

Jahresabschluss 2019

Stadt

Bad Schandau



Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung.....	3
2	Finanzrechnung	4
3	Vermögensrechnung	5
	Anhang	6
1	Allgemeine Angaben.....	7
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
2.1	Ausübung von Wahlrechten	13
3	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva.....	16
4	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva	24
5	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	37
6	Erläuterungen zur Finanzrechnung	42
7	Weitere Angaben im Anhang (nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO).....	47
7.1	Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen	47
7.2	Anwendung der Leistungsabschreibung	47
7.3	Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten	47
7.4	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	48
7.5	Sparkassenträgerschaft	49
7.6	Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen	50
7.7	Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen.....	50
7.8	Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind ...	50
7.9	Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	50
8	Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen	51
	Anlagenverzeichnis.....	52

1 Ergebnisrechnung

Stadt Bad Schandau

Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2019

Muster 11
(zu § 48 SächsKomHVO-Doppik)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
Steuern und ähnliche Abgaben	2.518.780,53	2.524.200,00	2.679.269,07	2.756.892,49	77.623,42
darunter: Grundsteuern A und B	536.157,98	539.000,00	539.100,00	538.755,58	-344,42
Gewerbesteuer	685.825,05	650.000,00	786.995,24	834.997,42	48.002,18
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	839.964,64	860.000,00	873.800,00	895.939,32	22.139,32
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	261.320,78	282.000,00	285.600,00	289.702,67	4.102,67
+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.883.642,00	2.937.265,00	3.035.794,96	3.190.299,14	154.504,18
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
sonstige allgemeine Zuweisungen	72.430,12	72.395,00	72.395,00	72.392,50	-2,50
allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	909.886,65	587.050,00	627.470,00	1.013.128,77	385.658,77
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	864.174,67	841.010,00	1.249.220,84	1.334.422,78	85.201,94
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	625.115,44	618.615,00	655.229,91	592.828,91	-62.401,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.989,56	7.850,00	7.850,00	7.648,31	-201,69
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	155.034,65	147.160,00	191.961,52	234.063,73	42.102,21
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-24.894,65	0,00	0,00	12.838,40	12.838,40
9 + sonstige ordentliche Erträge	398.928,13	337.100,00	337.100,00	271.291,14	-65.808,86
10 = ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	7.429.770,33	7.413.200,00	8.156.426,30	8.400.284,90	243.858,60
11 Personalaufwendungen	1.441.282,54	1.550.775,00	1.583.136,78	1.565.690,31	-17.446,47
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0,00	31.994,40	31.994,40	0,00
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.641,40	1.838.961,00	2.033.083,83	1.607.980,81	-425.103,02
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.658.749,10	1.367.890,00	1.367.890,00	1.792.554,33	424.664,33
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.839,18	16.710,00	15.760,87	13.752,76	-2.008,11
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.959.894,34	2.124.755,00	2.144.278,74	2.113.886,95	-30.391,79
darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	959.229,22	1.070.200,00	1.569.522,72	1.504.984,26	-64.538,46
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.312.635,78	7.969.291,00	8.713.672,94	8.598.849,42	-114.823,52
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	117.134,55	-556.091,00	-557.246,64	-198.564,52	358.682,12
20 außerordentliche Erträge	292.526,28	32.380,00	34.580,00	47.121,48	12.541,48
21 außerordentliche Aufwendungen	211.850,30	32.380,00	32.821,00	15.648,88	-17.172,12
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	80.675,98	0,00	1.759,00	31.472,60	29.713,60
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	197.810,53	-556.091,00	-555.487,64	-167.091,92	388.395,72
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Abdeckung von Fehlbeträgen Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00	0,00	607.242,45	607.242,45
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	241,90	241,90
28 = verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 + 26 +27) ./ Nummern 24 + 25)	923.175,54	-556.091,00	-555.487,64	440.392,43	995.880,07

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	408.677,93
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 723 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	408.677,93
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	31.714,50
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 723 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	241,90
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

2 Finanzrechnung

Stadt Bad Schandau		Finanzrechnung zum 31. Dezember 2019			Muster 11	
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben darunter: Grundsteuern A und B Gewerbesteuer Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.531.451,09 537.247,18 703.705,89 838.940,53 254.974,31	2.524.200,00 539.000,00 650.000,00 873.800,00 282.000,00	2.679.269,07 539.100,00 786.995,24 873.800,00 285.600,00	2.728.162,04 533.746,36 814.983,73 896.260,13 285.399,92	48.892,97 -5.353,64 27.988,49 22.460,13 -200,08
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen sonstige allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	2.670.027,20 967.270,00 72.430,12 0,00	2.559.885,00 968.615,00 72.395,00 0,00	2.617.994,96 968.615,00 72.395,00 0,00	2.114.623,90 968.613,00 72.392,50 0,00	-503.371,06 -2,00 -2,50 0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	946.325,25	841.010,00	1.249.220,84	1.306.667,61	57.446,77
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600.796,64	618.615,00	655.229,91	598.795,55	-56.434,36
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.139,20	7.850,00	7.850,00	8.813,11	963,11
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	155.054,86	147.160,00	191.961,52	234.063,31	42.101,79
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.890,34	197.000,00	197.000,00	204.488,16	7.488,16
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	7.115.684,58	6.895.720,00	7.598.526,30	7.195.613,68	-402.912,62
10	Personalauszahlungen	1.442.115,36	1.550.775,00	1.551.142,38	1.508.344,60	-42.797,78
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449.931,48	1.838.961,00	2.033.083,83	1.470.483,38	-562.600,45
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.776,92	16.710,00	15.760,87	13.705,16	-2.055,71
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.025.783,89	2.124.755,00	2.144.719,74	2.063.049,88	-81.669,86
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.006.429,67	1.070.200,00	1.569.522,72	1.533.084,15	-36.438,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	5.942.637,32	6.601.401,00	7.314.229,54	6.588.667,17	-725.562,37
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	1.173.047,26	294.319,00	284.296,76	606.946,51	322.649,75
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.898.376,53	1.954.501,00	1.954.501,00	1.289.477,20	-665.023,80
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	229.000,00	229.000,00	10.021,20	-218.978,80
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	166.588,80	32.380,00	34.580,00	36.171,00	1.591,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	59.800,00	59.800,00	59.799,00	-1,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.065.265,33	2.275.681,00	2.277.881,00	1.395.468,40	-882.412,60
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.467,54	2.600,00	18.386,49	10.356,30	-8.030,19
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.334.507,12	2.506.815,00	2.900.335,06	871.190,71	-2.029.144,35
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	33.568,83	438.080,00	472.247,00	139.822,48	-332.424,52
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	93.500,00	93.500,00	427,65	-93.072,35
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	3.372.543,49	3.040.995,00	3.486.668,55	1.023.997,14	-2.462.671,41
33	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-307.278,16	-765.314,00	-1.208.787,55	371.471,26	1.580.258,81
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	865.769,10	-470.995,00	-924.490,79	978.417,77	1.902.908,56

Finanzrechnung - Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
37	+ Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen nachrichtlich: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen Auszahlungen für außerordentliche Tilgungen	119.939,22 0,00 0,00	131.807,00 0,00 0,00	131.807,00 0,00 0,00	127.806,33 0,00 0,00	-4.000,67 0,00 0,00
39	+ Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	-119.939,22	668.193,00	668.193,00	-127.806,33	-795.999,33
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	745.829,88	197.198,00	-256.297,79	850.611,44	1.106.909,23
42	+ Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	330.594,71	0,00	0,00	365.658,36	35.063,65
45	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	319.756,31	0,00	0,00	330.027,52	10.271,21
46	= Saldo aus haushaltswirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	10.838,40	0,00	0,00	35.630,84	0,00
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	756.668,28	197.198,00	-256.297,79	886.242,28	1.106.909,23
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	0,00	197.198,00	-256.297,79	0,00	256.297,79
51	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	558.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
52	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	1.308.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	6.668,28	197.198,00	-256.297,79	886.242,28	1.106.909,23
54	= Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	790.966,87 0,00	797.635,15 0,00	797.635,15 0,00	797.635,15 0,00	0,00 0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54) darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	797.635,15 0,00	994.833,15 0,00	541.337,36 0,00	1.683.877,43 0,00	1.142.540,07 0,00
55	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften einschl. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähn. Rechtsgeschäften nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

3 Vermögensrechnung

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr	Passivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	31.12.2018
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	46.122.632,55	46.889.177,17	1. Kapitalposition	21.991.914,28	22.147.388,02
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	a) Basiskapital	17.984.236,81	18.635.278,57
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	37.721,36	38.215,53	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	6.496.305,16
c) Sachanlagevermögen	37.459.352,06	38.098.585,30	b) Rücklagen	4.007.677,47	3.512.109,45
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	713.079,82	705.988,12	aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.468.554,80	1.075.188,62
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	12.767.488,38	13.028.302,38	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	1.118.731,19	725.365,01
cc) Infrastrukturvermögen	21.425.884,21	21.631.026,54	bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.539.122,67	2.436.920,83
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	322.335,05	251.605,81
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	218.217,61	202.445,00	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.793.426,22	1.895.368,59	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	419.461,90	367.563,06	c) Fehlbeträge	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	121.793,92	267.891,61	aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
d) Finanzanlagevermögen	8.625.559,13	8.752.376,34	bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	148.680,02	196.873,01	2. Sonderposten	22.572.344,60	23.095.429,94
bb) Beteiligungen	8.423.876,05	8.442.701,27	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.271.493,69	22.719.468,28
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	247.847,85	263.159,60
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	53.003,06	112.802,06	d) Sonstige Sonderposten	53.003,06	112.802,06
2. Umlaufvermögen	3.264.732,20	3.460.818,90	3. Rückstellungen	2.190.990,36	2.046.287,45
a) Vorräte	186.428,41	173.938,91	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	29.760,90	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.081.455,70	2.163.515,19	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	312.970,66	325.729,65	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00
d) Liquide Mittel	1.683.877,43	797.635,15	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	5.114,68	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	6.033,07	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	5.114,68	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	149.734,44	11.618,18
			h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.870.877,99	1.865.828,99
			i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) Sonstige Rückstellungen	88.743,96	123.000,28
			4. Verbindlichkeiten	2.638.755,10	3.066.005,34
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.205.945,75	1.333.752,08
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.316,73	314.735,58
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	15.519,02
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.401.998,66
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
			a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	49.394.004,34	50.355.110,75	Summe Passiva	49.394.004,34	50.355.110,75

Ermittlung Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre (gem. § 46 SächsKomHVO-Doppik)	
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften und Gewährverträgen	- €
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	- €
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	2.032.671,69 €

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträge und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 SächsKomHVO unter der Vermögensrechnung anzugeben.

**Anhang
zum
Jahresabschluss 2019**

**Stadt
Bad Schandau**



1 Allgemeine Angaben

Die Stadt Bad Schandau liegt im Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge und besteht aus acht Ortsteilen mit insgesamt 3.604 Einwohnern (Stand: 31.12.2019). Die Stadt bildet als erfüllende Gemeinde eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Gemeinde Rathmannsdorf und der Gemeinde Reinhardtsdorf-Schöna.

Die Stadt Bad Schandau stellte ihr Haushalts- und Rechnungswesen zum 01. Januar 2013 vollständig von der Kameralistik auf die Vorschriften der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO¹) um. In diesem Zusammenhang war das Vermögen, das Eigen- und Fremdkapital zu erfassen, zu bewerten und eine Eröffnungsbilanz zu erstellen (§ 131 Abs. 3 SächsGemO² a.F.)

Zum benannten Stichtag wurde die Eröffnungsbilanz aufgestellt und nach Abschluss der örtlichen Prüfung durch den Stadtrat am 20. Februar 2019 beschlossen (Beschluss-Nr. 20190220.105). Die überörtliche Prüfung erfolgte im Jahr 2019, der abschließende Prüfbericht wurde mit Schreiben vom 11. Dezember 2019 übergeben. Mit Schreiben der Rechtsaufsichtsbehörde vom 21.09.2021 bescheinigt diese der Stadt, dass die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz abgeschlossen ist.

Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017 wurde am 19. April 2023 vom Stadtrat festgestellt (Beschluss-Nr. 2023/ BS/018). Der Jahresabschluss 2018 wurde ebenfalls örtlich geprüft, zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2019 aber noch nicht festgestellt. Nennenswerte Beanstandungen ergaben sich nicht.

Der Stadtrat Bad Schandau beschloss am 22.05.2019 mit Beschluss-Nr. 20190522.107 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 und 2020. Nach der öffentlichen Bekanntmachung am 09.08.2019 mit Hinweis zur Auslegung vom 12.08.2019 bis 19.08.2019 trat die Haushaltssatzung am 20.08.2019 rückwirkend zum 01.01. des Jahres in Kraft.

Die Bestätigung der Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte mit Schreiben vom 31.07.2019. Der Haushalt war genehmigungspflichtig, aufgrund der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionstätigkeit.

¹ Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik – SächsKomHVO) vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 910); zuletzt geändert durch Verordnung vom 18. März 2022 (SächsGVBl. S. 259).

² Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 5 des Gesetzes vom 28. November 2023 (SächsGVBl. S. 870) geändert worden ist

Gemäß § 88 Abs. 1 SächsGemO hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der klar und übersichtlich ist. Weiterhin sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aufzuführen. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Stadt vermitteln.

Nach § 88 Abs. 2 SächsGemO ist der Jahresabschluss, der aus der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung besteht, auch um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern, so dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundlage des Jahresabschlusses sind die Vorschriften der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO), die Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (SächsKomHVO), die hierzu ergangenen Verwaltungsvorschriften sowie Verlautbarungen des Sächsischen Staatsministeriums des Innern (SMI) zur Doppik.

Für eine einheitliche Erfassung und Bewertung hat die Stadt bereits zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz sowohl eine Inventarisierungs- als auch eine separate Bewertungsrichtlinie erarbeitet.

Die Stadt Bad Schandau hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihre Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, ihre Forderungen und Schulden, den Betrag des baren Geldes sowie ihre sonstigen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben (Inventar). Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 ist für das Haushaltsjahr 2019 nach den Vorschriften der SächsGemO, SächsKomHVO, der VwV KomHSys sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach der Vorgabe des Freistaates Sachsen gemäß § 51 Abs. 2 SächsKomHVO. Neue Bilanzposten wurden nicht hinzugefügt. Die tiefere Strukturierung der einzelnen Vermögens- und Schuldenwerte im Kontenplan der Stadt basiert auf dem in der Verwaltungsvorschrift zur Kommunalen Haushaltssystematik (VwV KomHSys) enthaltenen kommunalen Kontenrahmen.

Der Jahresabschluss umfasst die:

- Vermögensrechnung,
- Ergebnisrechnung,
- Finanzrechnung sowie
- Anhang.

Dem Anhang sind gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO weiterhin als Anlagen beizufügen:

- die Anlagenübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.

Nach aktueller Fassung des § 88 Abs. 5 SächsGemO dürfen Kommunen bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2020 (nach alter Fassung bis einschließlich 2018) auf die Bestandteile gemäß § 88 Abs. 2 Satz 2 sowie Abs. 3 und 4 verzichten. Demnach kann auf folgende Bestandteile des Jahresabschlusses verzichtet werden:

- Anhang,
- Rechenschaftsbericht,
- Angaben über die Namen und Mitgliedschaften des Bürgermeisters, der Fachbediensteten des Finanzwesens sowie der Ratsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien sowie Organen,
- Sämtliche Anlagen.

Die Stadt Bad Schandau macht von dieser Erleichterungsvorschrift Gebrauch und verzichtet bis einschließlich des Haushaltsjahres 2020 auf die Erstellung des Rechenschaftsberichts sowie die Namen und die Mitgliedschaften des Bürgermeisters, der Fachbediensteten des Finanzwesens sowie der Ratsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien. Die Anlagen nach § 88 Abs. 4 SächsGemO werden dem Anhang beigelegt.

Zudem ermöglicht § 63 Abs. 9 SächsKomHVO in seiner aktuellen Fassung weitere Erleichterungsvorschriften, die nach Stadtrats-Beschluss bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2020 in Anspruch genommen werden können. So wurde im Zuge der örtlichen Prüfung des Jahresabschluss 2017 mit dem Prüfer aufgrund sehr geringer Zahlungsausfälle der vorangegangenen Jahre die Sinnhaftigkeit der Forderungsbewertung und damit einhergehend die Pauschalwertberichtigung besprochen. Schlussendlich wurde eine Empfehlung zum Aussetzen der Forderungsbewertung und der Pauschalwertberichtigung ausgesprochen. Die Empfehlung soll bereits für den Jahresabschluss 2018 gelten, wurde dem Stadtrat zur Entscheidung vorgelegt und am 14.12.2022 (Beschluss-Nr: 2022/FI/BS/028) beschlossen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses entspricht der Gliederung gemäß §§ 47 ff. SächsKomHVO.

Zur Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur nach § 61 Abs. 1 i.V.m. §§ 34, 35 SächsKomHVO vorgenommen. Dies beinhaltete die Erfassung der körperlichen Vermögensgegenstände, z.B. immaterielles Vermögen, Forderungen, liquide Mittel und Schulden. Die in der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden unter der Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ebenso für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 beibehalten.

Der Gliederungspunkt 5.1 der aktuell gültigen Bewertungsrichtlinie definiert die Sachgesamtheiten und die selbstständige Nutzbarkeit von Vermögensgegenständen. Die darin aufgeführten Beispiele zu Sachgesamtheiten werden durch die einzelnen Kuranlagen am Ostrauer Ring ergänzt. Die Kuranlagen als solche erfüllen einen bestimmten Zweck der Heilbehandlung (z.B. Armbecken, Erholung, Beingymnastik und Atemübungen). Da jede Kuranlage über Ausstattungen (Bänke, Infotafeln, etc.) verfügt, ohne die der Behandlungszweck kaum erfüllt werden kann, werden diese als Ausstattungen je Kuranlage als Sachgesamtheit erfasst, bewertet und über ihre entsprechende Nutzungsdauer abgeschrieben. Weiterhin wird für Atemschutzgeräte-Sets eine Sachgesamtheit gebildet. Die Bewertungsrichtlinie wird dahingehend ergänzt.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens richten sich nach § 44 Abs. 3 SächsKomHVO sowie der Bewertungsrichtlinie der Stadt mitsamt den dazugehörigen Anlagen. Die Nutzungsdauer für immaterielles Vermögen ist auf fünf Jahre, bei Lizenzen nach der Laufzeit festgelegt.

Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wurden bis zur Eröffnungsbilanz nicht, ab 2013 für Zahlungen über 10.000 EUR aktiviert.

Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Erträgen bzw. Aufwendungen für Vorgänge gebildet, die je Einzelfall die Wertgrenze von 800 EUR überschreiten.

Geldbeschaffungskosten stellen generell keine Anschaffungs- oder Herstellungskosten dar.

Weiterhin werden Bilanzpositionen, die im Jahresabschluss wertmäßig nicht belegt wurden, in den nachfolgenden Gliederungspunkten nicht weiter behandelt. Folgende Bilanzpositionen sind davon betroffen:

Aktivseite
1. Anlagevermögen a) Immaterielle Vermögensgegenstände c) Sachanlagevermögen dd) Bauten auf fremden Grund und Boden d) Finanzanlagevermögen cc) Sondervermögen dd) Ausleihungen 4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

Passivseite
1. Kapitalposition b) Rücklagen cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen c) Fehlbeträge aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren 2. Sonderposten c) für den Gebührenaussgleich 3. Rückstellungen b) für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien d) für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG f) für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften i) für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verträgen 4. Verbindlichkeiten a) in Form von Anleihen c) aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als Abschreibungsmethode findet grundsätzlich die lineare Abschreibung Anwendung. Bereits vollständig abgeschriebene Anlagen wurden mit einem Erinnerungswert von 1 EUR bilanziert.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 3 Sächs-KomHVO-Doppik wirklichkeitsgetreu.

