

## Bericht über den Haushaltsvollzug zum 31.03.2024

### Quartalsbericht für den Stadtrat Bad Schmiedeberg über das I. Quartal 2024

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 2024 ist weiterhin von den Folgen des noch immer anhaltenden Krieges in der Ukraine 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 1. Quartal 2024 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 31.03.2024 weist die Stadt Bad Schmiedeberg ein Ergebnis in Höhe von -654.870 EUR aus. Insgesamt liegen die ordentlichen Erträge bei 2.518.940 EUR und die Aufwendungen bei 3.173.810 EUR.

### Gesamthaushalt - Ergebnisrechnung

(Werte in EUR)

Ordentliche Erträge	vorläufiges Ergebnis 2023	vorl. Plan 2024	Soll (Stand 31.03.2024)	Erfüllung in v. H.
Steuern und ähnliche Abgaben	5.649.709,42	5.608.500,00	722.223,16	12,88
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.437.596,22	5.998.700,00	1.371.211,38	22,86
Sonstige Transfererträge	19.645,20	15.000,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren, Kurtaxe...)	1.056.169,21	1.184.700,00	147.034,57	12,41
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und –umlagen (Mieten, Pachten, Holzverkauf, Kostenerstattungen...)	1.421.697,06	1.833.100,00	236.394,97	12,90
Sonstige ordentliche Erträge (Auflösung von Sonderposten, Konzessionsabgaben...)	556.636,11	1.114.100,00	41.006,77	3,68
Finanzerträge (Gewinnanteile KOWISA u. ä.)	249.165,69	248.100,00	1.069,73	0,43
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>13.390.618,91</b>	<b>16.002.200,00</b>	<b>2.518.940,58</b>	<b>15,74</b>

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)

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>Vorläufiges Ergebnis 2023</b>	<b>vorl. Plan 2024</b>	<b>Soll (Stand 31.03.2024)</b>	<b>Erfüllung in v. H.</b>
Personalaufwendungen	4.248.271,87	5.481.100,00	1.022.774,87	18,66
Versorgungsaufwendungen	64.277,00	70.000,00	0,00	0,00
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung u. Bewirtschaftung Grundstücke, Mieten, Haltung Fahrzeuge u. Fähre, Zahlung an DRK u. ä.)	3.848.552,97	6.722.000,00	813.388,90	12,10
Transferaufwendungen (Kreisumlage, Umlage an Unterhaltungsverb. und WAZV)	3.284.348,06	3.050.900,00	748.115,42	24,52
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Entschädigungen, Bewirtschaftungskosten Grundschule BS, Breitbandausbau, Erstattungen an Kur GmbH, Steuern u. ä.)	1.642.545,34	1.849.400,00	323.913,09	17,51
Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	508.807,93	913.800,00	265.618,04	29,07
Abschreibungen	0,00	1.648.900,00	0,00	0,00
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.596.803,17</b>	<b>19.736.100,00</b>	<b>3.173.810,32</b>	<b>16,08</b>

