

## **Information zum Haushaltsvollzug der Gemeinde Dreiheide per 30.06.2025**

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 wurde in der öffentlichen Sitzung des Gemeinderates am 08.04.2025 mit der Beschluss-Nr. 12/25 bestätigt.

Die Gesetzmäßigkeit wurde mit Bescheid vom 29.04.2025 durch das Landratsamt Nordsachsen bescheinigt.

Mit diesem Bericht erfolgt eine Information des gegenwärtigen Buchungsstandes zum 30.06.2025. Die Analyse zur Haushaltsdurchführung 2025 zum 30.06.2025 ist eine stichtagsbezogene Darstellung der HH-Situation. Die künftige tatsächliche Entwicklung ist von einer Vielzahl noch nicht abschätzbarer Rahmenbedingungen abhängig. Grundlage dieser Information bildet die Ergebnis- und die Finanzrechnung per 30.06.2025.

Mit Inkrafttreten der Änderungen zur Sächsischen Gemeindeordnung am 01.01.2018 muss gemäß § 72 Abs. 3 der Ergebnishaushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen unter Berücksichtigung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 ist auch erfüllt, wenn die Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf das zum 31.12.2017 festgestellten Anlagevermögens entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Bei der Verrechnung nach Satz 3 darf ein Drittel des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden.

Weiterhin ist gemäß § 72 Abs. 4 Sächsischen Gemeindeordnung für eine Gesetzmäßigkeit des Haushaltes erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß § 74 Abs. 2 Satz 1 Nummer 1 Buchstabe b Doppelbuchstabe aa ausgewiesen ist, mit dem der Betrag der ordentlichen Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäft gedeckt werden kann. Verfügbare liquide Mittel können zur Deckung gemäß Satz 1 eingesetzt werden.

Aus den genannten Gründen wird in diesem Bericht neben der Ergebnisrechnung auch die Haushaltsdurchführung in der Finanzrechnung dargestellt.

Die **Ergebnisrechnung** der Gemeinde Dreiheide weist zum Buchungstag 30.06.2025 mit der Haushaltsdurchführung **per 30.06.2025 1.682.707,31 € ordentliche Erträge** sowie **1.709.516,47 € ordentliche Aufwendungen** und damit ein **ordentliches Ergebnis** in Höhe von **-26.809,16 €** aus.

Die Haushaltsdurchführung per 30.06.2025 weist Außerordentliche Erträge in Höhe von 3.757,45 € aus. Es sind keine Außerordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen.

Zahlungsunwirksame Vorgänge wie zum Beispiel Abschreibungen und die Auflösung von passiven Sonderposten sind dabei nicht berücksichtigt.

Würde man die geplanten hälftigen Abschreibungen **(-400.374,90 €)** und die Hälfte der geplanten Auflösung aus passiven Sonderposten **(151.287,00 €)** mit einbeziehen käme man zu einem Gesamtergebnis von **-275.897,06 €**.

Die **Finanzrechnung** der Gemeinde Dreiheide weist zum **per 30.06.2025 1.664.677,40 €** **Einzahlungen** und **1.762.439,10 €** **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** und damit ein **Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelbedarf** von **97.761,70 €** aus.

Es erfolgten keine Einzahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit. Dem gegenüber stehen **Auszahlungen für Investitionstätigkeit** in Höhe von **674.098,19 €**. Somit ergibt sich ein **Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit** von **-674.098,19 €**.

Damit ergibt sich eine **Änderung des Finanzmittelbestandes** im Haushaltsjahr von **-771.859,89 €**.

Durch zusätzliche haushaltsunwirksame Vorgänge im Saldo mit 105.142,08 € und der Berücksichtigung des (geplanten) Anfangsbestandes an Zahlungsmitteln von **1.423.128,54 €** ergibt sich per 30.06.2025 ein Endbestand an liquiden Mitteln **756.410,73 €**.

