

Bericht über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2026

Quartalsbericht für den Stadtrat Bad Schmiedeberg über das II. Quartal 2026

Die Berichterstattung umfasst grundsätzlich Angaben zur Ergebnis- und Finanzrechnung, gibt Auskunft über den Liquiditätsstatus und rechnet die städtische Investitionstätigkeit ab. Dafür wird jeweils die bisherige Realisierung dem Planansatz gegenübergestellt und der Anteil der Haushaltserfüllung bestimmt.

Das Jahr 2026 ist weiterhin von den Folgen des noch immer anhaltenden Krieges in der Ukraine und gegenwärtig auch durch den Iran-Konflikt geprägt. Die hohe Inflationsrate führt in allen Bereichen zu Unsicherheiten und macht es schwer, die finanziellen Auswirkungen zu prognostizieren. Die Stadt Bad Schmiedeberg befand sich im 2. Quartal 2026 noch komplett in der vorläufigen Haushaltsführung. Somit konnten nur Maßnahmen durchgeführt werden, zu deren Leistung die Stadt rechtlich verpflichtet war oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar waren.

Die Ergebnisrechnung des Gesamthaushaltes enthält die **Soll-Stellungen** zum Stichtag.

Per 30.06.2026 weist die Stadt Bad Schmiedeberg ein Ergebnis in Höhe von -1.361.895 EUR aus. Insgesamt liegen die ordentlichen Erträge bei 5.974.540 EUR und die Aufwendungen bei 7.336.435 EUR.

Gesamthaushalt - Ergebnisrechnung

(Werte in EUR)

Ordentliche Erträge	vorläufiges Ergebnis 2025	Plan Entwurf 2026	Soll Stand 30.06.2026	Erfüllung in v. H.
Steuern und ähnliche Abgaben	6.076.560	6.044.300	2.196.053	36,33
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.192.730	6.527.100	2.817.590	43,17
Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren, Kurtaxe...)	861.080	1.185.600	290.710	24,52
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und –umlagen (Mieten, Pachten, Holzverkauf, Kostenerstattungen...)	961.377	2.049.700	568.823	27,75
Sonstige ordentliche Erträge (Auflösung von Sonderposten, Konzessionsabgaben...)	308.266	1.442.700	92.602	6,42
Finanzerträge (Gewinnanteile KOWISA u. ä.)	297.553	270.000	8.762	3,25
Summe ordentliche Erträge	21.697.566	17.519.400	5.974.540	34,10

Abweichungen beim Erfüllungsstand entstehen u. a. auch bei Erträgen, wo eine genaue Aufteilung auf den Leistungszeitraum nicht möglich ist, durch festgelegte Ratenzahlungen oder auch durch Einmalzahlungen.

(Werte in EUR)

Ordentliche Aufwendungen	Vorläufiges Ergebnis 2025	Plan Entwurf 2026	Soll Stand 30.06.2026	Erfüllung in v. H.
Personalaufwendungen	4.733.186	5.221.900	2.206.711	42,26
Versorgungsaufwendungen	55.600	50.000	0	0
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung u. Bewirtschaftung Grundstücke, Mieten, Haltung Fahrzeuge u. Fähre, Zahlung an DRK u. ä.)	4.045.245	7.857.300	2.338.641	29,76
Transferaufwendungen (Kreisumlage, Umlage an Unterhaltungsverb. und WAZV)	3.771.973	3.860.900	1.848.444	47,88
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Entschädigungen, Bewirtschaftungskosten Grundschule BS, Breitbandausbau, Erstattungen an Kur GmbH, Steuern u. ä.)	1.664.323	2.058.400	717.349	34,85
Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	751.708	842.800	225.290	26,73
Abschreibungen	0	1.624.300	0	0
Summe ordentliche Aufwendungen	15.022.035	21.515.600	7.336.435	34,10

Gesamthaushalt – Finanzrechnung (Werte in EUR)

	Vorläufiges Ergebnis 2025	Fortgeschrieb. Planansatz 2026	Soll Stand 30.06.2026	Erfüllung in v. H.
Steuern und ähnliche Abgaben	5.897.543	6.044.300	2.204.427	36,47
Zuwendungen, allg. Umlagen u. Bedarfszuweisungen	10.823.820	6.527.100	2.756.872	42,2
sonstige Transfererträge	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungen	660.606	1.185.600	507.438	42,80
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Umlagen	960.491	2.033.700	554.437	27,26
sonstige Einzahlungen	352.278	297.200	95.044	31,98
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	274.828	270.000	15.423	5,71
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.969.566	16.357.900	6.133.641	37,50
Personalauszahlungen	4.729.847	5.221.900	2.201.552	42,16
Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.126.929	8.050.300	2.373.885	29,49
Transferauszahlungen	3.849.655	3.860.900	1.848.444	47,88
Sonstige Auszahlungen	1.516.300	2.058.400	1.157.458	56,23
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	810.387	932.600	487.081	52,23
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.033.118	20.124.100	8.068.419	40,09
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.936.446	-3.766.500	-1.934.778	
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	1.112.988	2.730.700	778.207	28,50
Einzahlungen aus Veränderung des Anlagevermögens	52.963	176.200	1.995	1,13
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.165.951	2.906.900	780.202	26,84
Auszahlungen für eigene Investitionen	2.999.837	8.051.012	1.430.147	17,76
Auszahlungen von Zuwendungen f. zu bilanz. Invest.				
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.999.837	8.051.012	1.430.147	17,76
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.833.886	-5.144.112	-649.946	
Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten	0	1.790.000	1.790.000	100,00
Auszahlg. für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0	0	0	0
Auszahlung für die Tilgung von Krediten	659.540	562.600	256.376	45,57
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-659.540	1.227.400	1.533.624	

Die Finanzrechnung stellt den tatsächlichen Liquiditätszufluss bzw. -abfluss dar, losgelöst von Zahlungsterminen. Zum 30.06.2026 lagen mehr Auszahlungen als Einzahlungen vor.