Es konnten keine zu erwartenden Risiken und Verluste im Zeitraum zwischen dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 und dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 sowie dem Zeitraum der Aufstellung dieses Jahresabschlusses festgestellt werden.

2.1 Ausübung von Wahlrechten

Festwert

§ 34 Abs. 2 SächsKomHVO ermöglicht den Ansatz eines Festwertes für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, wenn diese regelmäßig ersetzt werden und ihr Gesamtwert für die Stadt von nachrangiger Bedeutung ist, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt.

In der Stadt Bad Schandau wurden keine Festwerte gebildet.

Gruppenbewertung

Gemäß § 34 Abs. 3 SächsKomHVO können gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Schulden zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden.

Die Gruppenbewertung kam nicht zur Anwendung.

Inventarisierungspflicht

§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO erlaubt es, bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellkosten, vermindert um einen darin enthaltenen Vorsteuerbetrag, im Einzelnen den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten, von der Inventarisierungspflicht gemäß § 34 SächsKomHVO auszuschließen.

Bewegliche Vermögensgegenstände deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 800 EUR nicht überschreiten, wurden nicht erfasst und bewertet.

Material- und Fertigungsgemeinkosten

Nach § 38 Abs. 2 SächsKomHVO dürfen bei der Berechnung auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Werteverzehrs des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung veranlasst ist, eingerechnet werden. Kosten der allgemeinen Verwaltung, für freiwillige soziale Leistungen und für betriebliche Altersversorgung brauchen nicht eingerechnet zu werden.

Die wahlweisen Material- und Fertigungsgemeinkosten bleiben der Berechnung unberücksichtigt.

Zinsen für Fremdkapital

Zinsen gehören gemäß § 38 Abs. 3 SächsKomHVO nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen.

Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, sind in der Stadt nicht als Herstellungskosten angesetzt worden.

Weitere sonstige Rückstellungen

§ 41 Abs. 1 Satz 2 SächsKomHVO erlaubt die Bildung weiterer sonstiger Rückstellungen.

Dieses Wahlrecht wurde durch die Stadt Bad Schandau wahrgenommen.

Wertansätze Vorratsvermögen

Gemäß § 43 SächsKomHVO können für den Wertansatz gleichartiger Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens, soweit es den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht, unterstellt werden, dass die zuerst oder die zuletzt angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände zuerst verbraucht oder veräußert worden sind.

Die Stadt legt in der Bewertungsrichtlinie fest, dass die zuerst angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstände zuerst verbraucht bzw. veräußert werden.

Komponentenansatz

Abnutzbare, unbewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens dürfen für Zwecke der Abschreibung in wesentliche, abgrenzbare Komponenten aufgeteilt werden.

Der sogenannte Komponentenansatz wird von der Stadt nicht angewandt.

Bewertung Finanzanlagenvermögen

Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen und Zweckverbände sowie Sondervermögen nach § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO werden gemäß § 61 Abs. 6 SächsKomHVO mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital angesetzt.

Die Stadt hat ihre Beteiligungen und Anteile mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt, sofern kein Grund für eine voraussichtlich dauernde Wertminderung vorliegt.

Verrechnung von Fehlbeträgen

§ 131 Abs. SächsGemO a.F.³ erlaubte es bis zum Haushaltsjahr 2017 als Saldo aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen entstandene Fehlbeträge im Jahre der Entstehung mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Übergangsrecht bis 2017 gem. § 131 Abs. SächsGemO a.F. zur Verrechnung eines negativen Saldos mit dem Basiskapital im Jahr der Entstehung wurde durch die Stadt wahrgenommen.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 dürfen nach § 72 Abs. 3 nur noch Fehlbeträge mit dem Basiskapital verrechnet werden, die aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen entstanden sind. Dabei darf ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden (siehe auch § 24 Abs. 2 SächsKomHVO).

Anwendung unterschiedlicher Versionen der SächsKomHVO

Das Wahlrecht zur Anwendung unterschiedlicher Versionen der SächsKomHVO wurde in Anspruch genommen.

³ Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 5 des Gesetzes vom 28. November 2023 (SächsGVBl. S. 870) geändert worden ist

3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva

Die Erläuterungen zu den Bilanzpositionen gehen nur auf die Positionen ein, zu denen die Bilanz auch Werte aufweist. Die Nummerierung folgt dabei der Vorgabe nach § 51 SächsKomHVO. Lediglich die Fehlbeträge werden, trotz nicht vorhandener Werte, gesondert behandelt. Weiterhin werden die Bilanzpositionen in ihrer Entwicklung über das Haushaltsjahr 2019 dargestellt und mit den Werten aus dem Jahresabschluss 2018 verglichen.

Die Regelungen aus § 72 Abs. 3 Satz 3 fanden entsprechend Anwendung. In den Punkten 4 - Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva sowie 5 – Erläuterungen zur Ergebnisrechnung wird näher auf Alt-/Neuanlagevermögen und den sogenannten „Umswitch-Effekt“ eingegangen.

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens geht aus der Anlagenübersicht hervor.

Das Anlagevermögen der Stadt Bad Schandau wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, bewertet. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.

1.b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
1. b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	38.215,53	37.721,36	-494,17

An Dritte gezahlte Zuwendungen für Investitionen können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden.

Während einer Straßenbaumaßnahme im Jahr 2015 wurde ein unterspülter Regenwasser-Kanal festgestellt, was einen Ersatzneubau notwendig machte. Die Stadt Bad Schandau beteiligte sich an dem Vorhaben in Form einer Kostenbeteiligung für den kommunalen Teil der RW-Kanalisation inkl. Straßenentwässerung. Der Wert wurde von der WASS ermittelt und der Stadtverwaltung in Rechnung gestellt.

Auf dieser Basis wurde ein Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert. Der Aktivierungswert betrug 39.533,31 EUR zum 31.05.2016. Unter Berücksichtigung der Abschreibung im Haushaltsjahr ergibt sich für die Bilanzposition ein Wert von 37.721,36 EUR.

1.c) Sachanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
1. c)	Sachanlagevermögen	38.098.585,30	37.459.352,06	-639.233,24
1. c) aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	705.988,12	713.079,82	7.091,70
1. c) bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	13.028.302,38	12.767.488,38	-260.814,00
1. c) cc)	Infrastrukturvermögen	21.631.026,54	21.425.884,21	-205.142,33
1. c) ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	218.217,61	15.772,61
1. c) ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.895.368,59	1.793.426,22	-101.942,37
1. c) gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	367.563,06	419.461,90	51.898,84
1. c) hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	267.891,61	121.793,92	-146.097,69

Bei den unbebauten Grundstücken kam es aufgrund von Käufen, unentgeltlichen Übernahmen und Verkäufen zu geringfügigen Änderungen im Vergleich zum Vorjahr. Der Wert stieg um 7.091,70 EUR auf 713.079,82 EUR zum 31. Dezember 2019.

Die bebauten Grundstücke verringerten sich in Summe um 260.814,00 EUR. Die energetische Sanierung der Mehrzweckhalle Prossen wurde abgeschlossen. Zudem kam es zu kleineren Flurstückskäufen im Rahmen der Hochwasserschadensbeseitigungsmaßnahme Krippenbach 2. BA. Die restliche Veränderung beruht auf der Reduzierung der Restbuchwerte der Gebäude und Außenanlagen durch planmäßige Abschreibung. Die Bilanzposition beträgt somit per 31. Dezember 2019 12.767.488,38 EUR.

Das Infrastrukturvermögen fiel im Vergleich zum Vorjahr um 205.142,33 EUR niedriger aus und beträgt nun 21.425.884,21 EUR, was sich hauptsächlich aus der Aktivierung folgender Vermögensgegenstände ergab:

- Nachaktivierungen Kuranlage Ostrau - Fahrbahn, RW-Kanal, Außenanlagen, Geländer (426.323,54 EUR)
- Ausbau Schanzenweg Ostrau (279.570,73 EUR)
- Rohrleitungen Schmalzgrube und Feuerwehr Prossen (34.752,46 EUR)

Bei den Kunstgegenständen und -denkmälern kam es zur Herstellung und Aktivierung einer Weihnachtspyramide aus Holz im Wert von 15.860,73 EUR. Der Restbuchwert zum 31.12.2019 weiterhin 218.217,61 EUR.

Die Bilanzposition Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge erfuhr insgesamt eine Minderung um 101.942,37 EUR zum Vorjahr. Es kam im Laufe des Jahres zu Nachaktivierungen der Beleuchtungsanlagen der Kuranlage Ostrau sowie zu Errichtung neuer Straßenbeleuchtungsanlagen am Ostrauer Ring. Der neu eingebaute Hallensportboden der Mehrzweckhalle Prossen wurde ebenso aktiviert wie der neue Streuautomat als Anbauteil für ein Winterdienstfahrzeug des Bauhofs. Die restlichen Veränderungen zum Vorjahr beruhen auf planmäßiger Abschreibung. Zum Jahresabschluss 2019 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 1.793.426,22 EUR.

Die Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere beträgt 419.461,90 EUR. Es kam unter anderem zu Nachaktivierungen von Ausstattungen der Kuranlage Ostrau. Zur Grünpflege wurden ein Rasenmäher sowie ein Blaskombigerät angeschafft. Für die Feuerwehren in Bad Schandau wurden Systemtrenner und Atemschutztechnik angeschafft. Die restlichen Veränderungen werden durch planmäßige Abschreibungen verursacht. Insgesamt erhöht sich die Bilanzposition zum Vorjahr um 51.898,84 EUR.

Die Anlagen im Bau fallen mit 121.793,92 EUR um 146.097,69 EUR niedriger aus als im Vorjahr. Folgende Maßnahmen stellen aktuell Anlagen im Bau dar:

- Multicar mit Winterdiensttechnik
- Erwerb Teilfläche Flurstück 11 Gemarkung Waltersdorf (Ländl. Neuordnung Porschdorf)
- Küchenzeile Hauptamt
- BM Öffentliche Beleuchtung Dresdner Str., B 172
- BM Öffentliche Beleuchtung Bergstraße, Weinstraße Prossen
- BM Öffentliche Beleuchtung Elbbrücke, Basteistraße
- BM Instandsetzung und Sanierung Rosengasse 1-3
- BM Ertüchtigung Herbstgraben

Eine komplette Übersicht der Anlagen im Bau inkl. Zu- und Abgängen ist der Dokumentation beigelegt.

1.d) Finanzanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
1. d)	Finanzanlagevermögen	8.752.376,34	8.625.559,13	-126.817,21
1. d) aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	196.873,01	148.680,02	-48.192,99
1. d) bb)	Beteiligungen	8.442.701,27	8.423.876,05	-18.825,22
1. d) ee)	Wertpapiere	112.802,06	53.003,06	-59.799,00

Über das gesamte Finanzanlagevermögen ergab sich eine Wertminderung in Höhe von 126.817,21 EUR, somit ergibt sich für den Jahresabschluss 2019 ein Gesamtbuchwert von 8.625.559,13 EUR.

Anteile an verbundenen Unternehmen									
101400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungs- grundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2018	Beteiligungsquote 31. Dezember 2019	Wert zum 31. Dezember 2018	Wert zum 31. Dezember 2019	Veränderung
1	Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH	57.50.01.01	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	100,00%	100,00%	196.873,01 €	148.680,02 €	- 48.192,99 €
							196.873,01 €	148.680,02 €	- 48.192,99 €

Die Stadt Bad Schandau ist zu 100 % an der Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH beteiligt. Der Beteiligungswert verringerte sich aufgrund des geringeren Gewinnvortrags um 48.192,99 EUR auf 146.680,02 EUR.

Beteiligungen									
111400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungs- grundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2018	Beteiligungsquote 31. Dezember 2019	Wert zum 31. Dezember 2018	Wert zum 31. Dezember 2019	Veränderung
1	KISA	11.15.01.01	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	0,517%	0,497%	7.583,22 €	10.192,00 €	2.608,78 €
2	Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH	53.50.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	8,09%	11,92%	31.727,55 €	47.758,99 €	16.031,44 €
3	KBO	53.10.01.00	Jahresabschluss 2018/2019	Eigenkapitalspiegelmethode	1,18%	1,18%	399.976,10 €	402.054,87 €	2.078,77 €
4	Abwasserzweckverband Bad Schandau	53.80.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	62,30%	62,40%	5.594.181,33 €	5.619.814,97 €	25.633,64 €
5	Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	8,71%	8,45%	2.274.929,58 €	2.209.357,17 €	- 65.572,41 €
6	Trinkwasserzweck- verband Taubenbach	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	11,37%	11,39%	134.303,49 €	134.698,05 €	394,56 €
							8.442.701,27 €	8.423.876,05 €	- 18.825,22 €

Über alle Beteiligungen ergab sich eine Minderung von 18.825,22 EUR. Der Bestand beträgt zum 31. Dezember 2019 8.423.876,05 EUR.

Die Beteiligung an der KISA erhöhte sich auf 10.192,00 EUR, da im Wirtschaftsjahr 2019 neben einem Gewinnvortrag aus 2018 auch ein Jahresüberschuss ausgewiesen wurde. Das Eigenkapital notierte schlussendlich bei 2.050.704,36 EUR, was wiederum den Beteiligungswert der Stadt um 2.608,78 EUR erhöhte.

Die Beteiligung an der Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH stieg um 13.831,44 EUR von 31.727,55 EUR auf 47.758,99 EUR aufgrund eines im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Jahresüberschusses sowie Gewinnvortrags. Weiterhin erhöhte die Stadt ihre Beteiligung durch Übernahme weiterer Geschäftsanteile durch den Trinkwasserzweckverband Taubenbach in Höhe von 2.200,00 EUR. Die Beteiligung erhöhte sich somit von 8,09 % auf 11,92 %.

Die Beteiligung an der KBO erhöhte sich von 2018 zu 2019 um 2.078,77 EUR auf 402.054,87 EUR. Aufgrund geringerer Gewinnausschüttungen erhöhte sich trotz des geringeren Jahresüberschusses und das dadurch gesunkenen Eigenkapitals der Beteiligungswert (Vorjahr: 399.976,10 EUR).

Die Stadt Bad Schandau ist weiterhin am Abwasserzweckverband Bad Schandau beteiligt. Die Beteiligungsquote stieg gemäß Verbandsatzung (EW-Anteil, Frischwasser, Fläche) von 62,30 % auf 62,40 %, was einer Steigerung des Beteiligungswerts von 5.594.181,33 EUR um 25.633,64 EUR auf 5.619.814,97 EUR entspricht.

Die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz verringerte sich um 65.572,41 EUR auf 2.209.357,17 EUR zum 31. Dezember 2019. Diese Minderung resultierte aus einer Änderung des Stimmanteils entsprechend des Wasserverbrauchs.

Die Beteiligung am Trinkwasserzweckverband Taubenbach basiert auf der Anzahl an Hausanschlüssen Bad Schandaus im Verhältnis zu den gesamten Hausanschlüssen im Verbandsgebiet. So ergab sich eine Steigerung der Beteiligungsquote von 11,37 % auf 11,39 % aufgrund einer höheren Anzahl an Hausanschlüssen und geringfügig gestiegenen Eigenkapitals, was zu einer Werterhöhung der Beteiligung um 394,56 EUR führte. Der Beteiligungswert beträgt damit 134.698,05 EUR zum 31. Dezember 2019.

Nr.	Bilanzkonto	Bezeichnung	Produkt	Wert zum 31. Dezember 2018	Auflösung	Wert zum 31. Dezember 2019	Veränderung
1	142700 - Kapitalmarktpapiere ggü. Kreditinstituten	Vorsorgerücklage	61.20.01.00 Sonstig. Allg. Finanzwirt.	112.802,06 €	- 59.799,00 €	53.003,06 €	- 59.799,00 €
				112.802,06 €		53.003,06 €	- 59.799,00 €

Den Wertpapieren ist die Vorsorgerücklage zugeordnet, welche sich im Haushaltsjahr 2019 laut Festsetzungsbescheid über den Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2019 änderte. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden, ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2019 getroffen. Es kam im Haushaltsjahr zu einer Auflösung von 59.799,00 EUR.

Das bei den kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städten vorhandene Vorsorgevermögen wird im Jahr 2020 vollständig aufgelöst. Somit beträgt die Vorsorgerücklage zum 31.12.2019 53.003,06 EUR.

2. Umlaufvermögen

Die nachfolgende Tabelle gibt Auskunft über die Entwicklung des Umlaufvermögens. Die Forderungsübersicht gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO gibt Auskunft über die Art der Forderung bzw. über die Restlaufzeiten. Die Forderungen sowie liquide Mittel sind zum Nennwert bewertet.

Aufgrund sehr geringer Zahlungsausfälle der vorangegangenen Jahre wurde gemäß § 63 Abs. 9 SächsKomHVO die Forderungsbewertung und der Pauschalwertberichtigung nach Beschluss des Stadtrats (Beschluss-Nr: 2022/FI/BS/028) ausgesetzt.

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
2.	Umlaufvermögen	3.460.818,90	3.264.732,20	-196.086,70
2. a)	Vorräte	173.938,91	186.428,41	12.489,50
2. b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.163.515,19	1.081.455,70	-1.082.059,49
2. c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	325.729,65	312.970,66	-12.758,99
2. d)	Liquide Mittel	797.635,15	1.683.877,43	886.242,28

2.a) Vorräte

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Notwendige Abwertungen aufgrund eines niedrigeren Börsen- oder Marktpreises gemäß § 44 Abs. 7 SächsKomHVO wurden, soweit erforderlich, vorgenommen.

Im Falle der Stadt Bad Schandau enthält die Bilanzposition Vorräte den Bestand an Streusalz in Höhe von 8.890,49 EUR, sowie weiterhin folgende Positionen:

- Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke
- Betriebskosten Lindenallee 7-11
- Betriebskosten kommunaler Wohnungen

084100 - Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude															
Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude zum 31. Dezember 2019:															
Nr.	Bezeichnung	Typ	Flst-Nr. / Bezeichnung	INV-Nr.	Gemarkung/Flur	Buchwert zum 31.12.2018	Zugänge HHJ 2019	Abgänge HHJ 2019	Wert zum 31. Dezember 2019	Beschluss	Umbuchung ins Umlaufvermögen	Datum Kaufvertrag	Datum Besitzübergang	Verkaufspreis	Bemerkungen
1	Krippenbach	Grundstück	Fl. 100/6	INV-2017-003817	Krippen	235,00 €	- €	235,00 €	- €	20170517.109 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	22.05.2019	22.05.2019	1.175,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 0885/2019), Zahldatum: 13.06.2019
2	Krippenbach	Grundstück	Fl. 270/7	INV-2017-003782	Krippen	1,80 €	- €	1,80 €	- €	20170517.109 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	22.05.2019	22.05.2019	450,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 0885/2019), Zahldatum: 13.06.2019
3	Krippenbach	Gewässer	Fl. 270/8	INV-2017-003783	Krippen	0,10 €	- €	0,10 €	- €	20170517.110 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	01.10.2019	01.10.2019	46,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 1844/2019), Zahldatum: 15.10.2019
4	Ostrauer Ring	Grünanlage	Fl. 180/4	INV-2018-003862	Ostrau	19,00 €	- €	- €	19,00 €	20180516.106 v. SR 16.05.2018	16.05.2018	-	-	14.250,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. XXXX/XXXX), Zahldatum:
						236,90 €			19,00 €					15.921,00 €	

Zum Jahresabschluss 2019 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 19,00 EUR. Mehrere Grundstücke und Gebäude wurden endgültig veräußert, der Besitzübergang fand im HHJ 2019 statt.

Weiterhin enthält die Bilanzposition die verauslagten Betriebskosten der Mieter der Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11 in Höhe von 6.181,85 EUR sowie der Mieter des sonstigen kommunalen Wohnungsbestands in Höhe von 171.337,07 EUR.

