Erträge	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Elternbeiträge	586,6 TEUR	739,0 TEUR	770,0 TEUR	5% Steigerung
Eintritt Hallen- und Freibad	65,7 TEUR	75,0 TEUR	77,5 TEUR	Entgelte erhöht
Standgebühren Märkte	25,7 TEUR	27,0 TEUR	27,0 TEUR	
Parkplatzgebühren	18,9 TEUR	25,0 TEUR	27,5 TEUR	Gebühren erhöht
Ruheforst	0,0 TEUR	20,0 TEUR	23,6 TEUR	
Benutzungsgebühren i. w. S.	180,0 TEUR	88,3 TEUR	96,2 TEUR	Friedhofswesen
Verwaltungsgebühren i. w. S.	102,7 TEUR	108,9 TEUR	110,4 TEUR	

4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.5 privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Mieten/Pachten	234,7 TEUR	240,7 TEUR	261,2 EUR	Erhöhung
Essengeld	316,2 TEUR	350,0 TEUR	367,5 EUR	Erhöhung
Veranstaltungen etc.	105,0 TEUR	103,0 TEUR	110,5 TEUR	Zielstellung
Tourist-Information	63,8 TEUR	65,0 TEUR	70,5 TEUR	Verkaufsware

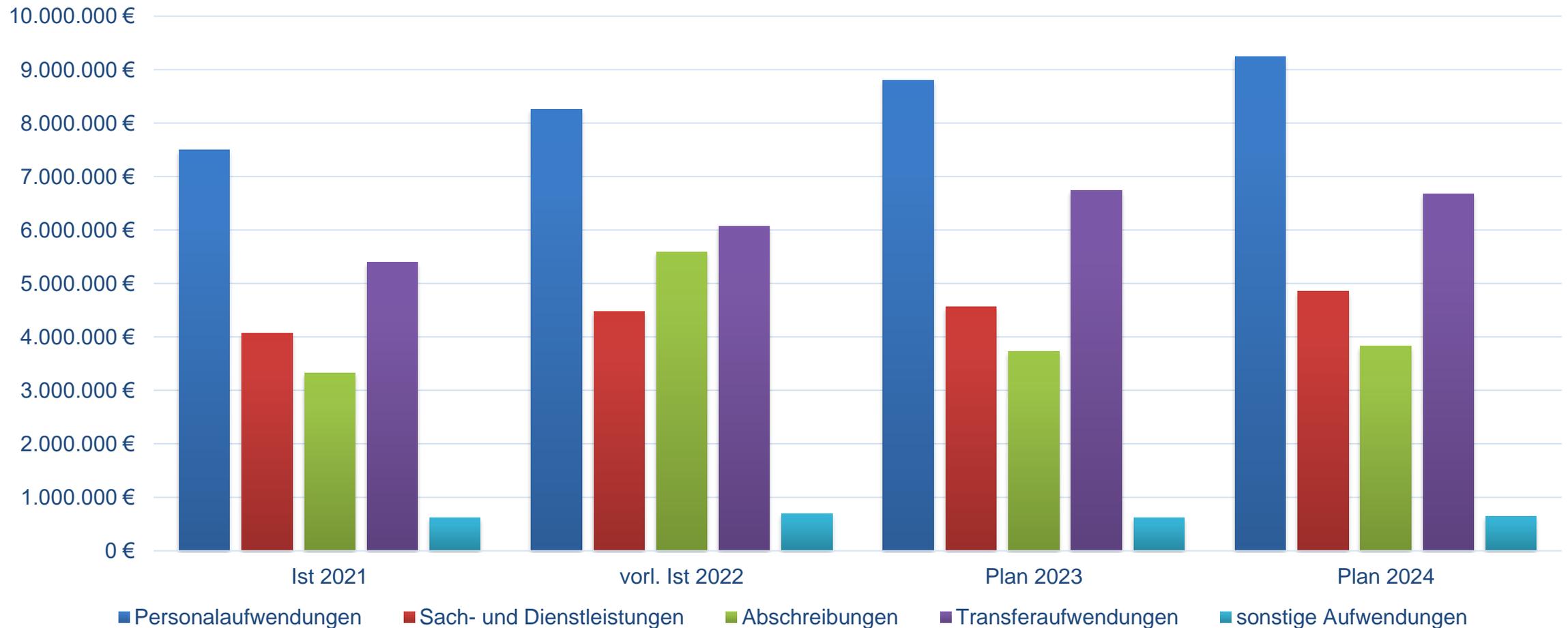
4. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Erträge