**Der Kassenkredit wurde bis zum 30.06.2025 nicht in Anspruch genommen.**

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (für 2025 300.000 € und 35.000€ aus Ermächtigungsübertragungen geplant) wurden bis zu diesem Zeitpunkt noch nicht genutzt. Die Kreditverbindlichkeiten der Gemeinde belaufen sich zum 30.06.2025 auf 0,00 €.

### **Zum Arbeitsstand der investiven Maßnahmen:**

Teilhaushalt 11 – Haupt- und Finanzverwaltung, Bauverwaltung, Kultur, Tourismus

#### **Liegenschaften / Flurneuordnung Süptitz**

Die geplanten Beiträge der Teilnehmergesellschaft Süptitz von 13.000,00 € wurde an den Verband für ländliche Neuordnung Sachsen gezahlt. (erfolgte zum 07.04.2025)

#### **Liegenschaften / Bauvorhaben Kleine Maasen**

Für das Bauvorhaben wurden aus dem Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 99.221,13 € übertragen. Zusätzlich wurden im Haushalt 2025 20.000,00 € eingestellt. Planungsleistungen (12.239,90 €), sowie Katastervermessungen (18.911,00 €) wurden bereits durchgeführt und abgerechnet.

#### **Liegenschaften / Neubau 3 Einfamilienhäuser in Weidenhain Planung**

Für das Bauvorhaben wurden Mittel aus dem Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 8.528,37 € übertragen.

#### **Hauptverwaltung / Erwerb Zeiterfassungsterminals**

Für diese Maßnahme wurden im Haushalt 2025 12.000,00 € geplant. Um die Mindererträge aus der Aktualisierung der Prognose der allgemeinen Schlüsselzuweisung aufzufangen werden Einsparungen in Höhe von 7.233,00 € realisiert. Zeitgleich werden andere Alternativen der digitalen Zeiterfassung, z.B. per App, evaluiert.

#### **Bauhof / Erwerb OPEL Movano Pritsche**

Bisher wurden die Fahrzeuge für den Bauhof der Gemeinde Dreiheide geleast. Der Leasingvertrag für das Fahrzeug ist im April 2025 nach vorheriger Verlängerung endgültig ausgelaufen. Aufgrund der derzeitigen Marktsituation ist ein Leasing eines entsprechenden Neufahrzeugs mit überhöhten Kosten verbunden, sodass sich die Gemeinde Dreiheide für den außerplanmäßigen Kauf des Gebrauchtfahrzeugs für 20.805,97 € entschieden hat.

### **Pflege und Bau von Grünanlagen / Sitzgruppe am Schlossteich Weidenhain**

Die Maßnahme Sitzgruppe am Schlossteich Weidenhain wurde als Fördermaßnahme über das Regionalbudget mit Auszahlungen von 5.000,00 € und 4.000,00 € Einzahlungen im Haushalt abgebildet. Leider ist es der Gemeinde Dreiheide nicht gelungen die Fördermittel zu generieren. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2025 nicht umgesetzt.

## Teilhaushalt 12 – Ordnungsverwaltung / Brandschutz

### **FFW Süptitz / Erneuerung Toranlagen Feuerwehrhaus**

Die Umsetzung der Maßnahme hat sich situationsbedingt verzögert. Das beschaffte Sektionaltor konnte außerplanmäßig erst im März 2025 angeschafft werden. Dafür wurden Auszahlungen in Höhe von 4.355,51 € getätigt.

### **FFW Süptitz / Mastsirene**

Für die Errichtung einer Mastsirene wurden 19.000,00 € Auszahlungen und 17.350,00 € Einzahlungen veranschlagt. Die Umsetzung der Maßnahme ist noch nicht erfolgt.