2.b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die Öffentlich-rechtlichen Forderungen sind gemäß § 63 Abs. 9 SächsKomHVO und Stadtratsbeschluss nicht wertberichtigt. Uneinbringliche Forderungen wurden nach § 32 Abs. 4 SächsKomHVO ausgebucht.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2019 1.081.455,70 EUR und fallen um 1.082.059,49 EUR niedriger aus als im Vorjahr.

2.c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die privatrechtlichen Forderungen sind gemäß § 63 Abs. 9 SächsKomHVO und Stadtratsbeschluss nicht wertberichtigt. Uneinbringliche Forderungen wurden nach § 32 Abs. 4 SächsKomHVO ausgebucht. Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2019 312.970,66 EUR und fallen um 12.758,99 EUR niedriger aus als im Vorjahr.

2.d) Liquide Mittel

Nr.	Art	Bezeichnung	Konto-nummer	Bank	Sachkonto	Endbestand des Vorjahres [EUR]	Anfangsbestand des Haushaltsjahres [EUR]	Endbestand des Haushaltsjahres [EUR]
1	Girokonto	Stadtkonto	3000030017	Ostsächs.SpK Dresden	171101	745.581,45	745.581,45	784.741,71
2	Girokonto	Stadtkonto	1000977284	Volksbank Pirna eG	171102	1.522,62	1.522,62	867.798,08
4	Kontokorrent	Liegenschaftsverw. THK Kazimiars	1037552468	Deutsche Kreditbank AG	171106	1.546,11	1.546,11	2.480,51
5	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Bahnhof	1005694037	Deutsche Kreditbank AG	171108	2.464,83	2.464,83	8.577,93
6	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Haus des Gastes	1009722909	Deutsche Kreditbank AG	171112	16.977,50	16.977,50	7.458,42
7	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Wohnungen/Liegenschaften	1002259859	Deutsche Kreditbank AG	171113	28.566,83	28.566,83	11.872,63
8	Barkasse	Stadtkasse	-	-	173110	975,81	975,81	948,15
						797.635,15	797.635,15	1.683.877,43

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2018 erhöhte sich der Bestand der liquiden Mittel um 886.242,28 EUR auf 1.683.877,43 EUR zum 31. Dezember 2019. Die liquiden Mittel wurden zu ihrem Nennwert

angesetzt. Es wurde eine Handkasse geführt, zum Jahresabschluss betrug der Bargeldbestand 948,15 EUR.

Weitere Positionen sind im Umlaufvermögen nicht zu verzeichnen.

3.a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Nr.	SK	Bezeichnung	HHJ	Bestand zum 31.12.2018	Zuführung	Abgang	Bestand zum 31.12.2019	Anteil 2019	Anteil 2020
1	181010	Instandhaltungsrücklage Lindenallee 7-11- ARAP	2019	5.114,68 €	1.524,91 €	- €	6.639,59	-	6.639,59
							6.639,59	-	6.639,59

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2018 stieg der Rechnungsabgrenzungsposten um 1.524,91 EUR auf 6.639,59 EUR. Die Veränderung begründet sich durch die Zuführung der Instandhaltungsrücklage in Höhe von 1.524,91 EUR für die Lindenallee 7-11 inklusive erzielter Zinsen in Höhe von 2,11 EUR. Zu einem Abgang kam es im Haushaltsjahr nicht.

4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva

1. Kapitalposition

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
1.	Kapitalposition	22.147.388,02	21.991.914,28	-155.473,74
1. a)	Basiskapital	18.635.278,57	17.984.236,81	-651.041,76
1. b)	Rücklagen	3.512.109,45	4.007.677,47	495.568,02
1. c)	Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00

Veränderung des Basiskapitals	Wert
Basiskapital zum 31.12.2018	18.635.278,57 €
Auflösung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung nach dem Hochwasser	11.618,18 €
Korrektur aus 2018 zum 01.01.2019 - Abgang aus Verrechnung des Fehlbetrags aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	15.311,75 €
Abgang aus Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	- 607.242,45 €
Abgang aus Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	- 241,90 €
Abgang aus Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO-Doppik (Umswitch-Effekt)	- 70.487,34 €
Basiskapital zum 31.12.2019	17.984.236,81 €

Die Veränderung der Kapitalposition wird nachfolgend näher erläutert.

1.a) Basiskapital

Durch Gesetzesänderung ab dem 01. Januar 2018 im § 72 SächsGemO (Allgemeine Haushaltsgrundsätze) in Verbindung mit § 24 SächsKomHVO (Haushaltsausgleich) unterliegt die Kapitalposition neuen Aufteilungsgrundsätzen. Damit soll sichergestellt werden, dass ein Teil des Basiskapitals gesichert bleibt und die Rücklagen für eventuelle Verluste in künftigen Jahren aufgebaut werden können.

Das gesicherte Basiskapital beträgt gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO ein Drittel des auf den 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals, im Falle der Stadt Bad Schandau beträgt dies 6.496.305,16 EUR von 19.488.915,47 EUR. Die restlichen zwei Drittel in Höhe von 12.992.610,31 EUR stehen zur Verrechnung von Fehlbeträgen, die aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen zur Verfügung:

Gesichertes Basiskapital zum 31.12.2017	
zum 31.12. 2017 festgestelltes Basiskapital	19.488.915,47 EUR
davon gesichert (= 1 Drittel)	6.496.305,16 EUR
davon zur Verfügung für Verrechnung mit dem Ressourcenverbrauchs des Altvermögens	12.992.610,31 EUR

Das gesicherte Basiskapital wird in einer eigenen Position **Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)** ausgewiesen.

Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO und deren Verrechnung mit dem Basiskapital

Mit der Gesetzesänderung der SächsGemO wird seit dem 01. Januar 2018 zwischen Alt-Investitionen und Neu-Investitionen unterschieden. Alt-Investitionen sind Vermögenszugänge des Anlagevermögens bis einschließlich zum 31. Dezember 2017. Neu-Investitionen sind folglich alle Vermögenszugänge nach dem 31. Dezember 2017. Diese Neu-Investitionen haben zur Folge, dass die darauf entfallenen Abschreibungen abzüglich zugeordneter und aufzulösender Sonderposten vollständig durch den Haushalt erwirtschaftet werden müssen. Gemäß § 24 SächsKomHVO können Fehlbeträge aus Abschreibungen der Alt-Investitionen verrechnet werden, um die Folgen abzumildern, die durch die Gesetzesänderung entstanden:

„Ein Fehlbetrag gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung ist ein negativer Saldo aus den Abschreibungen, den Zuschreibungen, den Erträgen und Aufwendungen aus der Veräußerung und dem Abgang des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Anlagevermögens sowie den Erträgen und Aufwendungen aus den diesem zugeordneten passiven Sonderposten. Der Fehlbetrag gemäß Satz 1 ist getrennt nach Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses zu ermitteln. Er darf unabhängig von einer Deckung gemäß Absatz 1 im Haushaltsjahr seiner Entstehung bis zum vollen Betrag mit dem Basiskapital verrechnet werden, sofern durch die Verrechnung nicht ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals unterschritten wird.“

Der maximale Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2019 wurde nachfolgend ermittelt:

Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital (Verrechnung 1)

Nr.		Position	Ergebnis 2019 in EUR
1		Abschreibungen Alt-Investitionen	1.438.163,13 EUR
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	241,90 EUR
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	0,00 EUR
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen	1.438.405,03 EUR
5		Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	4.857,16 EUR
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00 EUR
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	826.063,52 EUR
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummer 5 bis 7)	830.920,68 EUR
9	=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./.. Nummer 4)	607.484,35 EUR

Aufteilung Fehlbetrag	EUR
Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis	607.242,45 EUR
Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis	241,90 EUR
Gesamtsumme	607.484,35 EUR

Der ermittelte Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 607.484,35 EUR ist nach seiner Herkunft in einen Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis oder dem Sonderergebnis zu unterteilen.

Die Aufwendungen übersteigen die Erträge sowohl im ordentlichen Ergebnis als auch im Sonderergebnis. Beide Fehlbeträge dürfen somit mit dem Basiskapital verrechnet werden.

Ermittlung des Zuführungsbetrages aus Zugängen auf Alt-Investitionen nach dem 31.12.2017 zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 24 Abs. 3 SächsKomHVO

Der § 24 SächsKomHVO besagt, dass bei nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (Nachaktivierungen) nach dem 31.12.2017 aus Alt-Investitionen faktisch Neu-Investitionen werden. Somit müssen ab diesem Zeitpunkt der Nachaktivierung die Abschreibungen abzüglich der darauf entfallenden Auflösungsbeträge aus Sonderposten vollumfänglich vom Haushalt erwirtschaftet werden, es tritt der sogenannte „Umswitch-Effekt“ auf. Um diesen rechnerischen Effekt, der zu großen Belastungen für Haushalte führen kann, abzumildern, ist von Gesetzes wegen vorgesehen, dass der Restbuchwert vor der Nachaktivierung zwingend vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnis umzugliedern ist und zwar zum Zeitpunkt der Nachaktivierung. Restbuchwerte

zugeordneter Sonderposten sind dabei ebenfalls zu berücksichtigen. Damit wird sichergestellt, dass die vorgenannte Rücklage erhöht wird und vorsorglich zur Verrechnung mit Verlusten in künftigen Haushaltsjahren zur Verfügung steht.

Die Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO betrifft 1 Anlagevermögensgegenstand und beträgt 70.487,34 EUR.

Das Basiskapital weist eine Wertminderung im Vergleich zum Vorjahr um 651.041,76 EUR auf, die sich aus der Auflösung von Hochwasserrückstellungen, der Verrechnung des Fehlbetrags aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO und aus der Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO („Umswitch-Effekt“) ergibt. Weiterhin wurde die Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO („Umswitch-Effekt“) aus dem Vorjahr zum 01.01.2019 um 15.311,75 EUR korrigiert, da die Zuführung zu hoch berechnet wurde.

Für weitere Ausführungen zur Ermittlung und Verrechnung des Fehlbetrags mit dem Basiskapital wird auf Gliederungspunkt 5 „Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ verwiesen.

1.b) Rücklagen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
1. b)	Rücklagen	3.512.109,45	4.007.677,47	495.568,02
1. b) aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.075.188,62	1.468.554,80	393.366,18
1. b) bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.436.920,83	2.539.122,67	102.201,84

Im Haushaltsjahr 2019 wurde die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses insgesamt um 393.366,18 EUR erhöht. Dieser Rücklage wurde der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO zugerechnet. Der ursprüngliche Betrag in Höhe von 607.242,45 EUR wurde mit dem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 198.564,52 EUR verrechnet, so dass schlussendlich der Rest in Höhe von 408.677,93 EUR in die Rücklage eingebucht wurde. Weiterhin wurde die Rücklage um 15.311,75 EUR reduziert, da die Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO („Umswitch-Effekt“) aus dem Vorjahr in ihrer Höhe nicht korrekt war. Der korrigierte Betrag wurde dem Basiskapital zugeführt.

In Summe ergibt sich zum Ende des Jahres eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.468.554,80 EUR.

Im Sonderergebnis ergab sich ein Überschuss in Höhe von 31.472,60 EUR, hauptsächlich bedingt durch Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken. Der Überschuss des Sonderergebnisses wurde der bereits bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses zugeführt.

Zudem wurde dieser Rücklage der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag im Sonderergebnis aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 241, 90 EUR zugerechnet. Ergebnisneutral wurde die Übertragung aus Zugängen auf Alt-Investitionen nach dem 31.12.2017 gemäß § 24 Absatz 3 Satz 3 SächsKomHVO in Höhe von 70.487,34 EUR in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses übertragen (Umswitch-Effekt, siehe auch Gliederungspunkt 3).

Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2019 2.539.122,67 EUR.

Im Gliederungspunkt 5 „Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ wird ebenfalls auf die Rücklagenbildung eingegangen.

1.c) Fehlbeträge

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
1. c)	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1. c) aa)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
1. c) bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00

Im HHJ 2019 kommt es zu keiner Bildung von Fehlbeträgen im ordentlichen Ergebnis bzw. im Sonderergebnis, die bilanziell unter dieser Position dargestellt werden müssen.

2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
2.	Sonderposten	23.095.429,94	22.572.344,60	-523.085,34
2. a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.719.468,28	22.271.493,69	-447.974,59
2. b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	263.159,60	247.847,85	-15.311,75
2. d)	Sonstige Sonderposten	112.802,06	53.003,06	-59.799,00

2.a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

Die Bewertung der Sonderposten für Investitionszuwendungen erfolgt mit dem ursprünglichen Betrag vermindert um eventuelle Rückforderungen, abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösung.

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Minderung der Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen in Höhe von 447.974,59 EUR zu verzeichnen. Somit betragen diese zum 31. Dezember 2019 22.271.493,69 EUR.

2.d) Sonderposten für Investitionsbeiträge

Gegenüber dem Vorjahr verringerten sich die Sonderposten für Investitionsbeiträge um 15.311,75 EUR. Dies resultiert aus der regulären jährlichen Auflösung der Sonderposten.

2.d) Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten bestehen aus dem Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2019 getroffen. Der Bestand des Vorsorgevermögens beträgt zum 31. Dezember 2019 insgesamt 53.003,06 EUR. Das Vorsorgevermögen ist bis zum HHJ 2020 komplett aufzulösen.

3. Rückstellungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
3.	Rückstellungen	2.046.287,45	2.190.990,36	144.702,91
3. a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	29.760,90	29.760,90
3. c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00	0,00
3. d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	6.033,07	6.033,07
3. f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
3. g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	11.618,18	149.734,44	138.116,26
3. h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.865.828,99	1.870.877,99	5.049,00
3. j)	Sonstige Rückstellungen	123.000,28	88.743,96	-34.256,32

Rückstellungen sind in der Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrags anzusetzen. Alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten wurden hinreichend berücksichtigt. Eine Abzinsung der Rückstellung wird nicht vorgenommen.

3.a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit

In der Stadt Bad Schandau bestehen zum 31.12.2019 Altersteilzeitrückstellungen für eine Mitarbeiterin. Insgesamt wurden 31.994,40 EUR zugeführt. Es kam zu einer Inanspruchnahme in Höhe von 2.233,50 EUR, die gegen das entsprechende Aufwandskonto verbucht wurde.

3.c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen

Die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen bleibt zum Vorjahr ohne Veränderung und weist somit nach wie vor einen Wert von 45.840,00 EUR aus. Es handelt sich um eine Rückstellung für eine Wilde Ablagerung in der Gemarkung Waltersdorf.

3.g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr

Sachkonto 283170

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2018	Auflösung 2019	Wert zum 31.12.2019	Voraussichtl. Auflösung
Instandhaltung Hochwasser 2013	Auflösung RST HW Anteil 2019	11.618,18 €	-11.618,18 €	0,00 €	bis 2019
	Summe	11.618,18 €	-11.618,18 €	0,00 €	

Für die im Haushaltsjahr 2013 entstandenen, aber noch nicht realisierten Aufwendungen der Hochwasserschadensbeseitigung wurde auf Grundlage des Wiederaufbauplanes für 2013 eine Rückstellung in Höhe von 5.097.286,16 EUR ermittelt und im HHJ 2013 im Sonderergebnis eingebucht. Resultierend aus den sofort in 2013 realisierten Aufwendungen in Folge des Hochwasserereignisses und der eingebuchten Rückstellung entstand 2013 ein Fehlbetrag in Höhe von -6.421.335,71 EUR, welcher im Jahr seiner Entstehung direkt mit dem Basiskapital verrechnet wurde.

Für die Hochwasserschäden gilt eine 100%ige Förderzusage. Schrittweise mit dem Stand der Abarbeitung sind bei Maßnahmenabschluss außerordentliche Erträge einzubuchen, die den entstandenen außerordentlichen Aufwand kompensieren. Um eine Doppelkompensation zu vermeiden, wird in Abstimmung mit dem beauftragten örtlichen Wirtschaftsprüfer die dem Stand der Abarbeitung folgende Auflösung der Rückstellung aus dem Hochwasserereignis 2013 direkt gegen das Basiskapital vorgenommen.

In 2019 konnten nunmehr alle verbliebenen Schäden beseitigt und die Maßnahmen abgeschlossen werden, womit sich die Rückstellung zum 31. Dezember 2019 vollständig auflöst. Der Rückstellungsanteil von 11.618,18 EUR wurde, wie oben beschrieben, ergebnisneutral gegen das Basiskapital aufgelöst.

3.h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung ggü. Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind

Die Rückstellungen aus sonstigen vertraglichen Verpflichtungen betragen zum Jahresende 300,00 EUR. Für das Projekt Samo-Management wurde die Kosten für einen Zuschuss zur Einrichtung eines Mobilitätsmanagements in der Sächsischen Schweiz im HHJ 2017 zurückgestellt. Die Auflösung erfolgt anteilig in 2018 in Höhe von 300 EUR. Die restliche Rückstellung wurde in 2019 aufgelöst.

Sachkonto 289100

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2018	Zuschreibung	Auflösung	Wert zum 31.12.2019	Auflösung
Projekt Samo-Management	Zuschuss Einrichtung des Mobilitätsmanagements in der Sächsischen Schweiz	300,00 €	0,00 €	300,00 €	0,00 €	22.03.2019
BSKT	Rückstellung für Bonuszahlung aus Mehreinnahmen Betriebsführungsentgelt - Parkplätze	0,00 €	3.024,86 €	0,00 €	3.024,86 €	2020
BSKT	Rückstellung für Bonuszahlung aus Mehreinnahmen Betriebsführungsentgelt - Aufzug	0,00 €	2.324,14 €	0,00 €	2.324,14 €	2020
Summe		300,00 €	5.349,00 €	300,00 €	5.349,00 €	

Die weiterhin existierenden Rückstellungen für gesetzliche Verpflichtungen aus rückständigem Grunderwerb von Verkehrsflächen besteht nach wie vor in Höhe von 1.865.528,99 EUR. Es fanden keine dafür relevanten Grunderwerbe statt.

Sachkonto 289101

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2018	Zuschreibung/ Auflösung	Wert zum 31.12.2019	Voraussichtl. Auflösung
RST rückständiger Grunderwerb	beschränkt öffentliche Wege ehemals Gemeinde Porschdorf	204.555,70 €	0,00 €	204.555,70 €	
RST rückständiger Grunderwerb	beschränkt öffentliche Wege Stadt Bad Schandau	540.054,69 €	0,00 €	540.054,69 €	
RST rückständiger Grunderwerb	Gemeindestraßen ehemals Porschdorf und Bad Schandau	1.120.918,60 €	0,00 €	1.120.918,60 €	
Summe		1.865.528,99 €		1.865.528,99 €	

Somit weist diese Bilanzposition einen Gesamtwert von 1.870.877,99 EUR zum 31. Dezember 2019 auf.