4.6 sonstige ordentliche (Finanz-)Erträge

Erträge	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Konzessionsabgaben	306,4 TEUR	310,0 TEUR	310,0 TEUR	
Gewinnanteile verb. Untern.	0,0 TEUR	90,0 TEUR	190,0 TEUR	
Verwarngelder	7,3 TEUR	20,0 TEUR	20,0 TEUR	

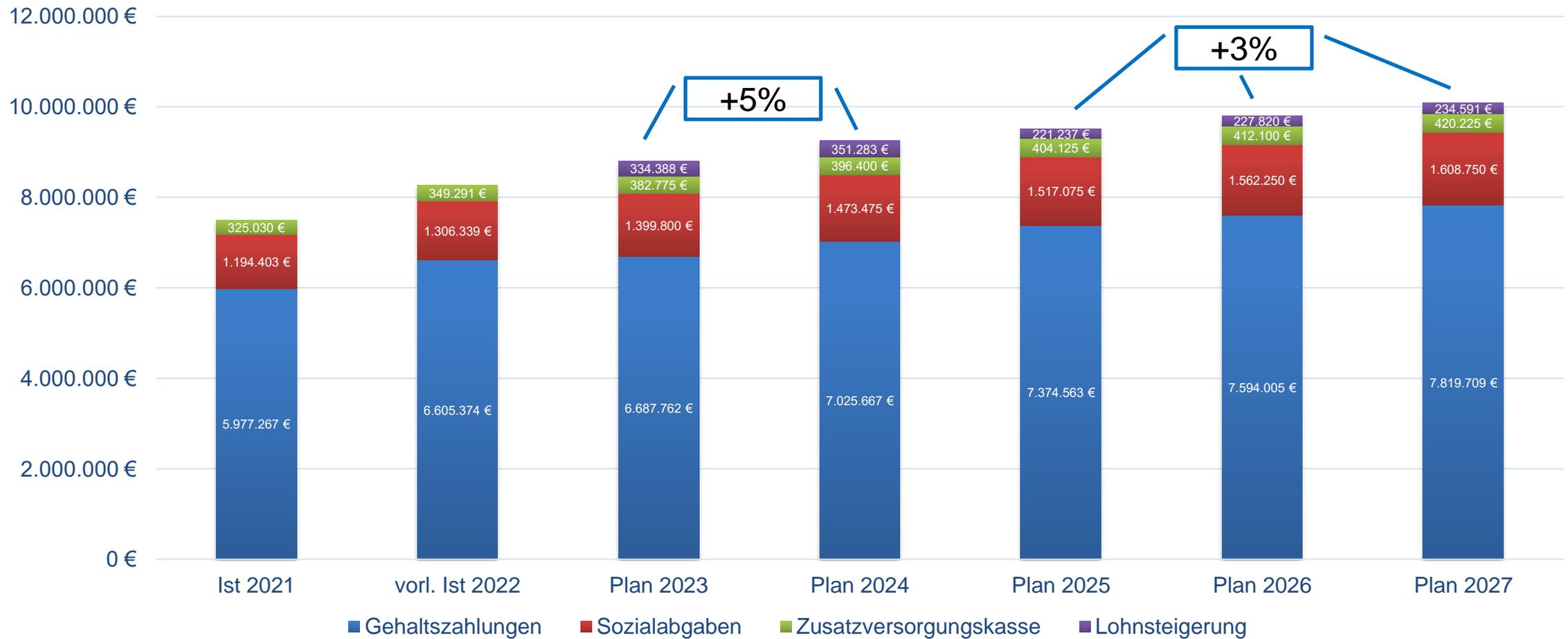
5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.1 Überblick



