

Bericht über den Erfüllungsstand des Haushaltes der Stadt Zwönitz zum 30.06.2026 für das Haushaltsjahr 2026

(Datenstand 29.07.2026)

Der Stadtrat und die Rechtsaufsichtsbehörde werden nachfolgend über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan unterrichtet.

Mit Bescheid vom 10.02.2025 erhielt die Stadt Zwönitz für die Jahre 2025 und 2026 die aufsichtsbehördliche Bestätigung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes. Nach erfolgter Auslegung ist dieser seit 20.02.2025 rechtskräftig.

Der Erfüllungsstand zum 30.06. sollte jeweils ca. 50 % betragen. Abweichungen von weniger als + / - 10 % werden als planmäßiger Verlauf eingeordnet. Abweichungen darüber hinaus werden kurz erläutert.

Zum Stichtag zeichneten sich folgende Entwicklungen ab:

1) Laufende Verwaltung:

In der folgenden Tabelle sind die Entwicklung der wesentlichen Erträge und die Entwicklung der Leistungsentgelte dargestellt:

Zeile	Bezeichnung	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis per 30.06.	Erfüllungsstand
1	Grundsteuer A	33.000,00 €	22.547,21 €	68,32 %
2	Grundsteuer B	1.010.000,00 €	527.290,82 €	52,21 %
3	Gewerbesteuer	5.900.000,00 €	2.301.614,72 €	39,01 %
4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.700.000,00 €	2.186.719,25 €	46,53 %
5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	880.000,00 €	301.308,81 €	34,24 %
6	Hundesteuer	17.500,00 €	367,50 €	2,10 %
7	Schlüsselzuweisungen vom Land (allgemein)	3.730.238,88 €	4.225.349,00 €	113,27 %
8	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.215.975,00 €	581.470,24 €	47,82 %
9	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.566.388,49 €	756.316,28 €	48,28 %
10	Verwaltungskostenumlage	540.000,00 €	540.111,45 €	100,02 %

Tabelle 1 - Entwicklung wesentlicher Erträge, Leistungsentgelte

Erläuterungen:

Zeile 1: insgesamt 48,2 T€ veranlagt, Vereinnahmung erst im Jahresverlauf, aufgrund der Fälligkeiten

Zeile 3: Zum Stichtag sind 4,529 Mio. € veranlagt. Damit zeichnet sich in dieser Position bis zum Jahresende ein Einnahmedefizit von rund 1,4 Mio. € ab. Davon sind allein etwa 560,0 T€ auf die Anpassung der Vorauszahlungen eines Unternehmens zurückzuführen.

Das verbleibende Defizit verteilt sich auf eine Vielzahl von Unternehmen und ist insbesondere mit der aktuellen Wirtschaftskrise zu erklären. Verwaltungsleitung und Finanzverwaltung beobachten die weitere Entwicklung daher engmaschig.

- Zeile 5: Abrechnung für Mai und Juni 2026 liegt noch nicht vor. Es kann von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen werden.
- Zeile 6: insgesamt 18,0 T€ veranlagt, Vereinnahmung erst im Jahresverlauf, aufgrund der Fälligkeiten
- Zeile 7: Mehrertrag: 495,1 T€ über dem Planansatz, gemäß endgültigem Bescheid vom 31.03.2026
- Zeile 10: gemäß Bescheid über Abschlagszahlungen zur Verwaltungskostenumlage 2026 vom 02.03.2026 für das ganze Jahr veranlagt

Fazit:

Zum 30.06.2026 liegt der Gesamterfüllungsstand der dargestellten Erträge und Leistungsentgelte bei rund 58,4 %. Die Entwicklung ist insgesamt differenziert zu bewerten. Während insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen ein Mehrertrag von rund 495,1 T€ erzielt wird, zeichnet sich bei der Gewerbesteuer nach aktuellem Veranlagungsstand ein Minderertrag von etwa 1,4 Mio. € ab. Bei den übrigen Positionen sind die Abweichungen überwiegend durch Fälligkeiten, noch ausstehende Abrechnungen oder bereits vollständig erfolgte Jahresveranlagungen erklärbar. Die weitere Entwicklung, insbesondere bei der Gewerbesteuer, ist daher engmaschig zu beobachten.