3.h) Sonstige Rückstellungen

Sachkonto 289300: Weitere Sonstige Rückstellungen				2019			
Bezeichnung	Kreditor	Bildung	Auflösung	Wert 31.12.2018	Zuschreibung	Auflösung	Wert 31.12.2019
EÖB BS	B & P	EÖB	2018/2019	755,65 €	- €	- 755,65 €	0,00 €
JA 2013 BS	B & P	2013	2019	11.955,07 €	- €	- 11.955,07 €	- €
JA 2013 RDS	B & P	2013	2019	7.028,63 €	- €	- 7.028,63 €	- €
JA 2013 RTM	B & P	2013	2019	7.566,21 €	- €	- 7.566,21 €	- €
JA 2014 BS	B & P	2014	2020	5.034,76 €	- €	- €	5.034,76 €
JA 2014 RDS	B & P	2014	2020	1.344,71 €	- €	- €	1.344,71 €
JA 2014 RTM	B & P	2014	2019, 2020	4.687,15 €	- €	- 2.375,55 €	2.311,60 €
JA 2015 BS	B & P	2015	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2015 RDS	B & P	2015	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2015 RTM	B & P	2015	2020	5.516,41 €	- €	- €	5.516,41 €
JA 2016 BS	B & P	2016	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2016 RDS	B & P	2016	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2016 RTM	B & P	2016	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2017 BS	B & P	2017	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2017 RDS	B & P	2017	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2017 RTM	B & P	2017	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2018 BS	B & P	2018	2020	294,52 €	- €	- €	294,52 €
JA 2018 RDS	B & P	2018	2020	294,52 €	- €	- €	294,52 €
JA 2018 RTM	B & P	2018	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
Prüfung EÖB	BDO	EÖB	2019	8.960,70 €	- €	- 8.960,70 €	- €
Prüfung JA 2013	BDO	2013	2020	5.117,00 €	- €	- €	5.117,00 €
Straßenbewertung	Karsch	EÖB	2019	6.273,46 €	- €	- 6.273,46 €	- €
JA 2017 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2017	2019	1.060,25 €	- €	- 1.060,25 €	- €
JA 2017 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2017	2019	2.248,75 €	- €	- 2.248,75 €	- €
EÖB 2018 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2018	2019	1.394,75 €	- €	- 1.394,75 €	- €
JA 2018 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2018	2020	858,00 €	- €	- €	858,00 €
JA 2018 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2018	2020	5.036,30 €	- €	- €	5.036,30 €
JA 2019 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2019	2021	- €	910,50 €	- €	910,50 €
JA 2019 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2019	2021	- €	4.521,40 €	- €	4.521,40 €
JA 2013 BS techn. Abschluss	KISA	2013	2020	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2013 RDS techn. Abschluss	KISA	2013	2019	750,01 €	- €	- 750,01 €	- €
JA 2013 RTM techn. Abschluss	KISA	2013	2019	703,13 €	- €	- 703,13 €	- €
JA 2014 BS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2014 RDS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2014 RTM techn. Abschluss	KISA	2014	2020	937,50 €	- €	- €	937,50 €
JA 2015 BS techn. Abschluss	KISA	2015	2021	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2015 RDS techn. Abschluss	KISA	2015	2021	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2015 RTM techn. Abschluss	KISA	2015	2020	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2016 BS techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 BS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2016 RDS techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 RDS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2016 RTM techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2021	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 RTM techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2021	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2017 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2017 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2017 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2018 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2018 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2018 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2019 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2024	- €	750,00 €	- €	750,00 €
JA 2019 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2024	- €	750,00 €	- €	750,00 €
JA 2019 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2024	- €	750,00 €	- €	750,00 €
Prüfung JA 2014 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2014	2021	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2015 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2015	2021	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2016 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2016	2022	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2017 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2017	2022	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €
Prüfung JA 2018 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2018	2023	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €
Prüfung JA 2019 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2019	2024	- €	6.188,00 €	- €	6.188,00 €
122.123,28				13.869,90	13.869,90	-51.072,16	84.921,02

Sonstige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2019 in Höhe von 84.921,02 EUR. Dabei handelt sich hauptsächlich um Rückstellungen für ausstehende Kosten für die Erstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanzen, Jahresabschlüsse einschließlich der Betriebe gewerblicher Art. Weitere Rückstellungen wurden gebildet für die technischen Abschlüsse der einzelnen Jahresabschlüsse durch KISA sowie für die Jahresabschlussprüfung. Zudem bestehen für die Instandsetzung der Elbpromenade Rückstellungen für Ingenieurleistungen der Leistungsphase 9 in Höhe von 3.822,94 EUR.

Rückstellungen konnten für Beraterleistungen für die Erarbeitung der Eröffnungsbilanzen von Bad Schandau und Reinhardtsdorf-Schöna, die Prüfung der Eröffnungsbilanz und für die Straßenbewertung aufgelöst werden.

4. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2019 in EUR
4.	Verbindlichkeiten	3.066.005,34	2.638.755,10	-427.250,24
4. b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.333.752,08	1.205.945,75	-127.806,33
4. d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	397.316,73	82.581,15
4. e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	24.353,17	8.834,15
4. f)	sonstige Verbindlichkeiten	1.401.998,66	1.011.139,45	-390.859,21

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Eine Verzinsung der Verbindlichkeiten erfolgte nicht.

Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in EUR	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer			Stand zum Ende des Haushaltsjahres in EUR
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindenverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstitute	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	396.143,02	1.173,71	0,00	397.316,73
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	23.633,83	719,34	0,00	24.353,17
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.401.998,66	1.010.591,36	548,09	0,00	1.011.139,45
Summe aller Verbindlichkeiten	3.066.005,34	1.430.368,21	66.041,75	1.142.345,14	2.638.755,10

Weitere Angaben sind der beigelegten Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Im Haushaltsjahr 2019 fiel diese Position um 127.806,33 EUR niedriger aus als im vorangegangenen Haushaltsjahr. Es kam zu keiner Neuaufnahme von Krediten. Der ordentliche Tilgungsbetrag belief sich auf 127.806,33 EUR. Die Restschuld aus Investitionskrediten beträgt zum 31. Dezember 2019 somit 1.205.945,75 EUR.

Die Verschuldung pro Einwohner sinkt von 368,24 EUR in 2018 auf 334,61 EUR in 2019 (3.604 Einwohner).

Zur Liquiditätssicherung mussten für das Haushaltsjahr 2019 keine Festbetragskassenkredite in Anspruch genommen werden.

4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen zum 31. Dezember 2019 einen Wert von 397.316,73 EUR und liegen somit um 82.581,15 EUR über dem Vorjahreswert. Die Verbindlichkeiten bestehen hauptsächlich aus dem Kaufpreis für Flurstück 150 am Schanzenweg Ostrau (7.768,52 EUR), Jahresabrechnung über Mehrseiten Amtsblatt (12.953,54 EUR), Abrechnung RVSOE zur Gästekarte (41.914,00 EUR), Planungs- und Ingenieurleistungen, Sachverständigenkosten, Gebühren, Energiekosten, Wartungskosten, Unterhaltungskosten für Infrastrukturvermögen sowie Sicherheitseinbehalten. Weiterhin stieg der Wert der Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen für kommunale Wohnungen um 4.753,71 EUR auf 170.958,61 EUR.

4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen per 31. Dezember 2019 in Höhe von 24.353,17 EUR und umfassen neben Verwaltungsumlagen auch Zuschüsse an Kitas, kommunale Kostenbeteiligungen und Rückzahlung von Fördermitteln.

4.f) Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten bestehen per 31. Dezember 2019 in Höhe von 1.011.139,45 EUR und fallen somit um 390.859,21 EUR geringer aus als im Vorjahr. Aufgrund der Aktivierung der Maßnahmen Energetische Sanierung Mehrzweckhalle Prossen, Ausbau Schanzenweg wurden Verbindlichkeiten aus Investitionstätigkeiten (Fördermittelzusagen) endgültig als Fördermittel passivierbar.

Sonstige Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
		1	2
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	86,06 €	34.620,75 €
275010	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung - öffentlichen Bereich	173.295,68 €	123.591,18 €
275011	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv - öffentlichen Bereich	372.723,49 €	44.124,11 €
275020	Sonstige Verbindlichkeiten aus investitiven Schlüsselzuweisungen	269.851,88 €	339.987,24 €
277102	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	36.052,40 €	51.375,12 €
277103	nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	7.335,17 €	10.539,14 €
277200	abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	16.843,10 €	15.446,74 €
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	22,07 €	0,00 €
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	24.501,18 €	28.609,15 €
279102	Durchlaufende Gelder	20.128,56 €	31.032,97 €
279111	weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	1.185,72 €	1.515,32 €
279120	sonstige Verbindlichkeiten aus Ausgleichsbeträgen Stadtsanierung	11.185,95 €	0,00 €
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	268.324,75 €	228.609,50 €
279130	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00 €	30.000,00 €
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	170.462,65 €	71.688,23 €
		9.003.941,06 €	1.011.139,45 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung – öffentlichen Bereich kam es zu einer Minderung von 49.704,50 EUR auf insgesamt 123.591,18 EUR zum 31. Dezember 2019. Dabei handelt es sich überwiegend um Verbindlichkeiten zur Studie Kirnitzschalbahn und Fördermittel für Pflasterarbeiten an der Basteistraße. Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv – öffentlicher Bereich bestehen in Höhe von 44.124,11 EUR und betreffen die Außenanlagen der Grundschule sowie die Straßenbeleuchtung an der Bergstraße und am Rundweg. Weitere sonstige Verbindlichkeiten bestehen in Form von Verbindlichkeiten bezüglich des Hochwassers, der Felssicherungen Stadtwald und Garagen Porschdorf. Die Kreditorischen Debitoren (Überzahlung von Forderungen) fielen mit 71.688,23 EUR um 98.774,42 EUR niedriger aus als im Vorjahr.

5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung beinhaltet:

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	8.124.431,90	8.447.406,38	322.974,48
Aufwendungen	8.681.678,54	8.614.498,30	-67.180,24
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	-557.246,64	-167.091,92	390.154,72

Gegenüber dem Planansatz hat sich das Gesamtergebnis um 390.154,72 EUR erhöht. Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 322.974,48 EUR. Die Aufwendungen sanken um 67.180,24 EUR. Somit stehen den Aufwendungen in Höhe von 8.614.498,30 EUR Erträge von insgesamt 8.447.406,38 EUR gegenüber. Abschließend verbleibt zum 31. Dezember 2019 ein negatives Gesamtergebnis von 167.091,92 EUR.

Das Ergebnis teilt sich auf in das ordentliche Ergebnis und das Sonderergebnis.

Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	8.124.431,90	8.400.284,90	275.853,00
Aufwendungen	8.681.678,54	8.598.849,42	-82.829,12
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	-557.246,64	-198.564,52	358.682,12

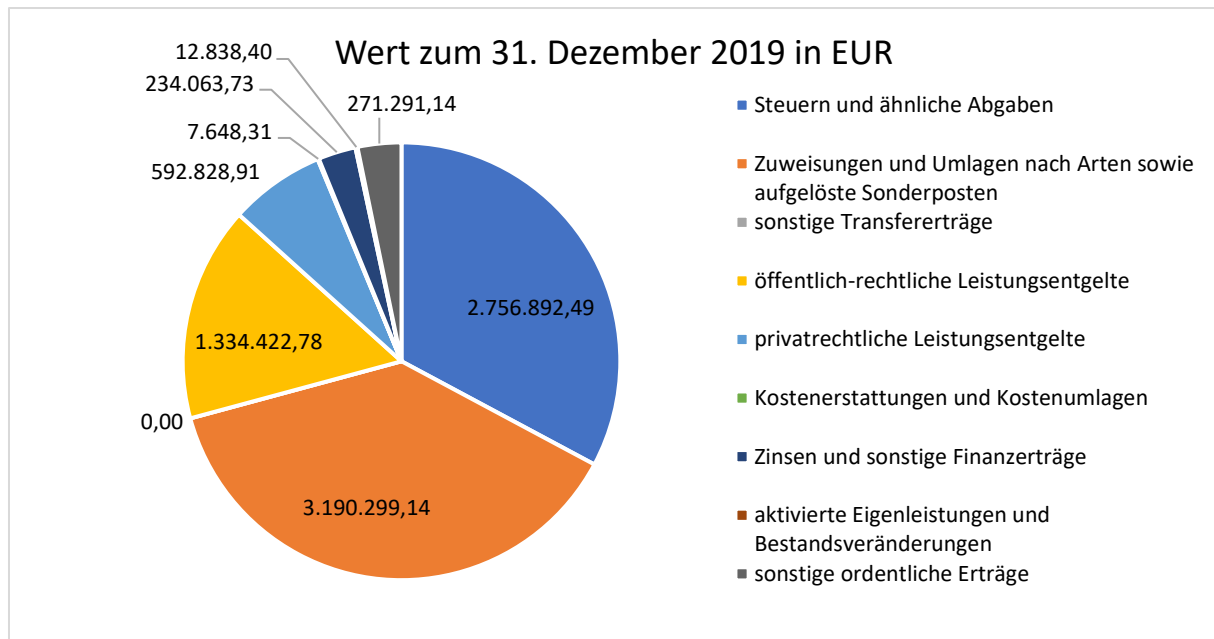
Sonderergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	34.580,00	47.121,48	12.541,48
Aufwendungen	32.821,00	15.648,88	-17.172,12
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	1.759,00	31.472,60	29.713,60

Erträge

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	2.679.269,07	2.756.892,49	77.623,42
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.035.794,96	3.190.299,14	154.504,18
sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.249.220,84	1.334.422,78	85.201,94
privatrechtliche Leistungsentgelte	655.229,91	592.828,91	-62.401,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.850,00	7.648,31	-201,69
Zinsen und sonstige Finanzerträge	191.961,52	234.063,73	42.102,21
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	12.838,40	12.838,40
sonstige ordentliche Erträge	337.100,00	271.291,14	-65.808,86
Summe	8.156.426,30	8.400.284,90	243.858,60

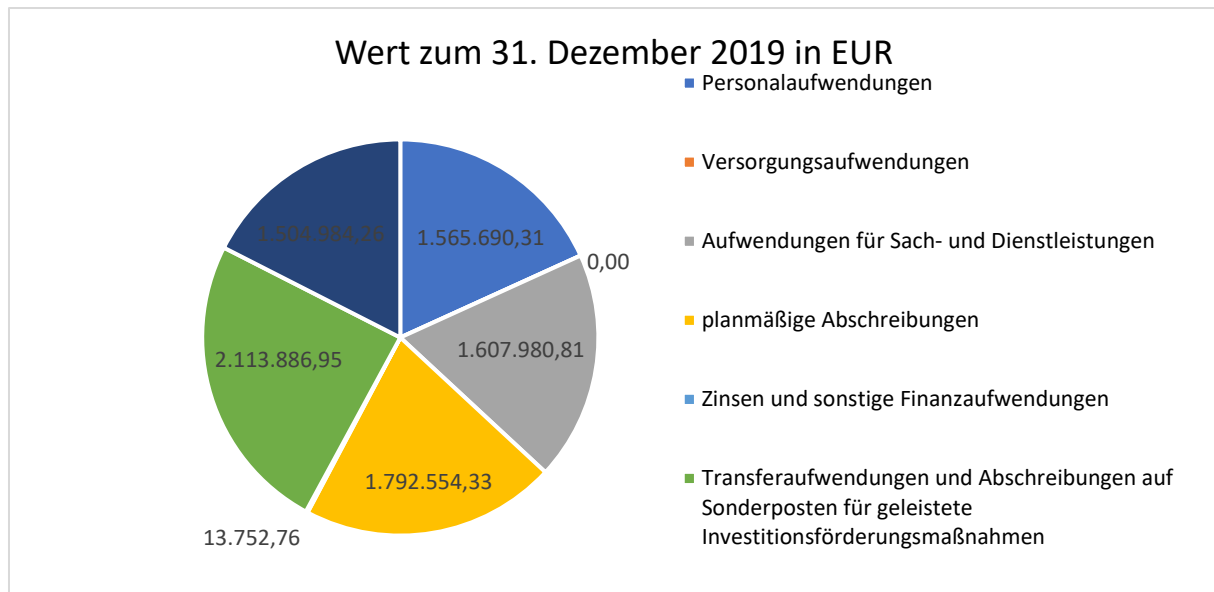


Die Erträge fielen 2019 im Vergleich zum Planansatz um 243.858,90 EUR höher aus, was hauptsächlich an gestiegenen Steuern, Zuweisungen und Zuschüssen, öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegt. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Erträge per 31. Dezember 2019 auf 8.400.284,90 EUR (Plan: 8.156.426,30 EUR; Vorjahr: 7.429.770,33 EUR).

Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Aufwendungen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Personalaufwendungen	1.583.136,78	1.565.690,31	-17.446,47
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.033.083,83	1.607.980,81	-425.103,02
planmäßige Abschreibungen	1.367.890,00	1.792.554,33	424.664,33
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.760,87	13.752,76	-2.008,11
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.144.278,74	2.113.886,95	-30.391,79
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.569.522,72	1.504.984,26	-64.538,46
Summe	8.713.672,94	8.598.849,42	-114.823,52



Die Aufwendungen fielen um 114.823,52 EUR geringer aus als geplant. Es stiegen zum Planansatz die Personalaufwendungen um 17.446,47 EUR, die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen fielen um 30.391,79 EUR, während die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 425.103,02 EUR sanken. Die planmäßigen Abschreibungen stiegen gegenüber dem Ansatz um 424.664,33 EUR. Sonstige ordentliche Aufwendungen fielen u.a. aufgrund von Minderaufwendungen für Dienstreisekosten, Bürobedarf sowie von Sachverständigen, Gerichtskosten und Steuern, Versicherungen und Schadensfällen um 64.538,46 EUR geringer aus. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Aufwendungen per 31. Dezember 2019 auf 8.598.849,42 EUR (Plan: 8.713.672,94 EUR, Vorjahr: 7.312.635,78 EUR).

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Gemäß § 48 Abs. 2 SächsKomHVO sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrags und ihrer Art im Anhang zu erläutern, soweit diese für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Vorgänge über 1.000 EUR werden als erläuterungsbedürftig behandelt.

Im Haushaltsjahr 2019 kam es insgesamt zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 47.121,418 EUR. Von diesen Erträgen beziehen sich 10.950,46 EUR auf Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Hochwasserereignis im Mai/Juni 2013. Weiterhin kam es zu Erträgen aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 36.171,00 EUR.

Im Haushaltsjahr 2019 kam es zu außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 15.648,88 EUR. Insgesamt entstammen davon Aufwendungen für Projektsteuerung in Höhe von 10.950,46 EUR, die im Zusammenhang mit dem Hochwasserereignis 2013 stehen.

Weiterhin kam es zu außerplanmäßigen Abschreibungen wegen dauerhafter Wertminderung in Höhe von 2.896,00 EUR aufgrund der Übernahme der Rohrleitung Schmalzgrube und Feuerwehr (beide Prossen). Die Leitungen wurden bereits 2014 errichtet, gingen aber erst mit dem Übergang der Unterhalts- und Sicherungspflicht in 2019 auf die Stadt über.

Insgesamt führt das zu einem negativen Gesamtergebnis in Höhe von 167.091,92 EUR. Im ordentlichen Ergebnis ergab sich ein Fehlbetrag in Höhe von 198.564,52 EUR, im Sonderergebnis ein Überschuss von 31.472,90 EUR.

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	408.677,93
830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	408.677,93
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	408.677,93
830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	408.677,93
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	31.714,50
830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	31.472,60
830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	241,90
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	241,90
830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	241,90
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Es wurden 408.677,39 EUR in die Rücklage eingestellt, die aus dem Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO stammen (siehe Gliederungspunkt 4.1. Kapitalposition).

Der Überschuss des Sonderergebnisses in Höhe von 31.472,60 EUR wurde der bereits bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses zugerechnet. Weitere 241,90 EUR wurden in die Rücklage eingestellt, die aus dem Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO stammen.

Die gesetzlichen Grundlagen liefern § 85 SächsGemO a.F., der die Zuführung der Überschüsse der Ergebnisrechnung zu den Rücklagen regelt. So sind in Verbindung mit § 23 SächsKomHVO a.F.⁴ Überschüsse des ordentlichen und des Sonderergebnisses in getrennte Rücklagen zuzuführen.

⁴ Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik – SächsKomHVO) vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 910); zuletzt geändert durch Verordnung vom 30. Juli 2019 (SächsGVBl. S. 598).

6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.598.526,30	7.195.613,68	-402.912,62
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.314.229,54	6.588.667,17	-725.562,37
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	284.296,76	606.946,51	322.649,75

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist zum 31. Dezember 2019 einen Überschuss in Höhe von 606.946,51 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz (284.296,76) einer Verbesserung um 322.649,75 EUR entspricht. Die Einzahlungen liegen deutlich unter dem Planansatz aufgrund geringerer Einzahlungen aus Zuwendungen und privatrechtlichen Leistungsentgelten.