5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.2 Personalaufwendungen



5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.2 Personalaufwendungen

Personalstandsrichtwerte Stadt Olbernhau	VwV KomHWi					Empfehlung SRH	
	Kernhaushalt (Kernverwaltung mit nachgeordnetem Bereich)					Kernverwaltung	
	2022	2023	2024	Differenz 2022-2023	Differenz 2023-2024	2023	2024
Einwohnerzahl (Stand: 30.09.2022) - Gesamt	10.840	10.492	10.492			10.492	10.492
Ist-Personalbestand (gemäß Stellenplan 2023/2024) in VZÄ, setzt sich zusammen aus	152,450	158,188	152,982	5,738	-5,206		
0. Bürgermeister	1,000	1,000	1,000	0,000	0,000		
1. Kernverwaltung	37,625	34,428	32,178	-3,197	-2,250	34,428	32,178
davon Zensus 2022 (befristet bis 31.01.2023)	4,000	1,000	0,000	-3,000	-1,000	-	-
2. Baubetriebshof	11,000	11,897	11,897	0,897	0,000	-	-
3. Teilhabe am Arbeitsmarkt (Eingliederungshilfe)	2,825	1,950	0,000	-0,875	-1,950	-	-
4. Hausmeisterpool	12,000	12,000	12,000	0,000	0,000	-	-
5. Stadtwehrlleiter + Feuerwehrgerätewart	1,875	1,897	1,897	0,022	0,000	-	-
6. Reinigungskräfte in Schulen, Rathaus etc.	2,750	2,821	2,821	0,071	0,000	-	-
7. Wirtschaftskräfte in Kindertagesstätten	9,625	10,128	10,128	0,503	0,000	-	-
8. pädagogisches Personal in Kindertagesstätten	49,325	56,295	56,295	6,970	0,000	-	-
9. Schulsekretärinnen	2,875	3,077	3,077	0,202	0,000	-	-
10. Schulküche	5,500	5,641	5,641	0,141	0,000	-	-
11. Hallen-/Freibad	4,250	4,282	3,282	0,032	-1,000	-	-
12. Kultureinrichtungen und Tourist-Info	11,800	12,051	12,051	0,251	0,000	-	-
13. Beschäftigte in Alterteillezeit-Freistellungsphase	0,000	0,000	2,487	0,000	2,487	-	-
bereinigter Ist-Personalbestand in VZÄ (ohne Ziffer 0, 7, 13)	102,125	100,893	93,200	-1,232	-7,693	-	-
Ist-Richtwert pro TEW in VZÄ	9,421	9,616	8,883	-		3,281	3,067
Soll-Richtwert pro TEW in VZÄ	5,400	5,400	5,400	-		2,600	2,600
Soll-Personalbestand in VZÄ	58,536	56,657	56,657	-		28,184	27,279
(+) Mehr- oder (-) Minderbestand in VZÄ	43,589	44,236	36,543	0,647	-7,693	6,244	4,899
(+) Mehr- oder (-) Minderbestand in %	74,47%	78,08%	64,50%	3,61%	-13,58%	22,15%	17,96%

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.2 Personalaufwendungen

Stelle	2021/2022	2023	Differenz
Sekretariat BM	0,750 VZÄ	1,000 VZÄ	+0,250 VZÄ
SB Zensus	4,000 VZÄ	1,000 VZÄ	-3,000 VZÄ
Schulsekretariat Blumenau	0,375 VZÄ	0,513 VZÄ	+0,138 VZÄ
Erzieherbereich	0,000 VZÄ		+2,039 VZÄ
Tarifabschluss			+6,311 VZÄ
Summe			+5,738 VZÄ

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.2 Personalaufwendungen

Stelle	2023	2024	Differenz
SB Steuern	0,750 VZÄ	0,000 VZÄ	-0,750 VZÄ
SB Archiv	0,500 VZÄ	0,000 VZÄ	-0,500 VZÄ
Leiter Zensus	1,000 VZÄ	0,000 VZÄ	-1,000 VZÄ
Teilhabe am Arbeitsmarkt	1,950 VZÄ	0,000 VZÄ	-1,950 VZÄ
Hallen- und Freibad	1,000 VZÄ	0,000 VZÄ	-1,000 VZÄ
Summe			-5,200 VZÄ

