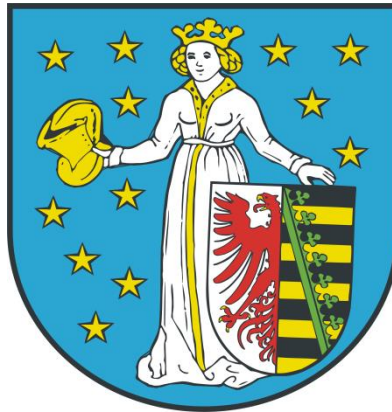


Erläuterungen zum Haushalt 2025



Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 18.02.2025

Inhalt

1. Haushaltsplan
2. Haushaltsvolumen der Jahre 2024-2028
3. Ergebnisplan 2025 – wesentliche Veränderungen der Erträge
4. Ergebnisplan 2025 – wesentliche Veränderungen der Aufwendungen
5. Investitionsplan – geplante Investitionen
6. Schuldendienst
7. Liquidität

1. Haushaltsplan

- Die Gemeinde hat für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen (§ 100 Abs. 1 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt [KVG LSA]).
- Die Haushaltssatzung tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr.
- aufgrund der rückständigen Jahresabschlüsse und der Änderung des § 102 KVG LSA hat die Kommunalaufsicht die Genehmigung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 so lange zurückzustellen, bis der prüffähige Jahresabschluss des Vorjahres dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wurde

1. Haushaltsplan

- In der vorläufigen Haushaltsführung ist es der Stadt Coswig (Anhalt) lediglich erlaubt Aufwendungen und Auszahlungen zu tätigen, zu denen die Stadt Coswig (Anhalt) rechtlich verpflichtet ist. Ausnahmen davon sind nur erlaubt, sobald sich eine sachliche und zeitliche Unabweisbarkeit einstellt oder die Pflichterfüllung der Stadt Coswig (Anhalt) sonst eingeschränkt wird.
- Obergrenze der Liquiditätskredite stellt in der vorläufigen Haushaltsführung die Ermächtigung aus § 4 der Haushaltssatzung des Vorjahres dar, diese lag in 2024 bei 23.000.000

2. Haushaltsvolumen der Jahre 2024-2028

	Plan 2024 incl. Nachtrag	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ergebnisplan					
Gesamtbetrag der Erträge	17.631.000	18.873.100	19.097.800	19.270.800	19.418.100
Gesamtbetrag der Aufwendungen	20.174.500	22.490.000	21.383.000	21.322.900	21.483.500
Ergebnis	-2.543.500	-3.616.900	-2.285.200	-2.052.100	-2.065.400
Finanzplan					
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.581.600	17.842.000	18.066.700	18.239.700	18.387.000
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.717.000	21.141.000	20.024.600	19.955.600	20.116.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.135.400	-3.299.000	-1.957.900	-1.715.900	-1.729.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.343.400	2.012.000	1.368.500	1.304.900	1.033.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.271.600	2.318.200	2.755.600	889.600	422.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.928.200	-306.200	-1.387.100	415.300	610.900
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.951.000	400.000	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	590.200	433.900	442.400	444.000	433.900
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.360.800	-33.900	-442.400	-444.000	-433.900

3. Ergebnisplan – wesentliche Veränderungen der Erträge gegenüber dem Haushalt 2024

	2024	2025
Steuern und ähnliche Abgaben	10.606.000	893.900,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.048.300	271.900,00

3. Ergebnisplan - wesentliche Veränderungen gegenüber dem Haushalt 2024

- der Anstieg der Steuern und ähnlichen Abgaben ist auf die Erhöhung der Planansätze bei der Gewerbesteuer zurückzuführen sowie Mehreinnahmen bei der Zweitwohnungssteuer
- Der Anstieg der Zuwendungen und Umlagen ist auf eine Erhöhung der Auftragskostenpauschale sowie der Schlüsselzuweisungen zurückzuführen, lt. Mitteilung des Statistischen Landesamtes zu vorläufigen FAG Zahlungen 2025