Auf der Auszahlungsseite ist eine Abnahme von 725.562,37 EUR zum Planansatz zu verzeichnen, was wiederum Auszahlungen zum 31. Dezember 2019 in Höhe 6.588.667,17 EUR zur Folge hatte. Die Auszahlungen fielen um 562.600,45 EUR deutlich geringer aus als geplant. Auch die weiteren Auszahlungspositionen blieben unter dem Planansatz.

In Summe übersteigen die Einzahlungen die Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 und führen somit zu einem Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 606.946,51 EUR.

Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.277.881,00	1.395.468,40	-882.412,60
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.486.668,55	1.023.997,14	-2.462.671,41
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.208.787,55	371.471,26	1.580.258,81

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist zum 31. Dezember 2019 einen Saldo in Höhe von 371.471,26 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz eine Veränderung von 1.580.258,81 EUR bedeutet. Insgesamt kam es zu deutlich geringeren Einzahlungen aus Investitionszuwendungen.

Auf der Gegenseite blieben die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten mit 1.023.997,14 EUR unter dem Planwert in Höhe von 3.486.668,55 EUR.

Zusammenfassend übersteigt die Einzahlungsseite die Seite der Auszahlung um 371.471,26 EUR und schließt den Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit folglich mit einem Zahlungsmittelüberschuss zum 31. Dezember 2019 ab.

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	284.296,76	606.946,51	322.649,75
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-1.208.787,55	371.471,26	1.580.258,81
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-924.490,79	978.417,77	1.902.908,56

Der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ermittelt sich aus der Summe des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Saldos aus Investitionstätigkeit. Zum 31. Dezember 2019 ergab sich demnach ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 978.417,77 EUR. Unter nachfolgender Berücksichtigung des Zahlungsmittelsaldos aus Finanzierungstätigkeit kann sich noch eine Änderung des Finanzmittelbestandes ergeben.

Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	800.000,00	0,00	-800.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	131.807,00	127.806,33	-4.000,67
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	668.193,00	-127.806,33	-795.999,33

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit weist einen Negativsaldo in Höhe von 127.806,33 EUR auf, was wiederum den Bedarf an Zahlungsmitteln im Jahr 2019 erhöht.

Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	365.658,36	365.658,36
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	330.027,52	330.027,52
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	35.630,84	35.630,84

Unter Beachtung der haushaltsunwirksamen Vorgänge, die einen Saldo von 35.630,84 EUR aufweisen, ergibt sich ausgehend vom Finanzmittelüberschuss von 978.417,77 EUR und dem negativen Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit von 127.806,33 EUR schlussendlich ein Überschuss an Zahlungsmitteln in Höhe von 886.242,28 EUR im Haushaltsjahr 2019.

Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-256.297,79	886.242,28	1.142.540,07
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-256.297,79	886.242,28	1.142.540,07

Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-1.250.000,00	0,00	1.250.000,00
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00

Trotz ursprünglicher Planung musste im Haushaltsjahr kein Kassenkredit zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen und zurückgezahlt werden. Damit ergibt sich keine Bestandsänderung durch Kassenkredite und folglich keine Änderung des Zahlungsmittelbestand. Dieser verbleibt bei 886.242,28 EUR.

Somit erhöhen sich die liquiden Mittel vom Anfang des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von 797.635,15 EUR um 886.242,28 EUR auf insgesamt 1.683.877,43 EUR (siehe nachfolgende Tabelle).

Bestand an liquiden Mitteln	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Anfangsbestand an liquiden Mitteln	797.635,15	797.635,15	0,00
+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-256.297,79	886.242,28	1.142.540,07
Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	541.337,36	1.683.877,43	1.142.540,07

Die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 SächsKomHVO sind in den Anlagen zum Anhang beigefügt.

Ermittlung der Leistungsfähigkeit

Zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit der Stadt muss stets ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden, der höher als die Kredittilgung ist und zusätzlich eine angemessene Nettoinvestitionsrate ermöglicht. Betrachtet man die ordentliche Kredittilgung in Höhe von 112.877,63 EUR, so liegt diese unter dem Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 606.946,51 EUR. Somit ist die dauernde Leistungsfähigkeit sichergestellt. Der Haushaltsausgleich ist erfüllt, ohne dass evtl. verfügbare liquide Mittel herangezogen werden müssen.

Eine weitere Bedingung für den Haushaltsausgleich ist gemäß § 24 Abs. 6 SächsKomHVO (neue Fassung) die Fristenkongruenz. Die durchschnittlich rechnerische Tilgungsdauer darf nicht höher sein als die durchschnittliche Abschreibungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens. Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer darf nicht höher sein als die durchschnittliche Abschreibungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens. Für das Haushaltsjahr 2019 wurden folgende Werte ermittelt, die die Bedingung der Fristenkongruenz erfüllen:

	Wert		
	2019	2018	2017
abnutzbares Vermögen	31.671.985,31 €	32.199.621,91 €	25.741.872,92 €
rechnerische Abschreibungsdauer in Jahren	18,85	19,54	16,39
Rückzahlungsverpflichtung aus Kreditaufnahmen zum 31.12.	1.205.945,75 €	1.333.752,08 €	1.453.691,30 €
jährlich Tilgung	112.877,63 €	119.939,22 €	133.700,14 €
rechnerische Tilgungsdauer in Jahren	10,68	11,12	10,87

Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 SächsGemO

Für die Gesetzmäßigkeit des Haushalts ist es nach § 72 Absatz 4 erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß § 74 Absatz 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 Rechtsgeschäften gedeckt werden kann.

Verfügbare Mittel im Bestand der Liquidität sind Mittel, die nicht gesetzlich, vertraglich oder in sonstiger Weise gebunden sind. Damit ist deren Auszahlung zulässig. Der Betrag der verfügbaren Mittel ist üblicherweise zu Beginn eines Haushaltsjahres von Bedeutung. Zu prüfen ist, welche liquiden Mittel aufgrund von Mittelübertragungen, Rückstellungsaufösungen etc. bereits zweckgebunden sind. Diese stehen somit nicht mehr als Liquiditätsreserve zur Verfügung. Verfügbare Mittel können bspw. zur Erreichung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt gemäß § 72 Abs. 4 Satz 1 SächsGemO eingesetzt werden.

Am 31.12.2019 sind liquide Mittel in Höhe von 1.683.877,43 EUR vorhanden. Im Jahresabschluss 2019 ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt bereits ohne die Inanspruchnahme verfügbarer Mittel erfüllt (siehe **Ermittlung der Leistungsfähigkeit**).

Für die Haushaltsplanung 2020 wurde der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2019 hinsichtlich der darin enthaltenen verfügbaren Mittel geprüft:

Liquide Mittel am 31.12.2019		1.683.877,43 €
<i>abzgl. zweckgebundene Mittel</i>		
-	Spenden	430,00 €
-	Mittelübertragungen	2.032.671,69 €
-	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung inkl. Sicherheitseinbehalten	215.763,77 €
verfügbare liquide Mittel am 31.12.2018		- 564.988,03 €

Im Bestand an liquiden Mitteln von 1.683.877,43 EUR am 31.12.2019 ist theoretisch keine Liquiditätsreserve vorhanden. Vielmehr ist ein Liquiditätsbedarf in Höhe von 564.988,03 EUR entstanden, der hauptsächlich aus der hohen Summe von Mittelüberträgen 2.032.671,69 EUR resultiert.

Die größte ins nächste Haushaltsjahr übertragene Position ist die Sanierung des städtischen Wohngebäudes Rosengasse 1-3. Der Mittelübertrag beträgt dafür 1.145.315,00 EUR. Reduziert man die Überträge um diese Summe, so ergibt sich eine Gesamtübertragungssumme in Höhe von 887.356,99 EUR und damit einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 580.326,97 EUR.

Die alleinige Betrachtung der Mittelübertragungen als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre führt u. U. - wie auch in diesem Fall – zu Verwerfungen. Die Sanierung der Rosengasse 1-3 wird durch eine Kreditaufnahme finanziert, womit die verfügbaren liquiden Mittel entlastet werden. Für die gesamte Sanierung war in 2019 ein Kredit in Höhe von 800.000 EUR geplant, in Anspruch genommen wurde dieser jedoch erst am 28.04.2021. Die Sanierung wurde im Jahr 2020 mit Planungsleistungen fortgeführt, wobei die eigentliche Sanierungstätigkeit erst im 2021 begann.

Aus diesem Grund kann auch im Haushaltsjahr 2020 von einer vorhandenen Liquiditätsreserve ausgegangen werden.

7 Weitere Angaben im Anhang (nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO)

7.1 Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 4 SächsKomHVO)

Verfügbarkeits- oder Verwertungsbeschränkungen des Vermögens bestehen für die Stadt nicht. Dahingehend ergeben sich auch keine künftigen Aufwendungen oder Auszahlungen.

7.2 Anwendung der Leistungsabschreibung

(§ 52 Abs. 2 Nr. 5 SächsKomHVO)

Von der Möglichkeit der Leistungsabschreibung wurde nicht Gebrauch gemacht, da kein bewegliches Vermögen vorliegt, das anhand seiner Leistung bemessen wird.

7.3 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten

(§ 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO)

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht bei der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen berücksichtigt.

7.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 7 SächsKomHVO)

Folgende Haushaltsermächtigungen werden vom Vermögenshaushalt aus dem Haushaltsjahr 2019 ins Folgejahr übertragen:

nachfolgend Mittelüberträge Vermögenshaushalt						
BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	12.60.05.01	099320	FFWBS001	42.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 MP Ferrier 2020 Software, Mercedes Vito PIR-SF112 inkl. techn. Änderung
P31	MÜ	12.60.06.01	099320	FFWKR001	9.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Aluminiumboot und Notstromaggregat Technic
P31	MÜ	12.60.07.01	099320	FFWSM001	4.820,00	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Schmilka Akkulüfter Akkulüfter BlowHard Quickee
P31	MÜ	12.60.08.01	099320	FFWPO002	2.200,00	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Porschdorf - Anhänger für FFW
P31	MÜ	11.13.02.10	099520	RATH0002	15.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Rathaus - behindertengerechter Zugang
P31	MÜ	11.13.02.60	099510	GEBÄU001	23.350,66	Übertrag von 2019 nach 2020 ehem. Gymnasium, Bergmannstr. 4a/ehemaliges Gymnasium, Bergmannstraße 4 b
P31	MÜ	11.15.02.01	099320	BAUHfZ01	129.869,30	Übertrag von 2019 nach 2020 Anschaffung Multicar mit Winterdiensttechnik für den Bauhof (Multicar M31 C 4x4 kurz)
P31	MÜ	11.15.02.01	099320	BAUHOF01	4.810,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Anhänger MTKA354222 Allcom für Bauhof
P31	MÜ	11.15.02.01	099510	BAUHOF02	98.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Außenanlagen Bauhofgelände, Herstellung Planum, Abtransport Bauschutt + Betonbruch
P31	MÜ	42.41.01.10	099510	MZH00001	50.816,39	Übertrag von 2019 nach 2020 SR Architekt, Entsorgung Erdmassen, Miete Minibagger, Energiepass Honorar, Elektrotech. Planung
P31	MÜ	51.11.01.10	099160	TGLN0002	9.570,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Ländliche Neuordnung-Flurbereinigung Prossen
P31	MÜ	52.20.01.00	099520	WOHNG003	55.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Bergmannstraße 5
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG005	1.145.315,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Sanierung Rosengasse
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STR00010	1.121,15	Übertrag von 2019 nach 2020 Ausbau Schanzenweg Ostrau Different SR Montag
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STR00011	15.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Dorfstraße Ostrau, grundhafter Ausbau
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STR00023	83.500,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Regenentwässerung untere Talstraße
P31	MÜ	54.10.01.05	099320	STRBEL04	3.517,75	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Weinsstraße, Bergstraße Prossen
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBEL06	13.100,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Kirnitzschtalstraße
P31	MÜ	54.40.01.05	099320	STRBEL03	22.392,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Neubau Straßenbeleuchtung an Bundesstraße B 172
P31	MÜ	54.40.01.05	099320	STRBEL07	5.052,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Elbrücke-Basteistraße
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBEL05	8.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Stadtteil Krippen
P31	MÜ	55.10.01.05	099320	SPIEL001	4.200,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Climbing-Zelt, Federbalken, Kinderschaukel Spielplatz Porschdorf
P31	MÜ	55.10.01.10	099520	WEGE0003	30.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Aufstiegsanlage/Treppenanlage Wanderweg Gorhisch/ René-Prokoph-Weg
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER13	40.080,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Ertüchtigung Herbstgraben - Hochwasserschutzmaßnahme
					1.815.714,25 €	

Folgende Haushaltsermächtigungen werden vom Ergebnishaushalt aus dem Haushaltsjahr 2019 ins Folgejahr übertragen:

nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt						
BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	55.10.01.01	42210019	-	3.073,30	Übertrag von 2019 nach 2020 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl. Infrastrukturverm. Vorsteuer 19 % - Grün- und Parkanlagen
P31	MÜ	55.10.01.05	422100	-	2.641,80	Übertrag von 2019 nach 2020 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens - Rep.Spielplatz Toskana Terme
P31	MÜ	55.10.01.05	425300	-	529,31	Übertrag von 2019 nach 2020 Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € - Kinderspielplätze Porschdorf
P31	MÜ	11.11.01.00	427109	-	1.190,00	Übertrag von 2019 nach 2020 SRE FW Waltersdorf Erdarbeiten
P31	MÜ	11.13.02.20	421100	-	13.347,47	Übertrag von 2019 nach 2020 Haus des Gastes Prüfung Brandschutz und Abrechnung WGP
P31	MÜ	11.13.02.20	42110016	-	11.664,09	Übertrag von 2019 nach 2020 Haus des Gastes - Abrechnung WGP
P31	MÜ	11.13.02.20	42711119	-	10.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte - Haus des Gastes
P31	MÜ	11.15.02.01	427101	-	3.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 betriebserforderliche Verbrauchsmittel - Bauhof (Abrechnung Würth)
P31	MÜ	11.15.02.14	425101	-	3.664,61	Übertrag von 2019 nach 2020 Fahrzeuginstandhaltung Kehrmaschine PIR-BS 160 - Reparatur und TÜV
P31	MÜ	12.22.01.10	426101	-	800,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Weiterbildung Mitarbeiter - Person standswesen
P31	MÜ	12.60.01.01	426102	-	22.462,68	Übertrag von 2019 nach 2020 Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr (Überjacken, Überhosen)
P31	MÜ	12.60.05.01	421100	-	2.413,52	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Bad Schandau - FW BS Tor 6 Ern.Antriebssystem
P31	MÜ	12.60.05.01	425300	-	326,06	Übertrag von 2019 nach 2020 Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € - FFW Bad Schandau - FL-Schlauch und Kantenschutzmanschetten
P31	MÜ	12.60.05.01	426101	-	900,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Aus- und Fortbildung von Beschäftigten - FFW Bad Schandau - 3 xBootsFüS Binnen FW
P31	MÜ	12.60.05.13	425500	-	820,77	Übertrag von 2019 nach 2020 Unterhaltung HLF 20/16 FFW Bad Schandau (PIR-LF 112) - Austausch Kraftstoffpumpe
P31	MÜ	12.60.06.01	425500	-	421,86	Übertrag von 2019 nach 2020 Unterhaltung FFW Krippen - Abluftfilter warten
P31	MÜ	12.60.06.11	425500	-	1.067,36	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Krippen für TSF-W Krippen PIR-FK 46)
P31	MÜ	12.60.07.11	425500	-	638,33	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Schmilka TSF-W Schmilka Iveco Daily PIR-FS 112)
P31	MÜ	12.60.08.01	421100	-	3.198,72	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Porschdorf - Fassadenverkleidung FFW-Gebäude
P31	MÜ	12.60.09.12	425500	-	895,37	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Prossen LF Prossen Daimler Benz PIR-ZZ 112)
P31	MÜ	12.60.10.10	425500	-	1.067,36	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Waltersdorf Daimler Chrysler 814 PIR-GW 112)
P31	MÜ	51.11.01.01	427111	-	73.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Konzepte der Ortsplanung - Machbarkeitsstudie Kirmitschtalbahn
P31	MÜ	54.10.01.01	422102	-	31.458,81	Übertrag von 2019 nach 2020 Pflasterarbeiten Basteistraße Gehweg
P31	MÜ	54.10.01.01	427110	-	4.950,40	Übertrag von 2019 nach 2020 Statische Prüfungen - Brückenprüfung 2020
P31	MÜ	54.10.01.01	445700	-	4.832,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Bescheiderst.Schanzenweg
P31	MÜ	57.30.01.15	421100	-	2.603,12	Übertrag von 2019 nach 2020 Rep.Kegelbahn Vereinsheim Krippen
P31	MÜ	57.50.01.01	42711119	-	15.990,50	Übertrag von 2019 nach 2020 B&P 2. Abs Konzept Kneipp-Heilbad
					216.957,44 €	
Summe Mittelüberträge Gesamt					2.032.671,69 €	

7.5 Sparkassenträgerschaft

(§ 52 Abs. 2 Nr. 8 SächsKomHVO)

Die Stadt Bad Schandau unterhält keine Sparkassenträgerschaft.

7.6 Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 9 SächsKomHVO)

Die Stadt hält keine rechtlich selbstständigen Stiftungen oder sonstiges Treuhandvermögen.

7.7 Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 10 SächsKomHVO)

Vermögen bzw. Schulden in Fremdwährungen bestanden zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 nicht.

7.8 Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind

(§ 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO)

Die Stadt unterhält keine Beteiligungen, aus denen sich Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten ergeben, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind.

7.9 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

(§ 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO)

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, bestanden zum Jahresabschlussstichtag 2019 nicht.

8 Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen

Die gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO erforderlichen Übersichten über:

- das Anlagenvermögen
- die Forderungen
- die Verbindlichkeiten
- die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

sind dem Anhang beigelegt.