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Unterhaltung

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Gebäudeunterhaltung	743,2 TEUR	651,0 TEUR	721,0 TEUR	
Straßenunterhaltung	412,6 TEUR	420,0 TEUR	420,0 TEUR	
Gewässerunterhaltung	8,5 TEUR	190,0 TEUR	140,0 TEUR	
Spielplatzunterhaltung	1,5 TEUR	8,5 TEUR	9,5 TEUR	
Grünflächenpflege	202,0 TEUR	227,0 TEUR	227,0 TEUR	Preissteigerung
Papierkorbentleerung	39,2 TEUR	40,0 EUTR	40,0 TEUR	
Winterdienst	133,7 TEUR	105,0 TEUR	105,0 TEUR	ohne Salz
Summe	1.540,7 TEUR	1.641,5 TEUR	1.662,5 TEUR	

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Bewirtschaftungskosten

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Mieten/Pachten inkl. BKVZ	120,0 TEUR	110,2 TEUR	120,1 TEUR	inkl. Kopierer
Heizungskosten	222,6 TEUR	217,0 TEUR	430,0 TEUR	20% Einsparung*
Energiekosten	186,5 TEUR	215,0 TEUR	215,0 TEUR	20% Einsparung*
sonstige Betriebskosten**	109,2 TEUR	102,6 TEUR	102,6 TEUR	
Reinigungsleistungen	***425,3 TEUR	296,6 TEUR	309,6 TEUR	inkl. Rein.-mittel
Versicherungen	94,4 TEUR	106,5 TEUR	117,1 TEUR	5% Steigerung
Summe	1.158 TEUR	1.071,5 TEUR	1.294,4 TEUR	
Straßenbeleuchtung Strom	143,0 TEUR	200,0 TEUR	200,0 TEUR	Preissteigerung

* Nach Prognosezahlen der Stadtwerke inkl. 20%Einsparung und ohne Straßenbeleuchtung

** Wasser/Abwasser, Müllgebühren, Schonsteinfeger, Wachschatz

*** nicht vergleichbar, da einige Aufwände in 2023/2024 zu neuen Konten zugeordnet wurden, z. B. Grünflächenpflege

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Fuhrpark

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Rep.-/Wartungskosten	121,5 TEUR	101,0 TEUR	100,0 TEUR	
Kraftstoffkosten	99,6 TEUR	102,0 TEUR	102,0 TEUR	
Kfz-Steuer/-Versicherung	32,8 TEUR	33,0 TEUR	35,0 TEUR	5% Steigerung
Summe	253,9 TEUR	236,0 TEUR	237,0 TEUR	

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.4 Aufwendungen für Bürgermeister/Gremienarbeit/Amtsblatt

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Bürgermeisterfond	4,5 TEUR	5,0 TEUR	5,0 TEUR	
Aufwandsentschädigung SR	17,5 TEUR	18,0 TEUR	18,0 TEUR	
Aufwandsentschädigung OR	25,1 TEUR	22,0 TEUR	22,0 TEUR	
davon Ortsvorsteher	21,5 TEUR			
Ortschaftsbudget	0,0 TEUR	10,5 TEUR	10,5 TEUR	
Amtsblatt	47,1 TEUR	40,0 TEUR	30,0 TEUR	
Mitgliedsbeiträge	55,2 TEUR	66,4 TEUR	66,4 TEUR	
Summe	149,4 TEUR	161,9 TEUR	151,9 TEUR	

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.5 Aufwendungen für die Feuerwehren

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Fahrzeugkosten	53,4 TEUR	47,6 TEUR	47,3 TEUR	
Beschaffungen	34,7 TEUR	48,5 TEUR	40,9 TEUR	Bedarfsmeldung
Dienstkleidung	71,3 TEUR	68,8 TEUR	34,5 TEUR	Bedarfsmeldung
Kreisfeuerwehrtage	0,0 TEUR	10,0 TEUR	0,0 TEUR	
Aufwandsentschädigung*	**51,2 TEUR	68,4 TEUR	69,4 TEUR	inkl. Kam.-Pflege
Mitgliedsbeitrag FTZ	26,0 TEUR	35,9 TEUR	35,9 TEUR	
Summe	236,6 TEUR	279,2 TEUR	228,0 TEUR	