In der folgenden Tabelle ist die Entwicklung der wesentlichen Aufwendungen dargestellt:

Zeile	Bezeichnung	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis per 30.06.	Erfüllungsstand
1	Personalaufwendungen	11.864.913,52 €	5.042.518,84 €	42,50 %
2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.211.848,73 €	2.151.608,16 €	41,28 %
3	Gewerbesteuerumlage	532.817,00 €	207.009,21 €	38,85 %
4	Kreisumlage	4.799.000,00 €	4.857.720,36 €	101,22 %

Tabelle 2 - Entwicklung wesentlicher Aufwendungen

Erläuterungen:

- Zeile 3: entspricht dem Erfüllungsstand der Gewerbesteuer
- Zeile 4: Mehraufwand: 58,7 T€ über dem Planansatz, gemäß endgültigem Bescheid vom 02.04.2026

Die Abschreibungen entwickeln sich planmäßig.

Nachfolgend ein Überblick zu den Instandhaltungs- bzw. Instandsetzungsmaßnahmen:

Zeile	Objektbezeichnung	Bezeichnung / Beschreibung der Maßnahme	aktueller Bearbeitungsstand	Entwicklung des Finanzbedarfes (>+/- 10 %)
1	Stadtinfo	Fenstererneuerung	abgeschlossen	planmäßig
2	Kita Dorfchemnitz	Erneuerung TW-Anschluss	in Bearbeitung	planmäßig

3	Rathaus	Erneuerung WC-Anlage	abgeschlossen	planmäßig
4	Rathaus	Erneuerung HAST	in Bearbeitung	planmäßig
5	Grundschule Brünlos	Zimmerrenovierung	abgeschlossen	planmäßig
6	FWGH Zwönitz	Sanierung Dach und Fassade	in Bearbeitung	planmäßig
7	Wohnhaus Auerbacher Straße 5	Wohnungssanierung	abgeschlossen	planmäßig
8	Goetheschule	Erneuerung Fußboden Turnraum	in Bearbeitung	planmäßig
9	Reitplatz Kühnhaide	Umbau Zugang	in Bearbeitung	planmäßig
10	Kita Regenbogen	Außenverschattung	in Vorbereitung	planmäßig
11	Ortsteil Brünlos	Bachbettfreimachung	abgeschlossen	planmäßig
12	Untere Siedlerstraße	Deckensanierung	abgeschlossen	planmäßig

Tabelle 3 - Überblick zu den Instandhaltungs- bzw. Instandsetzungsmaßnahmen

2) Investiver Bereich:

In der folgenden Tabelle ist die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt:

Zeile	Bezeichnung	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis per 30.06.	Vergleich
1	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	15.059.440,38 €	-498.414,37 €	-15.557.854,75 €
2	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22.332.053,31 €	2.207.342,94 €	-20.124.710,37 €

Tabelle 4 - Entwicklung Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nachfolgend ein Überblick zu den Investitionsmaßnahmen:

Zeile	Objektbezeichnung	Bezeichnung / Beschreibung der Maßnahme	aktueller Bearbeitungsstand	Entwicklung des Finanzbedarfes (>+/- 10 %)
1	Kita Sonnenschein	Sanitär / Dach	abgeschlossen	planmäßig
2	FWGH Zwönitz	Anbau Umkleide	in Bearbeitung	planmäßig
3	Sportplatz	Wasserspeicher	abgeschlossen	planmäßig
4	Turnhalle Dorfchemnitz	Sanierung	abgeschlossen	planmäßig
5	Fußweg Annaberger Straße	Neubau	abgeschlossen	planmäßig
6	Stollberger Straße	Ausbau	abgeschlossen	planmäßig
7	Steinweg	Ausbau	abgeschlossen	planmäßig
8	Zugang Austelpark	Umgestaltung	abgeschlossen	planmäßig

9	OS Katharina Peters	Teilumbau	in Vorbereitung	außerplanmäßig (SR-Beschluss)
10	Knochenstampfe	Sanierung	in Vorbereitung	planmäßig
11	GE Wiesenstraße	Erschließung	in Bearbeitung	planmäßig
12	Fuchsbrunnbrücke	Neubau	in Bearbeitung	planmäßig
13	Radweg nach Auerbach	Neubau	in Vorbereitung	planmäßig

Tabelle 5 - Überblick zu den Investitionsmaßnahmen

3) Sonstiges:

- a. Der Stand der liquiden Mittel betrug am 30.06.2026 insgesamt 11.063.213,77 €.
- b. Die Stadt Zwönitz weist keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auf. Neue Kreditermächtigungen sieht der Haushaltsplan 2026 nicht vor.