Bad Schandau, den 15. März 2024



Thomas Kunack

Bürgermeister der Stadt Bad Schandau

Anlagenverzeichnis

Anlage 1.1	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2019
Anlage 1.2	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2019, detailliert
Anlage 2.1	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2019
Anlage 2.2	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2019, detailliert
Anlage 3.1	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2019
Anlage 3.2	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2019, detailliert
Anlage 4.1	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019
Anlage 4.2	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019, detailliert
Anlage 5	Übersicht über die ins Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen zum 31. Dezember 2019
Anlage 6.1	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2019
Anlage 6.2	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2019, detailliert
Anlage 7.1	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2019
Anlage 7.2	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2019, detailliert

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
1. Anlagevermögen	46.122.632,55	46.889.177,17
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	37.721,36	38.215,53
c) Sachanlagevermögen	37.459.352,06	38.098.585,30
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	713.079,82	705.988,12
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	12.767.488,38	13.028.302,38
cc) Infrastrukturvermögen	21.425.884,21	21.631.026,54
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	218.217,61	202.445,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.793.426,22	1.895.368,59
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	419.461,90	367.563,06
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	121.793,92	267.891,61
d) Finanzanlagevermögen	8.625.559,13	8.752.376,34
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	148.680,02	196.873,01
bb) Beteiligungen	8.423.876,05	8.442.701,27
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	53.003,06	112.802,06
2. Umlaufvermögen	3.264.732,20	3.460.818,90
a) Vorräte	186.428,41	173.938,91
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.081.455,70	2.163.515,19
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	312.970,66	325.729,65
d) Liquide Mittel	1.683.877,43	797.635,15
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	5.114,68
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	5.114,68
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	49.394.004,34	50.355.110,75

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
1. Kapitalposition	21.991.914,28	22.147.388,02
a) Basiskapital	17.984.236,81	18.635.278,57
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	6.496.305,16
b) Rücklagen	4.007.677,47	3.512.109,45
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.468.554,80	1.075.188,62
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	1.118.731,19	725.365,01
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.539.122,67	2.436.920,83
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	322.335,05	251.605,81
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
2. Sonderposten	22.572.344,60	23.095.429,94
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.271.493,69	22.719.468,28
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	247.847,85	263.159,60
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	53.003,06	112.802,06
3. Rückstellungen	2.190.990,36	2.046.287,45
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	29.760,90	0,00
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	6.033,07	0,00

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	149.734,44	11.618,18
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.870.877,99	1.865.828,99
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	88.743,96	123.000,28
4. Verbindlichkeiten	2.638.755,10	3.066.005,34
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.205.945,75	1.333.752,08
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.316,73	314.735,58
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	15.519,02
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.401.998,66
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	49.394.004,34	50.355.110,75
Summe Aktiva	49.394.004,34	50.355.110,75
Summe Passiva	49.394.004,34	50.355.110,75
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M13 Vermögensrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl . von: 0 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 0 Listen-Nr.: 1- Vermögensrechnung (Bilanz) Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); bis = 13; VJ bis = 13; VJ von = 0; . von = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = B; Positionsnachweis = an

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
1. Anlagevermögen	46.122.632,55	46.889.177,17
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	37.721,36	38.215,53
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	37.721,36	38.215,53
c) Sachanlagevermögen	37.459.352,06	38.098.585,30
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	713.079,82	705.988,12
011000 Grünflächen	83.243,52	78.721,05
012000 Ackerland	646,90	646,90
013100 Wald und Forsten, Grund und Boden	269.725,86	269.725,86
013200 Wald und Forsten, Aufwuchs	169.046,46	169.046,46
015000 Gewässer	13.947,96	11.332,73
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	176.469,12	176.515,12
ab) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	12.767.488,38	13.028.302,38
021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	458.478,45	458.054,54
021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	394.173,83	471.288,58
022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	209.173,13	209.090,96
022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	983.637,26	1.062.389,97
023100 mit Schulen - Grundstücke	51.957,00	51.957,00
023200 mit Schulen - Gebäude, Außenanlagen	1.059.979,18	1.100.535,24
024100 mit Kulturanlagen - Grundstücke	29.187,00	29.187,00
024200 mit Kulturanlagen - Gebäude, Außenanlagen	1.442.613,67	1.502.709,56
025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	215.815,83	215.815,83
025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen	1.038.779,92	861.087,34
026100 mit Gartenanlagen - Grundstücke	793.747,83	793.747,83
027100 mit Verwaltungsgebäuden - Grundstücke	61.268,40	61.268,40
027200 mit Verwaltungsgebäuden - Gebäude, Außenanlagen	248.824,29	281.378,03
029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	885.317,98	880.966,90
029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	4.894.534,61	5.048.825,20
ac) Infrastrukturvermögen	21.425.884,21	21.631.026,54
031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Außenanlagen	8.682.299,70	8.786.188,21
037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke	6.338,60	6.338,60
037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Außenanlagen	900.373,53	791.517,18
038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	1.839.400,26	1.828.660,20
038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	8.421.525,45	8.559.196,76
039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	221.312,28	225.766,93
039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	1.354.634,39	1.433.358,66
ad) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ae) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	218.217,61	202.445,00
051000 Kunstgegenstände	218.212,61	202.440,00
059000 Sonstige Denkmäler	5,00	5,00
af) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.793.426,22	1.895.368,59
061000 Fahrzeuge	261.746,57	351.060,54
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.531.679,65	1.544.308,05
ag) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	419.461,90	367.563,06

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
071100 Schulausstattung elektrische Geräte	2.895,38	3.225,37
071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	6.642,17	7.163,58
072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstige Ausstattung	1.455,23	1.574,84
074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	81.650,88	61.873,83
074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	326.816,24	293.723,44
075000 Tiere	2,00	2,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	121.793,92	267.891,61
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	19.035,86	0,00
096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	79.738,30	100.252,20
096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	23.019,76	167.639,41
d) Finanzanlagevermögen	8.625.559,13	8.752.376,34
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	148.680,02	196.873,01
101400 Sonstige Anteilsrechte	148.680,02	196.873,01
bb) Beteiligungen	8.423.876,05	8.442.701,27
111400 Sonstige Anteilsrechte	8.423.876,05	8.442.701,27
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	53.003,06	112.802,06
142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	53.003,06	112.802,06
2. Umlaufvermögen	3.264.732,20	3.460.818,90
a) Vorräte	186.428,41	173.938,91
083100 Betriebsstoffe - Streusalz	8.890,49	5.595,97
084100 zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude	19,00	255,90
086010 unfertige Leistungen - Betriebskosten Eigentumswohnungen Lindenallee 7 - 11	6.181,85	5.598,86
086020 unfertige Leistungen - Betriebskosten kommunale Wohnungen	171.337,07	162.488,18
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.081.455,70	2.163.515,19
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	226.638,41	310.006,45
151110 EWB-öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-3.573,00
153000 Steuerforderungen	187.657,91	155.057,30
153010 EWB-Steuerforderungen	0,00	-12.678,40
154000 Forderungen aus Transferleistungen	263.674,28	209.251,29
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	403.485,10	1.505.451,55
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	312.970,66	325.729,65
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	20.952,17	2.246,45
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	43.051,60	43.577,30
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	11.790,80	3.365,20
169100 sonstige privatrechtliche Forderungen	184.750,30	201.276,43
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	52.425,79	75.264,27
d) Liquide Mittel	1.683.877,43	797.635,15
171101 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - OSDD 3000030017	784.741,71	745.581,45
171102 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - VB 1000977284	867.798,08	1.522,62
171106 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1037552468 Kazimirs u. Müller	2.480,51	1.546,11

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
171108 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKP 1005694037 Bahnhof	8.577,93	2.464,83
171112 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKP 1009722909 Haus des Gastes	7.458,42	16.977,50
171113 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKP 1002259859 Wohnungen	11.872,63	28.566,83
173110 Barkasse	948,15	975,81
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	5.114,68
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	5.114,68
181010 Instandhaltungsrücklage ETW Lindenallee 7 - 11 -ARAP	6.639,59	5.114,68
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	49.394.004,34	50.355.110,75

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
1. Kapitalposition	21.991.914,28	22.147.388,02
a) Basiskapital	17.984.236,81	18.635.278,57
201000 Basiskapital	11.487.931,65	12.138.973,41
201200 Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)	6.496.305,16	6.496.305,16
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	6.496.305,16
201200 Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)	6.496.305,16	6.496.305,16
b) Rücklagen	4.007.677,47	3.512.109,45
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.468.554,80	1.075.188,62
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	349.823,61	349.823,61
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	1.118.731,19	725.365,01
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	1.118.731,19	725.365,01
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	1.118.731,19	725.365,01
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.539.122,67	2.436.920,83
202200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.216.787,62	2.185.315,02
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	322.335,05	251.605,81
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	322.335,05	251.605,81
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	322.335,05	251.605,81
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
2. Sonderposten	22.572.344,60	23.095.429,94
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.271.493,69	22.719.468,28
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Bund	883,96	883,96
211110 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Land	21.438.690,68	21.901.193,45
211111 Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen	493.547,75	451.677,64
211120 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	2.880,94	3.558,42

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
211130 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Zweckverbänden u.d.gl.	27.238,71	24.708,83
211170 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	63.970,59	67.122,13
211180 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen übriger Bereich	244.281,06	270.323,85
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	247.847,85	263.159,60
212000 Sonderposten für Investitionsbeiträge	247.847,85	263.159,60
c) Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	53.003,06	112.802,06
214100 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	53.003,06	112.802,06
3. Rückstellungen	2.190.990,36	2.046.287,45
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	29.760,90	0,00
282000 Rückstell. f. Engeltzahl. f. Zeiten d. Freist. v. d. Arbeit im Rahmen d. Altersteilzeit	29.760,90	0,00
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00
285000 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	45.840,00	45.840,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	6.033,07	0,00
287100 Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuerschuldverhältnissen	6.033,07	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	149.734,44	11.618,18
283100 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	149.734,44	0,00
283170 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung nach dem Hochwasser	0,00	11.618,18
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.870.877,99	1.865.828,99
289100 Rückstellg.f.vertragl.Verpflchtg.z.Ggleistg.ggü.Dritten i. akt. HHJ wirtschaftl. begründet	5.349,00	300,00
289101 Rückstellung für gesetzliche Verpflichtung aus rückständigem Grunderwerb von Verkehrsflächen	1.865.528,99	1.865.528,99
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
j) Sonstige Rückstellungen	88.743,96	123.000,28
289300 weitere sonstige Rückstellungen	84.921,02	122.123,28
289301 Rückstellungen für Ingenieurleistungen der Leistungsphase 9	3.822,94	877,00
4. Verbindlichkeiten	2.638.755,10	3.066.005,34
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.205.945,75	1.333.752,08
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.205.945,75	1.333.752,08
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.316,73	314.735,58
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	211.768,82	134.499,38
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	3.994,95	3.994,95
252010 Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11	5.840,64	5.282,64
252020 Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	175.712,32	170.958,61
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	15.519,02
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	15.519,02
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.401.998,66
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	34.620,75	86,06
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.591,18	173.295,68
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	44.124,11	372.723,49
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	339.987,24	269.851,88
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	51.375,12	36.052,40
277103 nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	10.539,14	7.335,17
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	15.446,74	16.843,10
278100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	0,00	22,07
279100 Sonstige Verbindlichkeiten	28.609,15	24.501,18
279101 Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	31.032,97	20.128,56
279103 Durchlaufende Gelder	1.515,32	1.185,72
279111 Weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	0,00	11.185,95
279125 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	228.609,50	268.324,75
279130 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00	30.000,00
279199 Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	71.688,23	170.462,65
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	49.394.004,34	50.355.110,75

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 19 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 18 EUR
----------------	---	---

Summe Aktiva	49.394.004,34	50.355.110,75
Summe Passiva	49.394.004,34	50.355.110,75
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M13 Vermögensrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-
Jahr: 2019 Listenauswahl . von: 0 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 0 Listen-Nr.: 1-
Vermögensrechnung (Bilanz) Listentyp: B
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); bis = 13; VJ bis =
13; VJ von = 0; . von = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = B;
Kontennachweis = an

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	1.317,78	494,17	0,00	0,00	1.811,95	38.215,53	37.721,36
1.2.1	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	1.317,78	494,17	0,00	0,00	1.811,95	38.215,53	37.721,36
1.3	Sachanlagevermögen											
	75.820.370,50	1.224.121,49	251.801,23	0,00	76.792.690,76	37.721.785,20	1.679.676,11	63.265,45	4.857,16	39.333.338,70	38.098.585,30	37.459.352,06
1.3.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen											
	786.970,86	7.137,70	46,00	0,00	794.062,56	80.982,74	0,00	0,00	0,00	80.982,74	705.988,12	713.079,82
1.3.1.1	Grünflächen											
	119.231,65	4.522,47	0,00	0,00	123.754,12	40.510,60	0,00	0,00	0,00	40.510,60	78.721,05	83.243,52
1.3.1.2	Ackerland											
	1.722,50	0,00	0,00	0,00	1.722,50	1.075,60	0,00	0,00	0,00	1.075,60	646,90	646,90
1.3.1.3	Wald und Forsten											
	438.950,91	0,00	0,00	0,00	438.950,91	178,59	0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.772,32
1.3.1.4	Schutz- und Ausgleichsflächen											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Gewässer											
	11.332,73	2.615,23	0,00	0,00	13.947,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.332,73	13.947,96
1.3.1.6	Sonstige unbebaute Grundstücke											
	215.733,07	0,00	46,00	0,00	215.687,07	39.217,95	0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.515,12	176.469,12
1.3.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen											
	27.484.548,56	235.796,77	0,00	0,00	27.720.345,33	14.456.246,18	501.467,93	0,00	4.857,16	14.952.856,95	13.028.302,38	12.767.488,38
1.3.2.1	Wohnbauten											
	1.402.779,73	0,00	0,00	0,00	1.402.779,73	473.436,61	77.114,75	0,00	423,91	550.127,45	929.343,12	852.652,28
1.3.2.2	Soziale Einrichtungen											
	4.902.349,38	0,00	0,00	0,00	4.902.349,38	3.630.868,45	78.752,71	0,00	82,17	3.709.538,99	1.271.480,93	1.192.810,39

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	0,00	0,00	2.404.291,59	1.251.799,35	40.556,06	0,00	0,00	1.292.355,41	1.152.492,24	1.111.936,18
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	0,00	0,00	2.399.284,41	867.387,85	60.095,89	0,00	0,00	927.483,74	1.531.896,56	1.471.800,67
1.3.2.5 Sportanlagen	2.489.542,83	234.504,01	0,00	0,00	2.724.046,84	1.412.639,66	56.811,43	0,00	0,00	1.469.451,09	1.076.903,17	1.254.595,75
1.3.2.6 Gartenanlagen	2.759.095,97	0,00	0,00	0,00	2.759.095,97	1.965.348,14	0,00	0,00	0,00	1.965.348,14	793.747,83	793.747,83
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.119.383,75	0,00	0,00	0,00	1.119.383,75	776.737,32	32.553,74	0,00	0,00	809.291,06	342.646,43	310.092,69
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	10.007.820,90	1.292,76	0,00	0,00	10.009.113,66	4.078.028,80	155.583,35	0,00	4.351,08	4.229.261,07	5.929.792,10	5.779.852,59
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.326.279,23	681.697,17	56.673,00	0,00	41.951.303,40	19.695.252,69	886.837,50	56.671,00	0,00	20.525.419,19	21.631.026,54	21.425.884,21
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.494.612,01	57.671,07	0,00	0,00	11.552.283,08	2.708.423,80	161.559,58	0,00	0,00	2.869.983,38	8.786.188,21	8.682.299,70
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	847.715,66	128.262,58	0,00	0,00	975.978,24	49.859,88	19.406,23	0,00	0,00	69.266,11	797.855,78	906.712,13
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.125.493,45	475.684,91	56.673,00	0,00	26.544.505,36	15.737.636,49	602.614,16	56.671,00	0,00	16.283.579,65	10.387.856,96	10.260.925,71

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.858.458,11	20.078,61	0,00	0,00	2.878.536,72	1.199.332,52	103.257,53	0,00	0,00	1.302.590,05	1.659.125,59	1.575.946,67
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	15.860,73	0,00	0,00	218.305,73	0,00	88,12	0,00	0,00	88,12	202.445,00	218.217,61
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.644.753,85	126.118,99	3.399,40	0,00	4.767.473,44	2.749.385,26	228.059,36	3.397,40	0,00	2.974.047,22	1.895.368,59	1.793.426,22
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.107.481,39	115.454,51	3.529,52	0,00	1.219.406,38	739.918,33	63.223,20	3.197,05	0,00	799.944,48	367.563,06	419.461,90
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	267.891,61	42.055,62	188.153,31	0,00	121.793,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.891,61	121.793,92
1.4 Finanzanlagevermögen	7.340.101,17	2.200,00	59.799,00	0,00	7.282.502,17	-1.412.275,17	113.765,40	0,00	44.547,19	-1.343.056,96	8.752.376,34	8.625.559,13
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-88.268,13	48.192,99	0,00	0,00	-40.075,14	196.873,01	148.680,02
1.4.2 Beteiligungen	7.118.694,23	2.200,00	0,00	0,00	7.120.894,23	-1.324.007,04	65.572,41	0,00	44.547,19	-1.302.981,82	8.442.701,27	8.423.876,05
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	112.802,06	0,00	59.799,00	0,00	53.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.802,06	53.003,06
Gesamtsumme	83.200.004,98	1.226.321,49	311.600,23	0,00	84.114.726,24	36.310.827,81	1.793.935,68	63.265,45	49.404,35	37.992.093,69	46.889.177,17	46.122.632,55

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019
 (in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtsumme	83.200.004,98	1.226.321,49	311.600,23	0,00	84.114.726,24	36.310.827,81	1.793.935,68	63.265,45	49.404,35	37.992.093,69	46.889.177,17	46.122.632,55

¹ Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, nicht jedoch Aufwand aus Vermögensabgang.

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 10 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listennummer: 4 Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA-Sicht: bilanzrechtlich außer: 08 AfA 2018: Alle Optionen: Gesamtsummenzeile (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	1.317,78	494,17	0,00	0,00	1.811,95	38.215,53	37.721,36
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	1.317,78	494,17	0,00	0,00	1.811,95	38.215,53	37.721,36
SK: 003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	1.317,78	494,17	0,00	0,00	1.811,95	38.215,53	37.721,36
1.3 Sachanlagevermögen	75.820.370,50	1.224.121,49	251.801,23	0,00	76.792.690,76	37.721.785,20	1.679.676,11	63.265,45	4.857,16	39.333.338,70	38.098.585,30	37.459.352,06
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	786.970,86	7.137,70	46,00	0,00	794.062,56	80.982,74	0,00	0,00	0,00	80.982,74	705.988,12	713.079,82
1.3.1.1 Grünflächen	119.231,65	4.522,47	0,00	0,00	123.754,12	40.510,60	0,00	0,00	0,00	40.510,60	78.721,05	83.243,52
SK: 011000 Grünflächen	119.231,65	4.522,47	0,00	0,00	123.754,12	40.510,60	0,00	0,00	0,00	40.510,60	78.721,05	83.243,52
1.3.1.2 Ackerland	1.722,50	0,00	0,00	0,00	1.722,50	1.075,60	0,00	0,00	0,00	1.075,60	646,90	646,90
SK: 012000 Ackerland	1.722,50	0,00	0,00	0,00	1.722,50	1.075,60	0,00	0,00	0,00	1.075,60	646,90	646,90
1.3.1.3 Wald und Forsten	438.950,91	0,00	0,00	0,00	438.950,91	178,59	0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.772,32
SK: 013100 Wald und Forsten, Grund und Boden	269.802,40	0,00	0,00	0,00	269.802,40	76,54	0,00	0,00	0,00	76,54	269.725,86	269.725,86
SK: 013200 Wald und Forsten, Aufwuchs	169.148,51	0,00	0,00	0,00	169.148,51	102,05	0,00	0,00	0,00	102,05	169.046,46	169.046,46
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.1.5 Gewässer	11.332,73	2.615,23	0,00	0,00	13.947,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.332,73	13.947,96
SK: 015000 Gewässer	11.332,73	2.615,23	0,00	0,00	13.947,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.332,73	13.947,96
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.733,07	0,00	46,00	0,00	215.687,07	39.217,95	0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.515,12	176.469,12
SK: 019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.733,07	0,00	46,00	0,00	215.687,07	39.217,95	0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.515,12	176.469,12
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	27.484.548,56	235.796,77	0,00	0,00	27.720.345,33	14.456.246,18	501.467,93	0,00	4.857,16	14.952.856,95	13.028.302,38	12.767.488,38
1.3.2.1 Wohnbauten	1.402.779,73	0,00	0,00	0,00	1.402.779,73	473.436,61	77.114,75	0,00	423,91	550.127,45	929.343,12	852.652,28
SK: 021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	462.364,10	0,00	0,00	0,00	462.364,10	4.309,56	0,00	0,00	423,91	3.885,65	458.054,54	458.478,45
SK: 021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	940.415,63	0,00	0,00	0,00	940.415,63	469.127,05	77.114,75	0,00	0,00	546.241,80	471.288,58	394.173,83
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	4.902.349,38	0,00	0,00	0,00	4.902.349,38	3.630.868,45	78.752,71	0,00	82,17	3.709.538,99	1.271.480,93	1.192.810,39
SK: 022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	699.839,00	0,00	0,00	0,00	699.839,00	490.748,04	0,00	0,00	82,17	490.665,87	209.090,96	209.173,13
SK: 022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	4.202.510,38	0,00	0,00	0,00	4.202.510,38	3.140.120,41	78.752,71	0,00	0,00	3.218.873,12	1.062.389,97	983.637,26
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	0,00	0,00	2.404.291,59	1.251.799,35	40.556,06	0,00	0,00	1.292.355,41	1.152.492,24	1.111.936,18
SK: 023100 mit Schulen - Grundstücke	173.190,00	0,00	0,00	0,00	173.190,00	121.233,00	0,00	0,00	0,00	121.233,00	51.957,00	51.957,00
SK: 023200 mit Schulen - Gebäude, Außenanlagen	2.231.101,59	0,00	0,00	0,00	2.231.101,59	1.130.566,35	40.556,06	0,00	0,00	1.171.122,41	1.100.535,24	1.059.979,18
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	0,00	0,00	2.399.284,41	867.387,85	60.095,89	0,00	0,00	927.483,74	1.531.896,56	1.471.800,67