* Kameradschaftspflege wird vom Freistaat bezuschusst (ca. 19 TEUR)

** nicht vergleichbar, da Kameradschaftspflege vorher unter dem Konto 427100 gebucht wurde

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.6 Aufwendungen für die Schulen

Aufwände***	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Grundschule Goethe	*40,6 TEUR	40,3 TEUR	40,3 TEUR	
Grundschule Blumenau	**27,8 TEUR	23,4 TEUR	24,5 TEUR	
Grundschule Dörnthal	35,4 TEUR	41,2 TEUR	41,4 TEUR	inkl. GTA
Oberschule	84,0 TEUR	88,0 TEUR	91,0 TEUR	
Summe	187,8 TEUR	192,9 TEUR	197,2 TEUR	

* Reinigungsmittel wird künftig unter GLM gebucht, daher ist der Ansatz geringer als das vorl. Ist 2022

** hohe Beförderungskosten aufgrund TH-Schließung während der Bauzeit

*** ohne Personalaufwand

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.7 Aufwendungen für die Kindertageseinrichtungen

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Kita Kinderland	7,0 TEUR	7,3 TEUR	8,4 TEUR	
Kita Schwalbennest	*22,0 TEUR	9,7 TEUR	10,4 TEUR	
Hort Blumenau	3,0 TEUR	4,4 TEUR	5,0 TEUR	
Hort Goethe	4,4 TEUR	6,8 TEUR	7,4 TEUR	
Kita Villa Kunterbunt	20,0 TEUR	15,4 TEUR	15,0 TEUR	
Kita Sonnenblume	14,9 TEUR	12,1 TEUR	12,6 TEUR	
Kita + Hort Haselmaus	8,5 TEUR	10,5 TEUR	11,4 TEUR	
Kita Sonnenkinderland	13,1 TEUR	**7,5 TEUR	7,9 TEUR	
Summe	92,9 TEUR	73,7 TEUR	78,1 TEUR	
<i>Zuschuss Salamander + TM</i>		<i>370,0 TEUR</i>	<i>370,0 TEUR</i>	

* Hohe Ausgabe 2022 hängt mit der Errichtung von Krippenplätzen zusammen.

** ohne Essenzuschuss
14.03.2023

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.8 Aufwendungen für den Regiebetrieb Kultur & Tourismus

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Städtischen Museen	38,6 TEUR	42,1 TEUR	38,2 TEUR	
Theater Variabel	36,6 TEUR	33,5 TEUR	36,6 TEUR	
Stadtbibliothek	20,1 TEUR	19,5 TEUR	20,1 TEUR	
Heimat- und Kulturpflege	*366,7 TEUR	**71,7 TEUR	**80,8 TEUR	
Mehrzweckhäuser, DGH, HdB	16,1 TEUR	17,8 TEUR	17,8 TEUR	
Märkte	81,1 TEUR	87,6 TEUR	81,3 TEUR	
Tourismusförderung	130,0 TEUR	108,5 TEUR	109,4 TEUR	
Summe	689,2 TEUR	380,7 TEUR	384,2 TEUR	
<i>Personalaufwand</i>		<i>669,7 TEUR</i>	<i>723,8 TEUR</i>	