**Gesamthaushalt – Finanzrechnung** (Werte in EUR)

	<b>Vorläufiges Ergebnis 2023</b>	<b>vorl. Plan 2024</b>	<b>Soll (Stand 31.03.2024)</b>	<b>Erfüllung in v. H.</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	5.600.685,35	5.608.500,00	700.045,41	12,48
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.423.974,80	5.971.200,00	1.388.069,73	23,25
sonstige Transfererträge	25.268,24	15.000,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungen	1.078.433,54	1.184.700,00	361.889,30	30,55
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Umlagen	1.395.816,09	1.817.100,00	244.522,39	13,46
sonstige Einzahlungen	471.448,91	321.600,00	208.105,17	64,71
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	210.231,76	248.100,00	5.785,95	2,33
<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.205.858,69</b>	<b>15.166.200,00</b>	<b>2.908.417,95</b>	<b>19,18</b>
Personalauszahlungen	4.251.132,34	5.481.100,00	1.042.097,49	19,01
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.723.034,00	6.855.500,00	1.122.464,59	16,37
Transferauszahlungen	3.264.012,24	3.050.900,00	771.429,06	25,29
Sonstige Auszahlungen	1.580.795,27	1.849.400,00	781.487,64	42,26
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	395.222,12	913.800,00	94.056,43	10,29
<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.214.195,97</b>	<b>18.150.700,00</b>	<b>3.811.535,21</b>	<b>21,00</b>
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.337,28</b>	<b>-2.984.500,00</b>	<b>-903.117,26</b>	
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	1.373.495,43	882.900,00	212.455,84	24,06
Einzahlungen aus Veränderung des Anlagevermögens	278.878,29	260.900,00	17.500,00	6,71
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.652.373,72</b>	<b>1.143.800,00</b>	<b>229.955,84</b>	<b>20,10</b>
Auszahlungen für eigene Investitionen	1.953.025,43	5.998.384,37	590.352,67	9,84
Auszahlungen von Zuwendungen f. zu bilanz. Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.953.025,43</b>	<b>5.998.384,37</b>	<b>590.352,67</b>	<b>9,84</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-300.651,71</b>	<b>-4.854.584,37</b>	<b>-360.396,83</b>	
<b>Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten</b>	<b>290.000,00</b>	<b>1.878.400,00</b>	<b>795.000,00</b>	<b>42,32</b>
<b>Auszahlung für die Tilgung von Krediten</b>	<b>598.602,33</b>	<b>674.200,00</b>	<b>164.152,27</b>	<b>24,35</b>
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-308.602,33</b>	<b>1.204.200,00</b>	<b>630.847,73</b>	

Die Finanzrechnung stellt den tatsächlichen Liquiditätszufluss bzw. -abfluss dar, losgelöst von Zahlungsterminen. Zum 31.03.2024 lagen mehr Auszahlungen als Einzahlungen vor.

Im 1. Quartal 2024 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 2023 vorgesehenen Investitionen wurden Haushaltsreste gebildet und in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

## Zinsmanagement und Kreditcontrolling

Zum 31.03.2024 beliefen sich die Verbindlichkeiten der Stadt Bad Schmiedeberg aus Investitionskrediten auf insgesamt 5.725.323 EUR. Der Liquiditätskredit ist zum v. g. Stichtag mit einem Betrag in Höhe von 19.386.865 EUR (Gesamthöhe 22.110.000 EUR gemäß Haushaltssatzung der Stadt Bad Schmiedeberg für das Jahr 2023) in Anspruch genommen. Zu berücksichtigen ist, dass die im Juni 2020 eingegangene Liquiditätshilfe des Landes Sachsen – Anhalt in Höhe von 2.371.737 EUR den Kassenbestand der Stadt verstärkt und damit den Kassenkredit positiv beeinflusst.

### Entwicklung der Zins- und Tilgungsleistungen der Investitionskredite

	im Haushaltsjahr 2023	vorl. Plan 2024	Ist (Stand 31.03.2024)	Erfüllung in v.H.
Zinsen	66.345 EUR	130.000 EUR	16.985 EUR	13,07
Tilgungsleistungen	598.602 EUR	674.200 EUR	164.152 EUR	24,35

### Zinsen für die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite

	im Haushaltsjahr 2023	vorl. Plan 2024	Ist (Stand 31.03.2024)	Erfüllung in v.H.
Zinsen	328.343 EUR	780.000 EUR	76.916	9,86

### Anteil der Kreditgläubiger an gesamter Liquiditätskreditaufnahme (Stand 31.03.2024)

	Inanspruchnahme Liquiditätskredit	Anteil
Sparkasse Wittenberg	14.886.865 EUR	76,78
Deutsche Kreditbank	4.500.000 EUR	23,22
<b>Gesamt</b>	<b>19.386.865 EUR</b>	

### Kreditneuaufnahmen

Zur Finanzierung der Sanierung der Grundschule Trebitz wurde im Februar 2024 ein Kredit in Höhe von 795.000 € aufgenommen. Die Kreditgenehmigung erteilte die Kommunalaufsichtsbehörde im HJ 2022.