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 024100 mit Kulturanlagen - Grundstücke	97.290,00	0,00	0,00	0,00	97.290,00	68.103,00	0,00	0,00	0,00	68.103,00	29.187,00	29.187,00
SK: 024200 mit Kulturanlagen - Gebäude, Außenanlagen	2.301.994,41	0,00	0,00	0,00	2.301.994,41	799.284,85	60.095,89	0,00	0,00	859.380,74	1.502.709,56	1.442.613,67
1.3.2.5 Sportanlagen	2.489.542,83	234.504,01	0,00	0,00	2.724.046,84	1.412.639,66	56.811,43	0,00	0,00	1.469.451,09	1.076.903,17	1.254.595,75
SK: 025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	284.436,31	0,00	0,00	0,00	284.436,31	68.620,48	0,00	0,00	0,00	68.620,48	215.815,83	215.815,83
SK: 025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen	2.205.106,52	234.504,01	0,00	0,00	2.439.610,53	1.344.019,18	56.811,43	0,00	0,00	1.400.830,61	861.087,34	1.038.779,92
1.3.2.6 Gartenanlagen	2.759.095,97	0,00	0,00	0,00	2.759.095,97	1.965.348,14	0,00	0,00	0,00	1.965.348,14	793.747,83	793.747,83
SK: 026100 mit Gartenanlagen - Grundstücke	2.759.095,97	0,00	0,00	0,00	2.759.095,97	1.965.348,14	0,00	0,00	0,00	1.965.348,14	793.747,83	793.747,83
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.119.383,75	0,00	0,00	0,00	1.119.383,75	776.737,32	32.553,74	0,00	0,00	809.291,06	342.646,43	310.092,69
SK: 027100 mit Verwaltungsgebäuden - Grundstücke	204.228,00	0,00	0,00	0,00	204.228,00	142.959,60	0,00	0,00	0,00	142.959,60	61.268,40	61.268,40
SK: 027200 mit Verwaltungsgebäuden - Gebäude, Außenanlagen	915.155,75	0,00	0,00	0,00	915.155,75	633.777,72	32.553,74	0,00	0,00	666.331,46	281.378,03	248.824,29
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	10.007.820,90	1.292,76	0,00	0,00	10.009.113,66	4.078.028,80	155.583,35	0,00	4.351,08	4.229.261,07	5.929.792,10	5.779.852,59
SK: 029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	2.499.001,22	0,00	0,00	0,00	2.499.001,22	1.618.034,32	0,00	0,00	4.351,08	1.613.683,24	880.966,90	885.317,98
SK: 029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	7.508.819,68	1.292,76	0,00	0,00	7.510.112,44	2.459.994,48	155.583,35	0,00	0,00	2.615.577,83	5.048.825,20	4.894.534,61
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.326.279,23	681.697,17	56.673,00	0,00	41.951.303,40	19.695.252,69	886.837,50	56.671,00	0,00	20.525.419,19	21.631.026,54	21.425.884,21
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.494.612,01	57.671,07	0,00	0,00	11.552.283,08	2.708.423,80	161.559,58	0,00	0,00	2.869.983,38	8.786.188,21	8.682.299,70

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Auß	11.494.612,01	57.671,07	0,00	0,00	11.552.283,08	2.708.423,80	161.559,58	0,00	0,00	2.869.983,38	8.786.188,21	8.682.299,70
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	847.715,66	128.262,58	0,00	0,00	975.978,24	49.859,88	19.406,23	0,00	0,00	69.266,11	797.855,78	906.712,13
SK: 037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke	9.874,60	0,00	0,00	0,00	9.874,60	3.536,00	0,00	0,00	0,00	3.536,00	6.338,60	6.338,60
SK: 037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Au	837.841,06	128.262,58	0,00	0,00	966.103,64	46.323,88	19.406,23	0,00	0,00	65.730,11	791.517,18	900.373,53
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.125.493,45	475.684,91	56.673,00	0,00	26.544.505,36	15.737.636,49	602.614,16	56.671,00	0,00	16.283.579,65	10.387.856,96	10.260.925,71
SK: 038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	6.740.293,80	10.740,06	0,00	0,00	6.751.033,86	4.911.633,60	0,00	0,00	0,00	4.911.633,60	1.828.660,20	1.839.400,26
SK: 038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	19.385.199,65	464.944,85	56.673,00	0,00	19.793.471,50	10.826.002,89	602.614,16	56.671,00	0,00	11.371.946,05	8.559.196,76	8.421.525,45
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.858.458,11	20.078,61	0,00	0,00	2.878.536,72	1.199.332,52	103.257,53	0,00	0,00	1.302.590,05	1.659.125,59	1.575.946,67
SK: 039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	366.251,12	0,00	0,00	0,00	366.251,12	140.484,19	4.454,65	0,00	0,00	144.938,84	225.766,93	221.312,28
SK: 039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	2.492.206,99	20.078,61	0,00	0,00	2.512.285,60	1.058.848,33	98.802,88	0,00	0,00	1.157.651,21	1.433.358,66	1.354.634,39

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	15.860,73	0,00	0,00	218.305,73	0,00	88,12	0,00	0,00	88,12	202.445,00	218.217,61
SK: 051000 Kunstgegenstände	202.440,00	15.860,73	0,00	0,00	218.300,73	0,00	88,12	0,00	0,00	88,12	202.440,00	218.212,61
SK: 059000 Sonstige Denkmäler	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.644.753,85	126.118,99	3.399,40	0,00	4.767.473,44	2.749.385,26	228.059,36	3.397,40	0,00	2.974.047,22	1.895.368,59	1.793.426,22
SK: 061000 Fahrzeuge	1.668.666,69	0,00	3.399,40	0,00	1.665.267,29	1.317.606,15	89.311,97	3.397,40	0,00	1.403.520,72	351.060,54	261.746,57
SK: 062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.976.087,16	126.118,99	0,00	0,00	3.102.206,15	1.431.779,11	138.747,39	0,00	0,00	1.570.526,50	1.544.308,05	1.531.679,65
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.107.481,39	115.454,51	3.529,52	0,00	1.219.406,38	739.918,33	63.223,20	3.197,05	0,00	799.944,48	367.563,06	419.461,90
SK: 071100 Schulausstattung elektrische Geräte	16.578,33	0,00	0,00	0,00	16.578,33	13.352,96	329,99	0,00	0,00	13.682,95	3.225,37	2.895,38
SK: 071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	44.212,04	1.121,07	0,00	0,00	45.333,11	37.048,46	1.642,48	0,00	0,00	38.690,94	7.163,58	6.642,17
SK: 072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstig	1.674,51	0,00	0,00	0,00	1.674,51	99,67	119,61	0,00	0,00	219,28	1.574,84	1.455,23
SK: 074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	203.101,93	31.999,89	0,00	0,00	235.101,82	141.228,10	12.222,84	0,00	0,00	153.450,94	61.873,83	81.650,88
SK: 074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	841.912,58	82.333,55	3.529,52	0,00	920.716,61	548.189,14	48.908,28	3.197,05	0,00	593.900,37	293.723,44	326.816,24
SK: 075000 Tiere	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	267.891,61	42.055,62	188.153,31	0,00	121.793,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.891,61	121.793,92

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	19.035,86	0,00	0,00	19.035,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.035,86
SK: 096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	100.252,20	0,00	20.513,90	0,00	79.738,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.252,20	79.738,30
SK: 096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	167.639,41	23.019,76	167.639,41	0,00	23.019,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.639,41	23.019,76
1.4 Finanzanlagevermögen	7.340.101,17	2.200,00	59.799,00	0,00	7.282.502,17	-1.412.275,17	113.765,40	0,00	44.547,19	-1.343.056,96	8.752.376,34	8.625.559,13
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-88.268,13	48.192,99	0,00	0,00	-40.075,14	196.873,01	148.680,02
SK: 101400 Sonstige Anteilsrechte	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-88.268,13	48.192,99	0,00	0,00	-40.075,14	196.873,01	148.680,02
1.4.2 Beteiligungen	7.118.694,23	2.200,00	0,00	0,00	7.120.894,23	-1.324.007,04	65.572,41	0,00	44.547,19	-1.302.981,82	8.442.701,27	8.423.876,05
SK: 111400 Sonstige Anteilsrechte	7.118.694,23	2.200,00	0,00	0,00	7.120.894,23	-1.324.007,04	65.572,41	0,00	44.547,19	-1.302.981,82	8.442.701,27	8.423.876,05
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	112.802,06	0,00	59.799,00	0,00	53.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.802,06	53.003,06
SK: 142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	112.802,06	0,00	59.799,00	0,00	53.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.802,06	53.003,06
Gesamtsumme	83.200.004,98	1.226.321,49	311.600,23	0,00	84.114.726,24	36.310.827,81	1.793.935,68	63.265,45	49.404,35	37.992.093,69	46.889.177,17	46.122.632,55

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019
 (in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtsumme	83.200.004,98	1.226.321,49	311.600,23	0,00	84.114.726,24	36.310.827,81	1.793.935,68	63.265,45	49.404,35	37.992.093,69	46.889.177,17	46.122.632,55

¹ Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, nicht jedoch Aufwand aus Vermögensabgang.

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 10 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listennummer: 4 Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA-Sicht: bilanzrechtlich außer: 08 AfA 2018: Alle Optionen: Kontenauflösung, Gesamtsummenzeile (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.163.515,19	1.071.569,70	9.886,00	0,00	1.081.455,70
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	306.433,45	222.972,41	3.666,00	0,00	226.638,41
1.2 Steuerforderungen	142.378,90	181.437,91	6.220,00	0,00	187.657,91
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	209.251,29	263.674,28	0,00	0,00	263.674,28
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.505.451,55	403.485,10	0,00	0,00	403.485,10
2. Privatrechtliche Forderungen	325.729,65	128.629,83	7.503,53	176.837,30	312.970,66
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	2.489.244,84	1.200.199,53	17.389,53	176.837,30	1.394.426,36

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M15 Forderungsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 2; Listentyp = B;
Positionsnachweis = an

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.163.515,19	1.071.569,70	9.886,00	0,00	1.081.455,70
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	306.433,45	222.972,41	3.666,00	0,00	226.638,41
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	310.006,45	222.972,41	3.666,00	0,00	226.638,41
151110 EWB-öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-3.573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Steuerforderungen	142.378,90	181.437,91	6.220,00	0,00	187.657,91
153000 Steuerforderungen	155.057,30	181.437,91	6.220,00	0,00	187.657,91
153010 EWB-Steuerforderungen	-12.678,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	209.251,29	263.674,28	0,00	0,00	263.674,28
154000 Forderungen aus Transferleistungen	209.251,29	263.674,28	0,00	0,00	263.674,28
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.505.451,55	403.485,10	0,00	0,00	403.485,10
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.505.451,55	403.485,10	0,00	0,00	403.485,10
2. Privatrechtliche Forderungen	325.729,65	128.629,83	7.503,53	176.837,30	312.970,66
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	2.246,45	20.952,17	0,00	0,00	20.952,17
164101 Geldtransit OSPK 3000030017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	43.577,30	36.837,17	6.214,43	0,00	43.051,60
168100 Vorsteuer 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	3.365,20	11.790,80	0,00	0,00	11.790,80
168200 Vorsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168204 Vorsteuer 19% § 13b UstG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169100 sonstige privatrechtliche Forderungen	201.276,43	7.618,30	294,70	176.837,30	184.750,30
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	75.264,27	51.431,39	994,40	0,00	52.425,79
169199 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
888886 gemeldete Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
888887 gemeldete Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
899999 Lohnverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	2.489.244,84	1.200.199,53	17.389,53	176.837,30	1.394.426,36

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M15 Forderungsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
 Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 2; Listentyp = B;
 Kontennachweis = an

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	396.143,02	1.173,71	0,00	397.316,73
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	23.633,83	719,34	0,00	24.353,17
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.401.998,66	1.010.591,36	548,09	0,00	1.011.139,45

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
8. Summe aller Verbindlichkeiten	3.066.005,34	1.430.368,21	66.041,75	1.142.345,14	2.638.755,10

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M16 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
 Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B;
 Positionsnachweis = an

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.333.752,08	0,00	63.600,61	1.142.345,14	1.205.945,75
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	396.143,02	1.173,71	0,00	397.316,73
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	134.499,38	210.595,11	1.173,71	0,00	211.768,82

Arten der Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	3.994,95	3.994,95	0,00	0,00	3.994,95
252010	Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumwohnungen Lindentallee 7-11	5.282,64	5.840,64	0,00	0,00	5.840,64
252020	Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	170.958,61	175.712,32	0,00	0,00	175.712,32
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	23.633,83	719,34	0,00	24.353,17
261100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	23.633,83	719,34	0,00	24.353,17
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.401.998,66	1.010.591,36	548,09	0,00	1.011.139,45
273000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
274000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	86,06	34.144,66	476,09	0,00	34.620,75
275010	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.295,68	123.591,18	0,00	0,00	123.591,18
275011	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	372.723,49	44.124,11	0,00	0,00	44.124,11
275020	sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	269.851,88	339.987,24	0,00	0,00	339.987,24
276000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern u. Mitarbeitern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277102	Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	36.052,40	51.375,12	0,00	0,00	51.375,12
277103	nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	7.335,17	10.539,14	0,00	0,00	10.539,14
277110	Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277120	Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277121	§13b UstG (nur Ust!)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277123	§ 13b UstG (Ust und Vst)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277190	Umsatzsteuerverrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	16.843,10	15.446,74	0,00	0,00	15.446,74

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres	
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	
278000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	22,07	0,00	0,00	0,00	0,00
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	24.501,18	28.609,15	0,00	0,00	28.609,15
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	20.128,56	31.032,97	0,00	0,00	31.032,97
279102	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279103	Durchlaufende Gelder	1.185,72	1.515,32	0,00	0,00	1.515,32
279111	Weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	11.185,95	0,00	0,00	0,00	0,00
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	268.324,75	228.609,50	0,00	0,00	228.609,50
279130	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
279170	Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	170.462,65	71.616,23	72,00	0,00	71.688,23
8.	Summe aller Verbindlichkeiten	3.066.005,34	1.430.368,21	66.041,75	1.142.345,14	2.638.755,10

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M16 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
 Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B;
 Kontennachweis = an

Anlage 5 - Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen
zum 31. Dezember 2019

nachfolgend Mittelüberträge Vermögenshaushalt						
BuSchi	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	12.60.05.01	099320	FFWB5001	42.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 MP Feruer 2020 Software, Mercedes Vito PIR-SF112 inkl. techn. Änderung
P31	MÜ	12.60.06.01	099320	FFWKR001	9.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Aluminiumboot und Notstromaggregat Technik
P31	MÜ	12.60.07.01	099320	FFWSM001	4.820,00	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Schmilka Akkulüfter Akkulüfter BlowHard Quicksee
P31	MÜ	12.60.08.01	099320	FFWPO002	2.200,00	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Porschdorf - Anhänger für FFW
P31	MÜ	11.13.02.10	099520	RATH0002	15.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Rathaus - behindertengerechter Zugang
P31	MÜ	11.13.02.60	099510	GEBÄU001	23.350,66	Übertrag von 2019 nach 2020 ehem. Gymnasium, Bergmannstr. 4a/ehemaliges Gymnasium, Bergmannstraße 4 b
P31	MÜ	11.15.02.01	099320	BAUHFZ01	129.869,30	Übertrag von 2019 nach 2020 Anschaffung Multicar mit Winterdiensttechnik für den Bauhof (Multicar M31 C 4x4 kurz)
P31	MÜ	11.15.02.01	099320	BAUHOF01	4.810,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Anhänger MTKA354222 Allcom für Bauhof
P31	MÜ	11.15.02.01	099510	BAUHOF02	98.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Außenanlagen Bauhofgelände, Herstellung Planum, Abtransport Bauschutt + Betonbruch
P31	MÜ	42.41.01.10	099510	MZH00001	50.816,39	Übertrag von 2019 nach 2020 SR Architekt, Entsorgung Erdmassen, Miete Minibagger, Energiepass Honorar, Elektrotech. Planung
P31	MÜ	51.11.01.10	099160	TGLN0002	9.570,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Ländliche Neuordnung-Flurbereinigung Prossen
P31	MÜ	52.20.01.00	099520	WOHNG003	55.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Bergmannstraße 5
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG005	1.145.315,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Sanierung Rosengasse
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STRO0010	1.121,15	Übertrag von 2019 nach 2020 Ausbau Schanzenweg Ostrau Different SR Montag
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STRO0011	15.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Dorfstraße Ostrau, grundhafter Ausbau
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STRO0023	83.500,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Regenentwässerung untere Talstraße
P31	MÜ	54.10.01.05	099320	STRBEL04	3.517,75	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Weinstraße, Bergstraße Prossen
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBEL06	13.100,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Kirnitzschalstraße
P31	MÜ	54.40.01.05	099320	STRBEL03	22.392,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Neubau Straßenbeleuchtung an Bundesstraße B 172
P31	MÜ	54.40.01.05	099320	STRBEL07	5.052,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Elbrücke-Basteistraße
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBEL05	8.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Straßenbeleuchtung Stadtteil Krippen
P31	MÜ	55.10.01.05	099320	SPIELO01	4.200,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Climbing-Zelt, Federbalken, Kinderschaukel Spielplatz Porschdorf
P31	MÜ	55.10.01.10	099520	WEGE0003	30.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Aufstiegsanlage/Treppenanlage Wanderweg Gorhisch/ René-Prokoph-Weg
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER13	40.080,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Ertüchtigung Herbstgraben - Hochwasserschutzmaßnahme
					1.815.714,25 €	

nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt						
BuSchi	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	55.10.01.01	42210019	-	3.073,30	Übertrag von 2019 nach 2020 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl. Infrastrukturverm. Vorsteuer 19 % - Grün- und Parkanlagen
P31	MÜ	55.10.01.05	422100	-	2.641,80	Übertrag von 2019 nach 2020 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens - Rep.Spielplatz Toskana Terme
P31	MÜ	55.10.01.05	425300	-	529,31	Übertrag von 2019 nach 2020 Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € - Kinderspielplätze Porschdorf
P31	MÜ	11.11.01.00	427109	-	1.190,00	Übertrag von 2019 nach 2020 SRE FW Waltersdorf Erdarbeiten
P31	MÜ	11.13.02.20	421100	-	13.347,47	Übertrag von 2019 nach 2020 Haus des Gastes Prüfung Brandschutz und Abrechnung WGP
P31	MÜ	11.13.02.20	42110016	-	11.664,09	Übertrag von 2019 nach 2020 Haus des Gastes - Abrechnung WGP
P31	MÜ	11.13.02.20	42711119	-	10.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte - Haus des Gastes
P31	MÜ	11.15.02.01	427101	-	3.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 betriebsförderliche Verbrauchsmittel - Bauhof (Abrechnung Würth)
P31	MÜ	11.15.02.14	425101	-	3.664,61	Übertrag von 2019 nach 2020 Fahrzeuginstandhaltung Kehrmaschine PIR-BS 160 - Reparatur und TÜV
P31	MÜ	12.22.01.10	426101	-	800,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Weiterbildung Mitarbeiter - Personenstandswesen
P31	MÜ	12.60.01.01	426102	-	22.462,68	Übertrag von 2019 nach 2020 Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr (Überjacken, Überhosen)
P31	MÜ	12.60.05.01	421100	-	2.413,52	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Bad Schandau - FW BS Tor 6 Ern.Antriebsystem
P31	MÜ	12.60.05.01	425300	-	326,06	Übertrag von 2019 nach 2020 Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € - FFW Bad Schandau - FL-Schlauch und Kantenschutzmantschetten
P31	MÜ	12.60.05.01	426101	-	900,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Aus- und Fortbildung von Beschäftigten - FFW Bad Schandau - 3 xBootsFuS Binnen FW
P31	MÜ	12.60.05.13	425500	-	820,77	Übertrag von 2019 nach 2020 Unterhaltung HLF 20/16 FFW Bad Schandau (PIR-LF 112) - Austausch Kraftstoffpumpe
P31	MÜ	12.60.06.01	425500	-	421,86	Übertrag von 2019 nach 2020 Unterhaltung FFW Krippen - Abluftfilter warten
P31	MÜ	12.60.06.11	425500	-	1.067,36	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Krippen für TSF-W Krippen PIR-FK 46)
P31	MÜ	12.60.07.11	425500	-	638,33	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Schmilka TSF-W Schmilka Iveco Daily PIR-FS 112)
P31	MÜ	12.60.08.01	421100	-	3.198,72	Übertrag von 2019 nach 2020 FFW Porschdorf - Fassadenverkleidung FFW-Gebäude
P31	MÜ	12.60.09.12	425500	-	895,37	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Prossen LF Prossen Daimler Benz PIR-ZZ 112)
P31	MÜ	12.60.10.10	425500	-	1.067,36	Übertrag von 2019 nach 2020 Wartung Tragkraftspritze (FFW Waltersdorf Daimler Chrysler 814 PIR-GW 112)
P31	MÜ	51.11.01.01	427111	-	73.000,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Konzepte der Ortsplanung - Machbarkeitsstudie Kirnitzschalbahn
P31	MÜ	54.10.01.01	422102	-	31.458,81	Übertrag von 2019 nach 2020 Pflasterarbeiten Basteistraße Gehweg
P31	MÜ	54.10.01.01	427110	-	4.950,40	Übertrag von 2019 nach 2020 Statische Prüfungen - Brückenprüfung 2020
P31	MÜ	54.10.01.01	445700	-	4.832,00	Übertrag von 2019 nach 2020 Bescheiderst.Schanzenweg
P31	MÜ	57.30.01.15	421100	-	2.603,12	Übertrag von 2019 nach 2020 Rep.Kegelbahn Vereinsheim Krippen
P31	MÜ	57.50.01.01	42711119	-	15.990,50	Übertrag von 2019 nach 2020 B&P 2. Abs Konzept Kneipp-Heilbad
					216.957,44 €	