* teilweise Bergmannstag beinhaltet

** beinhaltet sind Städtepartnerschaft, Vereinsförderung, Ortsjubiläen, etc.

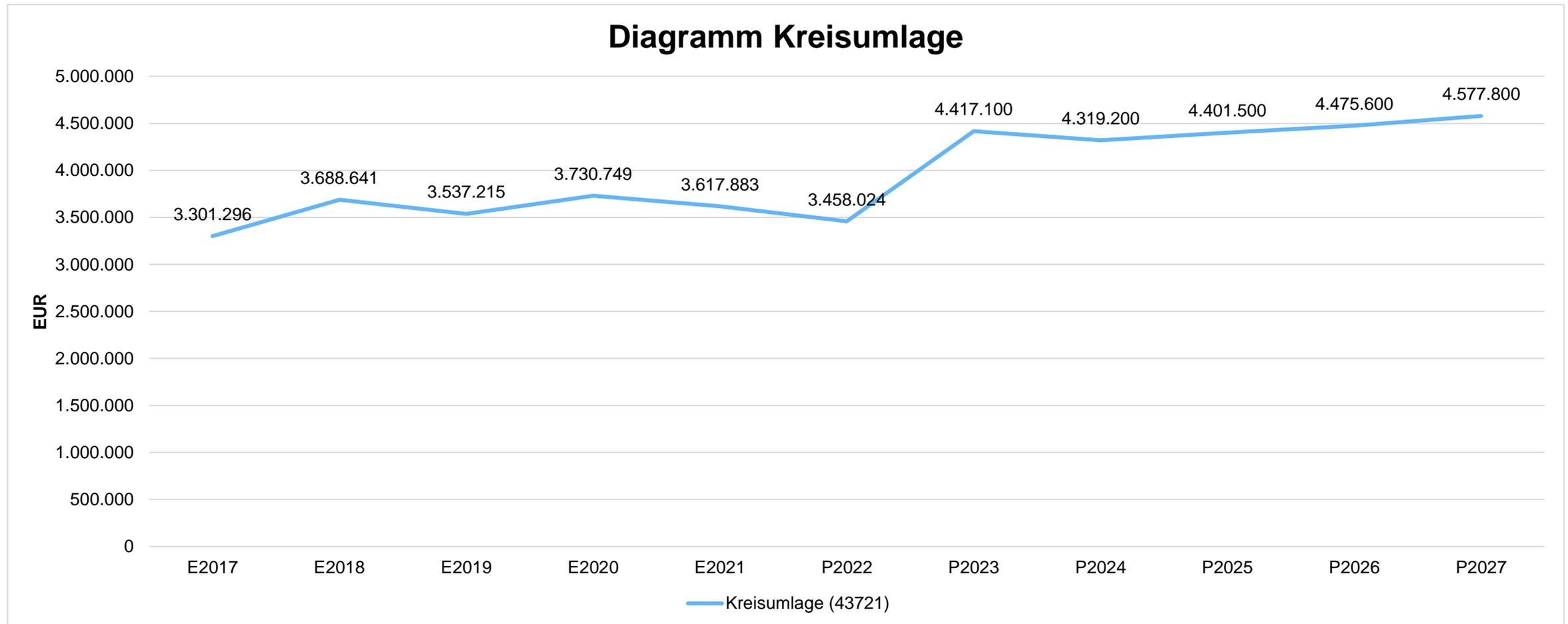
5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.9 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Stellenbewertungen	9,6 TEUR	8,0 TEUR	4,0 TEUR	
Pflege/Wartung Internetseite	26,5 TEUR	28,0 TEUR	14,0 TEUR	
Nutzung Kreisarchiv	0,0 TEUR	15,0 TEUR	30,0 TEUR	
Kalkulationen	0,0 TEUR	18,0 TEUR	9,0 TEUR	
Beratungskosten WGS	48,9 TEUR	70,0 TEUR	70,0 TEUR	
Citybus	0,0 TEUR	0,0 TEUR	75,0 TEUR	
Summe	85,0 TEUR	139,0 TEUR	202,0 TEUR	

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.10 Aufwendungen für Transferaufwendungen - Kreisumlage



5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.10 Aufwendungen für Transferaufwendungen - Vereinsförderungen

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Vereinsförderrichtlinie	2,9 TEUR	7,5 TEUR	10,0 TEUR	Sport extra
Welterbeprojekt vom TVE	0,0 TEUR	2,0 TEUR	2,0 TEUR	
Platz der friedl. Revolution	5,0 TEUR	5,0 TEUR	0,0 TEUR	Kirche
Städtepartnerschaft	0,0 TEUR	5,0 TEUR	5,0 TEUR	
Olbernhauer Tafel	2,0 TEUR	2,0 TEUR	2,0 TEUR	
Jugendarbeit (Sozialwerk)	2,0 TEUR	2,0 TEUR	2,0 TEUR	
Jugendzentrum JUZ	33,2 TEUR	37,0 TEUR	37,0 TEUR	
Sportförderung	3,4 TEUR	37,5 TEUR	17,0 TEUR	
davon Rep. Pistenbully	0,0 TEUR	20,5 TEUR	0,0 TEUR	
Summe	46,5 TEUR	98,0 TEUR	75,0 TEUR	