### **FFW Großwig / Gerätehauserweiterung**

Der Neubau eines zweiten Stellplatzes als separates Nebengebäude wurde im Haushaltsjahr 2024 mit 230.000,00 € Auszahlungen und 102.000,00 € Einzahlungen geplant. Die Gemeinde Dreiheide konnte im Rahmen einer Festbetragsförderung 87.518,75 € erfolgreich beantragen. Ein erster Abschlag an Zuweisung ist bereits 2024 eingegangen. Um erhöhte Kosten auffangen zu können wurden im Haushaltsjahr 2025 70.000,00 € zusätzlich zur Verfügung gestellt. Mit Buchungsstand 30.06.2025 wurden Auszahlungen in Höhe von 111.849,47 € hauptsächlich für Rohbau- und Putzarbeiten, aber auch für Gerüstbau und weitere Planungsleistungen geleistet. Das Vorhaben wird fortgesetzt.

### **FFW Großwig / Abgasansauganlage**

Für die Maßnahme „Einbau Abgasansauganlage“ wurden im Haushaltsjahr 2025 12.000,00 € Auszahlungen und 9.000,00 € Einzahlungen (75%-ige Förderung) eingeplant. Eine aktualisierte Kostenschätzung geht von 18.000,00 € Auszahlungen aus. Die Maßnahme wurde im ersten Halbjahr 2025 noch nicht umgesetzt.

### **FFW Großwig / Ausstattung Spinde**

Im Haushalt 2025 wurden 10.000,00 € für Ausstattung (Anschaffung neuer Umkleiden/ Spinde) geplant. Eine Förderung über 50% wurde angenommen. Die Umsetzung der Maßnahme ist noch nicht erfolgt.

### **FFW Weidenhain / Ersatzbeschaffung HLF 10**

Es erfolgte die Übertragung von 230.828,94 € aus 2024. Für Beladung und Transport wurden bereits 35.492,94 € ausgegeben. Die Auslieferung des Fahrzeuges ist für August 2025 vorgesehen.

#### Teilhaushalt 21 – Bildung und Sport

##### **Grundschule Weidenhain / Ausstattung Grundschule**

Im Haushalt 2025 wurden 5.000,00 € für Ausstattung geplant. Der Ansatz wurde bisher nicht in Anspruch genommen.

##### **Grundschule Weidenhain / Küche Speiseraum**

Die Küche im Speiseraum der Grundschule muss saniert werden. Hierfür wurde 20.000,00 € Auszahlungen bei 16.000,00 € Einzahlungen geplant. Da die Generierung von Fördermittel bisher keinen Erfolg hatte, wurde die Maßnahme bisher nicht umgesetzt. Die Maßnahme wurde bei LEADER erneut beworben.

##### **Grundschule Weidenhain / Abriss und Neubau Nebengebäude**

Für den Abriss und den Neubau des Nebengebäudes der Grundschule wurden 60.000,00 € Auszahlungen und 48.000,00 € Einzahlungen veranschlagt. Die Maßnahme wurde bei LEADER erneut beworben.

#### Teilhaushalt 36 - Soziales

##### **Kita „Kinderparadies“ Süptitz / Neubau Krippe**

Die verfügbaren Mittel aus 2024 wurden übertragen. Die Maßnahme wird fortgesetzt.

##### **Kita „Gutshaus“ Großwig / Sanierung Kita „Gutshaus“ Großwig**

Aus verfügbaren Ansätze aus 2024 wurden übertragen. Die Maßnahme wird fortgesetzt.

##### **Kita „Waldblick“ Weidenhain / Raumakustische Maßnahme**

Für die Reduzierung des Raumschalls durch entsprechende Dämmung wurden 3.500,00 € vorgesehen. Die Umsetzung ist bereits erfolgt, die Maßnahme wurde beendet.

##### **Kita „Waldblick“ Weidenhain / Neubau Spielplatz**

Außerplanmäßig wurden 2.948,82 € an Planungskosten ausgegeben.

##### **Kita „Waldblick“ Weidenhain / Ersatzneubau Kindertagesstätte Weidenhain - Planung**

Für die Planung des Ersatzneubaus der Kita „Waldblick“ Weidenhain wurden 28.412,28 € aus 2024 übertragen. Ein Bebauungsplan befindet sich in Aufstellung.