Im 2. Quartal 2026 befand sich die Stadt Bad Schmiedeberg noch komplett in der vorläufigen Haushaltsführung. Somit konnten auch noch keine neuen Investitionsmaßnahmen durchgeführt werden. Für die im Haushaltsplan 2025 vorgesehenen Investitionen wurden Haushaltsreste gebildet und in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Zinsmanagement und Kreditcontrolling

Zum 30.06.2026 beliefen sich die Verbindlichkeiten der Stadt Bad Schmiedeberg aus Investitionskrediten auf insgesamt 7.717.701 EUR. Der Liquiditätskredit wurde zum v. g. Stichtag mit einem Betrag in Höhe von 18.800.947 EUR in Anspruch genommen (Höchstbetrag gemäß Haushaltssatzung der Stadt Bad Schmiedeberg für das Jahr 2025: 21.276.000 EUR).

Entwicklung der Zins- und Tilgungsleistungen der Investitionskredite

	im Haushaltsjahr 2025	Plan Entwurf 2026	Ist Stand 30.06.2026	Erfüllung in v.H.
Zinsen	140.265 EUR	179.200 EUR	81.403 EUR	45,43
Tilgungsleistungen	659.540 EUR	562.600 EUR	256.376 EUR	45,57

Zinsen für die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite

	im Haushaltsjahr 2025	Plan Entwurf 2026	Ist Stand 30.06.2026	Erfüllung in v.H.
Zinsen	650.373 EUR	749.800 EUR	405.151 EUR	54,03

Anteil der Kreditgläubiger an gesamter Liquiditätskreditaufnahme (Stand 30.06.2026)

	Inanspruchnahme Liquiditätskredit	Anteil
Sparkasse Wittenberg	14.300.947 EUR	76,07
Deutsche Kreditbank	4.500.000 EUR	23,93
Gesamt	18.800.947 EUR	

Kreditneuaufnahmen

Zur Finanzierung von Baumaßnahmen (Ausbau Waldstraße in Söllichau, Bau Feuerwehrrgerätehaus in Großkorgau und Bau Lindenstraße) wurden im 1. Halbjahr 2026 Kredite in Höhe von 1.790.000 EUR aufgenommen. Die Kreditgenehmigungen erteilte die Kommunalaufsichtsbehörde im Haushaltsjahr 2024.

Im Haushaltsplan 2026 sind für die Finanzierung von Investitionen keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Investitionstätigkeit 2026 (Angaben in EUR)

Bezeichnung	Plan Entwurf 2026	Reste Vorjahre	Gesamt	Ergebnis per 30.06.2026
Zentrale Dienste				
- Erwerb Ausstattung, Software u. ä.	17.300	3.900	21.200	17.144
Feuerwehr				
- Erwerb Ausstattung	10.000	20.000	30.000	9.520
- Erwerb Löschfahrzeug	345.000	303.036	648.036	644.783
- Erwerb Mannschaftstransportwagen	15.000	0	15.000	0
- Bau Gerätehaus in Korgau	0	662.924	662.924	192.340
- Planung für Bau Gerätehäuser	80.000	0	80.000	0
- Löschwasservorhaltung	0	195.951	195.951	13.158
- Sirenenanlagen	0	27.646	27.646	0
- Erwerb Stromerzeuger	85.000	0	85.000	0
Grundschulen				
- Sanierung und Ausstattung	2.100	6.760	8.860	2.141
Kinder und Jugend				
- Ausstattung u. Baumaßnahmen für Kindergärten und Horte	7.000	12.143	19.143	5.064
- Spielplätze	100.000	0	100.000	0
Sportstätten und Bäder				
- Sanierung Turnhalle Pretzsch	150.000	0	150.000	0
- Erwerb Vermögensgegenstände	0	0	0	189
- Sanierung Schwimmbad Trebitz	489.700	0	489.700	0
Straßen, Wege, Plätze				
- Erwerb Grundstücke (einschl. Vermessung)	23.000	46.484	69.484	13.729
- Kurterrainwege	0	2.597.220	2.597.220	528.959
- Bushaltestellen Margarethenring	10.000	24.484	34.484	37.204
- Bau von barrierefreien Bushaltestellen	200.000	0	200.000	0
- Bau Gehweg nach Großwig	15.000	0	15.000	0
- Begleitmaßnahme OD Pretzsch	50.000	0	50.000	0
- Parkplatz am Friedhof in Söllichau	0	23.000	23.000	0
Straßenbeleuchtung				
- Bau Straßenbeleuchtung	0	6.800	6.800	0
Öffentliche Gewässer				
- Bau Wehre	1.154.100	73.000	1.227.100	0
Friedhöfe				
- Erwerb Geschäftsausstattung	4.000	0	4.000	0
Kommunale Einrichtungen				
- Erwerb Garagen	1.500	0	1.500	300
- Bau Rettungswache in Trebitz	60.000	100.000	160.000	3.873
- Baumaßnahmen - Schöne Aussicht	0	824.691	824.691	573