

Bericht über den Haushaltsvollzug zum 31.03.2025

Quartalsbericht für den Stadtrat Bad Schmiedeberg über das I. Quartal 2025

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 2025 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 2025 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 31.03.2025 weist die Stadt Bad Schmiedeberg ein Ergebnis in Höhe von -785.479 EUR aus. Insgesamt liegen die ordentlichen Erträge bei 2.688.347 EUR und die Aufwendungen bei 3.473.826 EUR.

Gesamthaushalt - Ergebnisrechnung

(Werte in EUR)

Ordentliche Erträge	vorläufiges Ergebnis 2024	Plan Entwurf 2025	Soll Stand 31.03.2025	Erfüllung in v. H.
Steuern und ähnliche Abgaben	5.614.726,31	5.746.200	714.856,54	12,44
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.681.444,80	6.220.200	1.481.508,34	23,82
Bedarfszuweisungen vom Land	0	7.636.600	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	5.000	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren, Kurtaxe...)	1.048.034,48	1.176.100	140.957,40	11,99
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und –umlagen (Mieten, Pachten, Holzverkauf, Kostenerstattungen...)	1.272.178,99	1.898.700	249.716,62	13,15
Sonstige ordentliche Erträge (Auflösung von Sonderposten, Konzessionsabgaben...)	361.385,54	1.435.200	94.713,34	6,60
Finanzerträge (Gewinnanteile KOWISA u. ä.)	263.364,30	270.000	6.595,25	2,44
Summe ordentliche Erträge	14.241.134,42	24.388.000	2.688.347,49	11,02

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 2024	Plan Entwurf 2025	Soll Stand 31.03.2025	Erfüllung in v. H.
Personalaufwendungen	4.635.658,18	5.639.900,00	1.061.601,25	18,82
Versorgungsaufwendungen	0,00	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.)	4.525.034,37	6.933.500,00	1.013.501,23	14,52
Transferaufwendungen (Kreisumlage, Umlage an Unterhaltungsverb. und WAZV)	3.093.318,74	3.788.100,00	892.344,70	23,56
Sonstige ordentliche Aufwendungen (Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Entschädi-gungen, Bewirtschaftungskosten Grundschule BS, Breit-bandausbau, Erstattungen an Kur GmbH, Steuern u. ä.)	1.767.395,50	1.845.400,00	371.372,11	20,12
Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	937.897,25	757.200,00	135.007,18	17,83
Abschreibungen	0,00	1.668.800,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	14.959.304,04	20.702.900,00	3.473.826,47	16,78

Gesamthaushalt – Finanzrechnung (Werte in EUR)

	Vorläufiges Ergebnis 2024	Fortgeschrieb. Planansatz 2025	Soll Stand 31.03.2025	Erfüllung in v. H.
Steuern und ähnliche Abgaben	5.610.570,35	5.746.200	575.505,17	10,02
Zuwendungen, allg. Umlagen u. Bedarfszuweisungen	5.840.922,67	13.884.300	1.481.508,34	10,67
sonstige Transfererträge	0,00	5.000	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungen	1.216.182,49	1.161.100,00	149.407,38	12,87
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Umlagen	1.321.890,32	1.867.700,00	163.823,06	8,77
sonstige Einzahlungen	564.525,99	332.600,00	63.545,00	19,11
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	267.076,30	270.000,00	-279,75	0,00
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.821.168,12	23.266.900,00	2.433.509,20	10,46
Personalauszahlungen	4.631.689,73	5.639.900,00	1.076.866,08	19,09
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.722.335,16	6.679.800,00	1.057.584,25	15,83
Transferauszahlungen	3.038.950,26	3.788.100,00	970.026,82	25,61
Sonstige Auszahlungen	2.251.202,97	1.961.200,00	529.087,63	26,98
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	807.300,15	772.700,00	295.536,28	38,25
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.451.478,27	18.841.700,00	3.929.101,06	20,85
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-630.310,15	4.425.200,00	-1.495.391,86	
Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	847.353,85	1.581.700,00	212.694,11	13,45
Einzahlungen aus Veränderung des Anlagevermögens	88.038,41	52.900,00	0,00	0,00
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	935.392,26	1.634.600,00	212.694,11	13,01
Auszahlungen für eigene Investitionen	2.675.718,82	9.115.889,60	239.010,09	2,62
Auszahlungen von Zuwendungen f. zu bilanz. Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.675.718,82	9.115.889,60	239.010,09	2,62
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.740.326,56	-7.481.289,60	-26.315,98	
Einzahlungen aus der Aufnahme Krediten	2.583.682,60	2.148.000,00	0,00	0,00
Auszahlg. für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	2.371.800,00	0,00	0,00
Auszahlung für die Tilgung von Krediten	834.540,50	744.600,00	159.017,45	21,36
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.749.142,10	-968.400,00	-159.017,45	

Die Finanzrechnung stellt den tatsächlichen Liquiditätszufluss bzw. -abfluss dar, losgelöst von Zahlungsterminen. Zum 31.03.2025 lagen mehr Auszahlungen als Einzahlungen vor.