##### **Kita „Waldblick“ Weidenhain / Ersatzneubau Kindertagesstätte Weidenhain**

Der Ersatzneubau ist im Haushalt 2025 mit 400.000,00 Auszahlungen und 155.600,00 € Einzahlungen eingestellt. Weiterhin sind für 2025 Auszahlungen in Höhe von 500.000,00 € bei Einzahlungen in Höhe von 155.600,00 € vorgesehen. Die Kostenschätzung fällt deutlich höher aus. Derzeit werden weitere Fördermöglichkeiten ausgelotet.

## **Zum Arbeitsstand der Instandsetzungs-/ Instandhaltungsmaßnahmen:**

### Teilhaushalt 11 – Haupt- und Finanzverwaltung, Bauverwaltung, Kultur, Tourismus

#### **Hauptverwaltung / Erweiterung Versammlungsraum**

Für die Erweiterung des Versammlungsraumes waren 10.000,00€ geplant. Diese wurden im Rahmen der Einsparungen zur Kompensierung des Minderertrages aus der Allgemeinen Schlüsselzuweisung gesperrt.

#### **Unterhaltung Gemeindestraßen und Brücken / Straßeninstandhaltungsmaßnahmen**

Die Pauschale Zuweisung für Straßeninstandhaltung für 2025 in Höhe von 52.996,51 € ist bereits eingegangen. Aus den Vorjahren stehen Mittel zur Übertragung bereit.

#### **Unterhaltung Gemeindestraßen und Brücken / Verkehrsbeschilderung**

Für die Reparatur / für das Ersetzen von Verkehrsschildern in der Gemeinde Dreiheide stehen 4.000,00 € zur Verfügung. Bis zum 30.06.2025 wurden 311,78€ abgerufen.

#### **Pflege und Bau von Grünanlagen / Baumverschnitt**

Hierfür sind 30.000,00 € eingestellt. Im ersten Halbjahr 2025 wurden 6.122,55 € für Baumschnitt aufgewandt.

#### **Pflege und Bau von Grünanlagen / TÜV Spielplätze**

Im Haushalt wurden für die TÜV-Überprüfung der der Spielplätze 5.000,00 € eingeplant, es erfolgte jedoch noch kein Abruf.

#### **Pflege und Bau von Grünanlagen / Grünpflege**

Für die Pflege der Grünanlagen wurden 4.000,00 eingeplant. 1.736,69 € wurden für Mäharbeiten bereits aufgewandt.

#### **Gewässerunterhaltung und –bau / Gewässerunterhaltungsmaßnahmen**

Laut Abschlagsbescheid über die Zuweisung Gewässerlastenausgleich 2025 vom 27.02.2025 hat die Gemeinde Dreiheide im ersten Halbjahr 11.381,73 € erhalten. Davon stehen 2.467,00 € der Gewässerunterhaltung direkt zur Verfügung, der verbleibende Rest (8.914,73 €) dient zur Deckung des Mitgliedsbeitrags des Wasser- und Boddenverbandes.

### Teilhaushalt 12 – Ordnungsverwaltung / Brandschutz

#### **Brandschutz allgemein / Ersatzbeschaffung Schutzkleidung Feuerwehr**

Für die Ersatzbeschaffung von Schutzkleidung für die Feuerwehren wurden Aufwendungen in Höhe von 100.000,00 € und Erträge von 45.000,00 € aus 2024 übertragen. Die Beschaffung wird im zweiten Halbjahr beendet.

### Teilhaushalt 21 – Bildung und Sport

#### **Grundschule / Sanierung Parkett**

Für die Sanierung des Parketts wurden 15.000,00 € eingeplant. Diese wurden im Rahmen der Einsparungen zur Kompensierung des Minderertrages aus der Allgemeinen Schlüsselzuweisung gesperrt.

Teilhaushalt 36 – Soziales

**Kita „Waldblick“ Weidenhain / Erneuerung Eingangstür**

Für die Erneuerung der Eingangstür der Kita „Waldblick“ Weidenhain wurden 10.000,00 € eingeplant. Die Umsetzung steht noch aus.