4. Ergebnisplan - wesentliche Veränderungen der Aufwendungen gegenüber dem Haushalt 2024

	2024	2025
Personalaufwendungen	7.734.600,00	633.000,00
Sach- und Dienstleistungen	4.569.800,00	334.000,00
Kreisumlage/Gewerbesteuerumlage	4.089.000,00	711.000,00
sonstige Transferaufwendungen	700.600,00	190.000,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.376.600,00	585.200,00

4. Ergebnisplan - wesentliche Veränderungen der Aufwendungen gegenüber dem Haushalt 2024

- der Anstieg der Personalaufwendungen ist auf eine prozentual geplante Tarifsteigerung von 3,5% zurückzuführen
- der Anstieg der Sach- und Dienstleistungen ist auf erhöhte Unterhaltungskosten bei den Grundstücken und baulichen Anlagen zurückzuführen
- der Anstieg der Transferaufwendungen sind auf den Anstieg der Kreisumlage von ca. 700.000€ und dem Anstieg der Gewerbesteuerumlage ca. 200.000€ zurückzuführen
- die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind aufgrund der Mehraufwendungen an die Freien Träger der Kita´s gestiegen

5. Investitionsplan – geplante Investitionen

Produkt	Bezeichnung	Betrag EUR	Auswirkung in Folgejahren
11104	Ausstattung Rathaus	18.300,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
11108	EDV-Ausstattung/Software	110.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
11109	Ersatzbeschaffung Traktor	29.200,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
12601	usw.	50.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
12601	Übernahme T6 Mannschaftswagen	150.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
12601	Anschaffung Hubsteiger FFW Coswig (Anhalt)	130.000,00	Weiterführung Folgejahr
12601	Sirenenanlage FFW Coswig (Anhalt)	17.000,00	weiterführung Folgejahr
21101	Ausstattungen Grundschulen	14.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
21101	Grundschule Jeber-Bergfrieden Teilsanierung	1.055.600,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
36501	Ausstattungsgegenstände Kita´s + Hort	11.500,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
36501	Neubau Kita Jeber-Bergfrieden	200.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
36602	Anschaffung Spielgeräte	40.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
42401	Sportlerheim Thießen - Einfriedung	4.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
42402	Schwimmbäder	600,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
51105	Stadtsanierung - Ablösebeiträge Gutachter	47.400,00	
52301	Städtebaulicher Denkmalschutz - Wune	68.300,00	Weiterführung Folgejahre
54101	Gemeindestraßen - B 107 Flieth	342.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
55101	Öffentl. Grün - Ansch. Stadtmöbeliar	3.500,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
55301	Friedhof Coswig	6.200,00	Weiterführung Folgejahre
55301	Friedhof Ortsteile	16.300,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
57301	FeWo Stackelitz - Austausch Spülbecken, Möbel	3.000,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
57301	DGH Buko - Stühle	500,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand
57301	DGH Zieko - Geschirrspüler	800,00	planmäßige Afa, Unterhaltungsaufwand

5. Investitionsplan - geplante Investitionen **Weiterführung begonnener Maßnahmen**

Im Haushaltsjahr 2025 werden die in den Vorjahren begonnenen Baumaßnahmen weitergeführt.

- Städtebaulicher Denkmalschutz gemäß Maßnahmenplan
- Teilsanierung Grundschule Jeber-Bergfrieden/Neubau Kita Jeber-Bergfrieden
- B 107 Ortsdurchfahrt Coswig (Anhalt) Flieth

6. Liquidität

Voraussichtliche Entwicklung des Kassenkredites zum Ende des Haushaltsjahres:

Stand Inanspruchnahme Liquiditätskredit: 13.304.463

Genehmigter Höchstrahmen Liquiditätskredit: 23.000.000*

*lt. § 4 Haushaltssatzung 2024

2022	2023	2024	2025	2026	2027
-14.960.348	-13.504.290	-15.075.037	-18.714.137	-22.501.537	-24.263.137

Vielen Dank

für Ihre Aufmerksamkeit!