Im 1. Quartal 2025 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 2024 vorgesehenen Investitionen wurden Haushaltsreste gebildet und in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Zinsmanagement und Kreditcontrolling

Zum 31.03.2025 beliefen sich die Verbindlichkeiten der Stadt Bad Schmiedeberg aus Investitionskrediten auf insgesamt 6.684.600 EUR. Der Liquiditätskredit ist zum v. g. Stichtag mit einem Betrag in Höhe von 21.098.226 EUR (Gesamthöhe 22.950.000 EUR gemäß Haushaltssatzung der Stadt Bad Schmiedeberg für das Jahr 2024) 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 2024	vorl. Plan 2025	Ist (Stand 31.03.2025)	Erfüllung in v.H.
Zinsen	94.324 EUR	153.600 EUR	36.193 EUR	23,56
Tilgungsleistungen	834.541 EUR	744.600 EUR	159.017 EUR	21,36

Zinsen für die Inanspruchnahme der Liquiditätskredite

	im Haushaltsjahr 2024	vorl. Plan 2025	Ist (Stand 31.03.2025)	Erfüllung in v.H.
Zinsen	704.273	703.000	241.951	34,42

Anteil der Kreditgläubiger an gesamter Liquiditätskreditaufnahme (Stand 31.03.2025)

	Inanspruchnahme Liquiditätskredit	Anteil
Sparkasse Wittenberg	16.427.260 EUR	77,86
Deutsche Kreditbank	4.670.966 EUR	22,14
Gesamt	21.098.226 EUR	

Kreditneuaufnahmen

Im I. Quartal 2025 wurden keine Kredite für Investitionen aufgenommen.

Für folgende Investitionsmaßnahmen aus Vorjahren wurden Kreditermächtigungen in das Haushaltsjahr 2025 übertragen

Investition	Betrag
Kanalbau Waldstraße Söllichau	485.700
Neuanlage von Löschwasserentnahmestellen	72.300 €
Bau Nebenanlagen der Ortsdurchfahrt Pretzsch	50.000 €
Neubau Fahrzeughalle Korgau	710.000 €
Bau Lindenstraße	830.000 €

Zur Finanzierung von Investitionen aus dem Haushaltsplan 2025 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Investitionstätigkeit 2025 (Angaben in EUR)

Bezeichnung	Plan Entwurf 2025	Reste Vorjahre	Gesamt	Ergebnis per 31.03.2025
Zentrale Dienste				
- Erwerb Ausstattung, Software u. ä.	25.900	39.749	65.649	23.500
Feuerwehr				
- Erwerb Ausstattung	20.600	0	20.600	534
- Erwerb wasserführendes Fahrzeug	300.000	0	300.000	0
- Erwerb Löschfahrzeug	305.000	0	305.000	0
- Bau Gerätehaus in Korgau	0	1.188.823	1.188.823	85.073
- Löschwasservorhaltung (Kto. 7852)	100.000	626.833	726.833	0
- Sirenenanlagen	0	54.767	54.767	0
Grundschulen				
- Sanierung und Ausstattung – GS Trebitz	2.100	20.000	22.100	1.099
Kinder und Jugend				
- Ausstattung u. Baumaßnahmen für Kindergärten und Horte	33.500	0	12.500	794
- öffentliche Spielplätze	0	7.500	7.500	0
Sportstätten und Bäder				
- Baumaßnahmen	0	0	0	0
Straßen, Wege, Plätze				
- Erwerb Grundstück	0	63.046	63.046	0
- Kurterrainwege	0	3.945.005	3.945.005	20.852
- Buswendeplatz Margarethenring	0	127.275	127.275	9.950
- Waldstraße einschl. Kanalbau	0	954.891	954.891	95.471
- Sonst.Straßen (Sicherheitseinbehalte)		0	0	0
- Begleitmaßnahme OD Pretzsch	0	50.000	50.000	0
- Parkplatz am Friedhof in Söllichau	27.700	0	0	0
Straßenbeleuchtung				
- Bau Straßenbeleuchtung	0	3.800	3.800	0
Öffentliches Grün				
- Kurpark Pretzsch (Sicherheitseinbehalte)	0	837	837	837
Öffentliche Gewässer				
- Bau Wehre	330.000	40.000	370.000	0
Friedhöfe				
- Baumaßnahmen	4.400	0	4.400	0
Kommunale Einrichtungen				
- Erwerb Garagen	1.200	600	1.800	900
- Schöne Aussicht - Baumaßnahmen	826.200		826.200	0