Weitere vorgesehene Kreditaufnahmen aus dem Haushaltsplan 2023 für die Sanierung der Grundschule Trebitz in Höhe von 605.000 € und für die Baumaßnahme Niederschlagswasserbeseitigung in der Waldstraße in Höhe von 485.700 € sollen im 2. Halbjahr 2024 erfolgen. Die Kreditermächtigung wurde mit Genehmigung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 erteilt.

Im Haushaltsjahr 2024 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.878.400 € zur Finanzierung der folgenden Investitionen vorgesehen:

Investition	Betrag
Erwerb Regenwasserkanäle	1.046.100 €
Neuanlage von Löschwasserentnahmestellen	72.300 €
Bau Nebenanlagen der Ortsdurchfahrt Pretzsch	50.000 €
Neubau Fahrzeughalle Korgau	710.000 €

**Investitionstätigkeit 2024 (Angaben in EUR)**

Bezeichnung	Plan 2024	Reste Vorjahre	Gesamt	Vorläufiges Ergebnis per 31.03.2024
<b>Zentrale Dienste</b>				
- Erwerb Ausstattung, Software u. ä.	50.600	5.000	55.600	6.184
<b>Feuerwehr</b>				
- Erwerb Ausstattung	27.000	3.500	30.500	5.796
- Erwerb wasserführendes Fahrzeug	300.000	0	300.000	0
- Bau Gerätehaus in Korgau	710.000	495.800	1.205.800	0
- Löschwasservorhaltung (Kto. 7852)	535.000	92.946	627.946	1.113
- Sirenenanlagen	45.000	43.719	88.719	1.400
<b>Grundschulen</b>				
- Sanierung und Ausstattung – GS Trebitz	40.000	1.290.358	1.330.358	456.475
- Erwerb Schaukasten – GS Bad Schm.	800	0	800	0
<b>Bibliothek</b>				
- Erwerb Ausstattung	12.700	0	12.700	0
<b>Kinder und Jugend</b>				
- Ausstattung u. Baumaßnahmen für Kita`s	12.500	0	12.500	925
- öffentliche Spielplätze	7.500	8.416	15.916	8.451
<b>Sportstätten</b>				
- Baumaßnahmen an Sportanlagen	10.000	10.000	20.000	0
- Erneuerung Anlagen im Freibad Trebitz	15.000	0	15.000	0
<b>Abwasserbeseitigung</b>				
- Erwerb Regenwasserkanäle	1.046.100	0	1.046.100	0
<b>Straßen, Wege, Plätze</b>				
- Erwerb Grundstück	72.500	0	72.500	0
- Kurterrainwege	89.000	1.126.422	1.215.422	42.361
- Buswendeplatz Margarethenring	0	127.275	127.275	0
- Waldstraße einschl. Kanalbau	0	1.002.031	1.002.031	20.650
- Sonst. Straßen (einschl. Gewährleistungseinbehalte)		583	583	583
- Begleitmaßnahme OD Pretzsch	50.000	0	50.000	0
<b>Straßenbeleuchtung</b>				
- Bau Straßenbeleuchtung	0	4.923	4.923	0
<b>Öffentliches Grün</b>				
- Kurpark Pretzsch	0	837	837	0
<b>Öffentliche Gewässer</b>				
- Bau Wehre	0	40.000	40.000	0
- Ersatzneubau Mönch	0	56.785	56.785	46.416
<b>Friedhöfe</b>				
- Baumaßnahmen	27.000	0	27.000	0
<b>Kommunale Einrichtungen</b>				
- Lagerhalle Pretzsch – neues Tor	10.000	0	10.000	0