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.10 Aufwendungen für Transferaufwendungen - sonstiges

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Begrüßungsgeld	7,9 TEUR	8,0 TEUR	8,0 TEUR	
FSJ (5 Stellen)	10,4 TEUR	34,0 TEUR	34,0 TEUR	
Unterstützung Start-Up	0,0 TEUR	1,8 TEUR	3,6 TEUR	
LEADER-Regionalman.	22,7 TEUR	23,0 TEUR	23,0 TEUR	
Straßenentwässerungsuml.	159,9 TEUR	160,0 TEUR	160,0 TEUR	
Summe	200,9 TEUR	226,8 TEUR	228,6 TEUR	

5. Entwicklung der wichtigsten ordentlichen Aufw.

5.11 Geschäftsaufwendungen

Aufwände	vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Bemerkung
Bürobedarf		21,5 TEUR	21,5 TEUR	
Bücher, Zeitschriften etc.		7,8 TEUR	34,0 TEUR	außer Bibo
Telefongebühren		36,9 TEUR	36,9 TEUR	
Portogebühren		22,8 TEUR	22,8 TEUR	
Anwalts-/Gerichtskosten		15,0 TEUR	10,0 TEUR	
Abschluss-/Prüfungskosten		24,5 TEUR	24,5 TEUR	
Kontogebühren		6,3 TEUR	6,3 TEUR	
Reisekostenvergütung		3,0 TEUR	3,0 TEUR	
Steuern, Versicherung etc.		130,0 TEUR	130,0 TEUR	
Summe		267,8 TEUR	289,0 TEUR	

6. Überblick ü. d. wicht. Einzelmaßnahmen im FHH (Investitionsplanung)

- siehe mittelfristige Investitionsplanung (Anlage)
- zwingend notwendige Maßnahmen in 2023/2024 sind:
 - Ersatzbeschaffung Kehrmachine für Bauhof → ca. 240 TEUR
 - Digital-Pakt-Schule → ca. 306 TEUR (FM: 322 TEUR)
 - Gehweg S 223 OD Blumenau → ca. 518 TEUR (FM: 466 TEUR)
 - Marktbrücke → ca. 331 TEUR
 - Gehweg Dittmannsdorf 2. BA → ca. 211 TEUR (FM: 137 TEUR)
 - Stadtsanierung Stadtzentrum → ca. 2.700 TEUR (FM: 1.760 TEUR)
 - Stadtsanierung Pfaffroda → ca. 2.070 TEU (FM: 1.030 TEUR)

7. Fazit/Ausblick

- Haushaltsausgleich kann im Ergebnishaushalt aufgrund vorhandener Rücklagen durch Überschüsse aus den Vorjahren erreicht werden.
- Steigende Aufwendungen, insbesondere bei den Bewirtschaftungskosten, sind nicht durch Erträge kompensierbar, Haushaltslage verschlechtert sich dadurch.
- 2024 sind mit gewissen Unsicherheiten sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen verbunden → eventuell Nachtragshaushalt notwendig!
- Nächsten beiden Haushaltsjahre müssen intensiv genutzt werden, um Erträge zu steigern und Aufwendungen zu reduzieren. Dafür ist eine kritische Überprüfung aller Haushaltsansätze und -positionen notwendig
- Trotz der Jahresergebnisse im Ergebnishaushalt hat sich die Stadt Olbernhau, genauso wie der Landkreis, entschieden, weiter kräftig zu investieren.
- Kreditaufnahme ab 2024 bis 2026 mit insgesamt 7.000 TEUR veranschlagt!
- Kassenkredit von 1.500 TEUR veranschlagt!