Summe Mittelüberträge Gesamt	2.032.671,69 €
-------------------------------------	-----------------------

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.518.780,53	2.524.200,00	2.679.269,07	2.756.892,49	77.623,42
	darunter: Grundsteuern A und B	536.157,98	539.000,00	539.100,00	538.755,58	-344,42
	Gewerbsteuer	685.825,05	650.000,00	786.995,24	834.997,42	48.002,18
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	839.964,64	860.000,00	873.800,00	895.939,32	22.139,32
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	261.320,78	282.000,00	285.600,00	289.702,67	4.102,67
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.883.642,00	2.937.265,00	3.035.794,96	3.190.299,14	154.504,18
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.430,12	72.395,00	72.395,00	72.392,50	-2,50
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	909.886,65	662.380,00	702.800,00	1.013.128,77	310.328,77
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	864.174,67	841.010,00	1.249.220,84	1.334.422,78	85.201,94
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	625.115,44	618.615,00	655.229,91	592.828,91	-62.401,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.989,56	7.850,00	7.850,00	7.648,31	-201,69
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	155.034,65	147.160,00	191.961,52	234.063,73	42.102,21
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-24.894,65	0,00	0,00	12.838,40	12.838,40
9	+ sonstige ordentliche Erträge	398.928,13	337.100,00	337.100,00	271.291,14	-65.808,86
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	7.429.770,33	7.413.200,00	8.156.426,30	8.400.284,90	243.858,60
11	Personalaufwendungen	1.441.282,54	1.550.775,00	1.583.136,78	1.565.690,31	-17.446,47
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0,00	31.994,40	31.994,40	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.641,40	1.838.961,00	2.033.083,83	1.607.980,81	-425.103,02
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.658.749,10	1.367.890,00	1.367.890,00	1.792.554,33	424.664,33
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.839,18	16.710,00	15.760,87	13.752,76	-2.008,11
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.959.894,34	2.124.755,00	2.144.278,74	2.113.886,95	-30.391,79
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	959.229,22	1.070.200,00	1.569.522,72	1.504.984,26	-64.538,46
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.312.635,78	7.969.291,00	8.713.672,94	8.598.849,42	-114.823,52
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	117.134,55	-556.091,00	-557.246,64	-198.564,52	358.682,12
20	außerordentliche Erträge	292.526,28	32.380,00	34.580,00	47.121,48	12.541,48
21	außerordentliche Aufwendungen	211.850,30	32.380,00	32.821,00	15.648,88	-17.172,12
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	80.675,98	0,00	1.759,00	31.472,60	29.713,60
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	197.810,53	-556.091,00	-555.487,64	-167.091,92	388.395,72
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
EUR						
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00	0,00	607.242,45	607.242,45
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	241,90	241,90
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	923.175,54	-556.091,00	-555.487,64	440.392,43	995.880,07

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	408.677,93
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	408.677,93
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	31.714,50
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	241,90
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 3-
Ergebnisrechnung Listentyp: E
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit
ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Positionsnachweis = an

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.518.780,53	2.524.200,00	2.679.269,07	2.756.892,49	77.623,42
	301100 - Grundsteuer A	14.011,83	14.000,00	14.100,00	13.763,10	-336,90
	301200 - Grundsteuer B	522.146,15	525.000,00	525.000,00	524.992,48	-7,52
	301300 - Gewerbesteuer	685.825,05	650.000,00	786.995,24	834.997,42	48.002,18
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	839.964,64	860.000,00	873.800,00	895.939,32	22.139,32
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	261.320,78	282.000,00	285.600,00	289.702,67	4.102,67
	303100 - Vergnügungssteuer	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00
	303200 - Hundesteuer	8.760,00	9.000,00	9.000,00	9.624,00	624,00
	304100 - Tourismusabgabe	182.552,08	180.000,00	180.573,83	183.673,50	3.099,67
	darunter: Grundsteuern A und B	536.157,98	539.000,00	539.100,00	538.755,58	-344,42
	301100 - Grundsteuer A	14.011,83	14.000,00	14.100,00	13.763,10	-336,90
	301200 - Grundsteuer B	522.146,15	525.000,00	525.000,00	524.992,48	-7,52
	Gewerbesteuer	685.825,05	650.000,00	786.995,24	834.997,42	48.002,18
	301300 - Gewerbesteuer	685.825,05	650.000,00	786.995,24	834.997,42	48.002,18
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	839.964,64	860.000,00	873.800,00	895.939,32	22.139,32
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	839.964,64	860.000,00	873.800,00	895.939,32	22.139,32
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	261.320,78	282.000,00	285.600,00	289.702,67	4.102,67
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	261.320,78	282.000,00	285.600,00	289.702,67	4.102,67
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.883.642,00	2.937.265,00	3.035.794,96	3.190.299,14	154.504,18
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.430,12	2.395,00	2.395,00	2.392,50	-2,50
	314000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	474.355,77	669.670,00	670.153,38	635.804,66	-34.348,72
	314102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	51.756,86	41.795,00	41.795,00	13.214,04	-28.580,96
	314109 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	0,00	76.410,00	91.801,82	65.588,95	-26.212,87
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	366.173,79	419.665,00	427.537,30	381.147,33	-46.389,97
	314209 - Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden mit Maßnahme	0,00	0,00	10.022,71	10.022,71	0,00
	314309 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen mit Maßnahme	39.913,12	0,00	24.049,78	24.049,78	0,00
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	1.855,69	19.335,00	19.624,97	430,00	-19.194,97
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	0,00	0,00	5.907,40	5.907,40
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	833.827,66	587.050,00	625.147,70	810.751,77	185.604,07
	316101 - nicht verwenden - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	0,00	75.330,00	75.330,00	0,00	-75.330,00
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	76.058,99	0,00	2.322,30	202.377,00	200.054,70
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.430,12	72.395,00	72.395,00	72.392,50	-2,50
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.430,12	2.395,00	2.395,00	2.392,50	-2,50
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	909.886,65	662.380,00	702.800,00	1.013.128,77	310.328,77
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	833.827,66	587.050,00	625.147,70	810.751,77	185.604,07
	316101 - nicht verwenden - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	0,00	75.330,00	75.330,00	0,00	-75.330,00
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	76.058,99	0,00	2.322,30	202.377,00	200.054,70
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	864.174,67	841.010,00	1.249.220,84	1.334.422,78	85.201,94
	331100 - Verwaltungsgebühren	42.381,01	35.060,00	38.474,53	43.070,47	4.595,94
	331101 - Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	1.605,51	1.000,00	1.000,00	-39,58	-1.039,58
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	73.932,85	51.150,00	51.667,00	40.285,92	-11.381,08
	33210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	0,00	0,00	193.314,30	199.520,64	6.206,34
	33210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	11.168,10	0,00	208.865,01	236.868,56	28.003,55
	332110 - Elternbeiträge	3.025,70	13.800,00	13.800,00	13.622,03	-177,97
	336100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	-4.675,59	740.000,00	740.000,00	0,00	-740.000,00
	33610007 - Sonstige zweckgebundene Abgabenumsatzsteuerpflichtig 7 %	721.425,34	0,00	2.100,00	785.782,99	783.682,99
	337100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	15.311,75	0,00	0,00	15.311,75	15.311,75
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	625.115,44	618.615,00	655.229,91	592.828,91	-62.401,00
	341100 - Mieten u. Pachten	473.340,38	584.040,00	594.205,99	425.457,24	-168.748,75
	34110000 - Mieten u. Pachten, steuerbar aber steuerfrei	20.862,84	0,00	0,00	24.374,28	24.374,28
	34110019 - Mieten u. Pachten umsatzsteuerpflichtig 19 %	86.798,86	0,00	5.583,84	86.831,33	81.247,49
	342100 - Verkaufserlöse	4.174,60	13.040,00	13.060,79	2.124,29	-10.936,50
	34210007 - Erträge aus Verkauf umsatzsteuerpflichtig 7 %	0,00	0,00	0,00	85,98	85,98
	34210019 - Verkaufserlöse umsatzsteuerpflichtig 19 %	4.780,34	0,00	785,00	8.884,89	8.099,89
	342101 - Verkauf Trinkmilch	2.554,27	1.500,00	2.093,65	2.093,65	0,00
	346100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	32.451,22	20.035,00	29.567,71	32.054,92	2.487,21
	34610019 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	152,93	0,00	750,00	1.739,40	989,40
	346109 - privatrechtl. Leistungsentgelte mit Maßnahme	0,00	0,00	9.182,93	9.182,93	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.989,56	7.850,00	7.850,00	7.648,31	-201,69
	348100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0,00	420,00	420,00	0,00	-420,00
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	4.351,14	3.100,00	3.100,00	3.009,59	-90,41
	348300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.312,00	3.250,00	3.250,00	3.243,60	-6,40
	348400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	177,40	0,00	0,00	266,10	266,10
	348800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.149,02	1.080,00	1.080,00	1.129,02	49,02

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	155.034,65	147.160,00	191.961,52	234.063,73	42.102,21
	361700 - Zinserträge Kreditinstitute	36,19	0,00	0,00	57,28	57,28
	365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	154.998,46	147.160,00	191.961,52	234.006,45	42.044,93
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-24.894,65	0,00	0,00	12.838,40	12.838,40
	371100 - Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	112,00	112,00
	372100 - Bestandsveränderungen	-24.894,65	0,00	0,00	12.726,40	12.726,40
9	+ sonstige ordentliche Erträge	398.928,13	337.100,00	337.100,00	271.291,14	-65.808,86
	351100 - Konzessionsabgaben	139.069,60	141.000,00	141.000,00	139.076,22	-1.923,78
	356100 - Bußgelder	46.728,58	45.000,00	45.000,00	53.288,26	8.288,26
	356200 - Säumniszuschläge	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	356220 - Mahngebühren	2.667,49	3.000,00	3.000,00	2.432,49	-567,51
	356221 - Mahnkosten	230,00	0,00	0,00	210,00	210,00
	356230 - Säumniszuschläge	2.059,80	3.000,00	3.000,00	2.370,50	-629,50
	356240 - Vollstreckungsgebühren	2.886,00	0,00	0,00	127,75	127,75
	356245 - Stundungszinsen	127,00	0,00	0,00	1.054,32	1.054,32
	356260 - Rücklastschrift für öffentl.-rechtl. Forderungen	70,08	0,00	0,00	45,17	45,17
	356261 - Rücklastschrift für privatrechtl. Forderungen	4,20	0,00	0,00	5,00	5,00
	356262 - AdV-Zinsen	0,00	0,00	0,00	2.536,00	2.536,00
	356270 - Gewerbesteuererstattungszinsen - vor Umbuchung	-339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	356280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	6.972,00	5.000,00	5.000,00	4.321,00	-679,00
	356299 - Sonstige Säumnisse	0,00	0,00	0,00	125,00	125,00
	358100 - Erträge aus Zuschreibungen (bis 2017)	4.554,80	0,00	0,00	4.857,16	4.857,16
	358120 - Erträge aus Zuschreibungen auf Finanzanlagevermögen (ab 01.01.2018)	185.852,10	0,00	0,00	44.547,19	44.547,19
	358200 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	238,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	4.378,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	358313 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen/ADV	3.325,50	0,00	0,00	16.251,40	16.251,40
	358390 - Sonstige nicht zahlungswirksame Ordentliche Erträge	0,00	140.100,00	140.100,00	0,00	-140.100,00
	359101 - weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatelldbeträge	48,92	0,00	0,00	43,68	43,68
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	7.429.770,33	7.413.200,00	8.156.426,30	8.400.284,90	243.858,60
11	Personalaufwendungen	1.441.282,54	1.550.775,00	1.583.136,78	1.565.690,31	-17.446,47
	401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	66.589,80	69.900,00	69.900,00	69.497,97	-402,03
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.051.097,74	1.124.090,00	1.119.317,15	1.106.415,67	-12.901,48
	401201 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	7.064,73	7.064,73
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.538,00	2.140,00	2.140,00	2.619,48	479,48
	402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	80.252,21	89.700,00	89.700,00	86.306,04	-3.393,96
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	37.521,97	41.100,00	46.240,23	40.530,89	-5.709,34

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	402201 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	403100 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	1,92	0,00	0,00	88,02	88,02
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	200.400,15	220.495,00	220.495,00	216.984,69	-3.510,31
	403201 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	1.742,21	1.742,21
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	726,48	605,00	605,00	748,63	143,63
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.154,27	2.745,00	2.745,00	1.697,58	-1.047,42
	407100 - Zufühhg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	0,00	0,00	31.994,40	31.994,40	0,00
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0,00	31.994,40	31.994,40	0,00
	407100 - Zufühhg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	0,00	0,00	31.994,40	31.994,40	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.641,40	1.838.961,00	2.033.083,83	1.607.980,81	-425.103,02
	421100 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	123.946,49	141.885,00	165.934,20	133.042,28	-32.891,92
	42110019 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	24.562,66	0,00	54.916,68	54.916,68	0,00
	42110070 - bauliche Instandhaltung § 13b UstG (nur Ust!)	0,00	0,00	6.912,80	4.320,80	-2.592,00
	421109 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	0,00	146.851,00	171.851,00	149.734,44	-22.116,56
	422100 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	60.027,32	139.940,00	81.774,79	59.988,46	-21.786,33
	42210007 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl.u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 7 %	206,02	0,00	671,98	671,98	0,00
	42210019 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 19 %	10.681,16	0,00	38.737,68	35.584,52	-3.153,16
	42210020 - Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens Ust + Vst §13b	0,00	0,00	23.200,00	23.200,00	0,00
	42210070 - Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens, nur Ust §13b	2.618,00	0,00	1.000,00	833,00	-167,00
	422101 - Felsicherungen	0,00	65.100,00	15.238,56	0,00	-15.238,56
	42210119 - Felsicherungen Vorsteuer 19 %	0,00	0,00	39.715,25	0,00	-39.715,25
	422102 - Aufwendungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	82.452,57	45.975,00	78.720,00	47.256,88	-31.463,12
	422109 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme	39.913,12	5.000,00	39.573,03	39.573,03	0,00
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten - Grundstücke u. Gebäude	3.894,51	3.195,00	4.749,26	4.830,99	81,73
	423110 - Aufwendungen für Mieten - Fahrzeuge	10.948,00	23.745,00	14.419,08	10.948,00	-3.471,08
	423120 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen	18.818,45	19.520,00	17.318,32	16.101,44	-1.216,88
	42312019 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	2.029,59	0,00	1.704,00	1.704,00	0,00
	423130 - Aufwendungen für Mieten - Sonstiges	5.432,75	5.545,00	5.804,69	5.759,69	-45,00
	423200 - Leasing	0,00	3.985,00	0,00	0,00	0,00
	424100 - Hausgeld Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11	0,00	0,00	1.530,14	0,00	-1.530,14
	424101 - Grundsteuern	13.198,15	12.640,00	13.196,51	13.189,94	-6,57
	424102 - Wasser-, Abwassergebühren	43.542,31	53.290,00	48.418,62	40.585,29	-7.833,33
	42410207 - Wasser-, Abwassergebühren Vorsteuer 7 %	4.930,82	0,00	3.175,14	3.032,36	-142,78
	424103 - Elektroenergie	52.719,05	77.580,00	61.393,35	52.254,83	-9.138,52

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
42410319 - Elektroenergie Vorsteuer 19 %		16.149,19	0,00	15.344,74	15.282,70	-62,04
424104 - Heizkosten		82.960,09	110.920,00	81.638,65	79.312,59	-2.326,06
42410419 - Heizkosten Vorsteuer 19 %		19.923,63	0,00	18.316,35	18.313,32	-3,03
424105 - Schornsteinfegergebühren		983,43	2.205,00	965,15	592,96	-372,19
42410519 - Schornsteinfegergebühren Vorsteuer 19 %		54,66	0,00	55,93	55,93	0,00
424106 - Müllgebühren		16.103,77	21.065,00	17.246,15	15.020,18	-2.225,97
42410619 - Müllgebühren/Grünschnittsorgung Vorsteuer 19 %		3.240,34	0,00	2.798,74	2.798,74	0,00
424107 - Reinigungskosten		44.722,57	63.525,00	54.495,68	50.127,45	-4.368,23
42410719 - Reinigungskosten Vorsteuer 19 %		16.038,34	0,00	15.735,71	15.735,71	0,00
424108 - Gebäudeversicherung		34.632,88	42.540,00	41.762,53	41.059,82	-702,71
424109 - sonstige Bewirtschaftungskosten		21.669,12	16.375,00	26.828,55	22.827,12	-4.001,43
42410919 - sonstige Bewirtschaftungskosten Vorsteuer 19 %		2.990,53	0,00	4.267,93	3.133,89	-1.134,04
424110 - Fremdleistung Hausmeister		20.022,61	23.600,00	21.756,50	19.848,42	-1.908,08
425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen		0,00	0,00	11,90	11,90	0,00
425101 - Fahrzeuginstandhaltung		33.905,21	47.315,00	50.595,05	35.332,51	-15.262,54
42510119 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %		9.390,49	0,00	6.558,06	6.558,06	0,00
425102 - Kfz-Steuer, Versicherungen		10.651,08	12.465,00	13.418,65	12.165,51	-1.253,14
425103 - Kraftstoffe		14.191,19	25.700,00	20.336,33	15.068,30	-5.268,03
42510319 - Kraftstoffe Vorsteuer 19 %		5.196,76	0,00	6.040,33	6.040,33	0,00
425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 €		13.458,71	30.050,00	27.553,66	21.253,14	-6.300,52
42530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 410 € Vorsteuer 19 %		837,89	0,00	587,21	587,21	0,00
425309 - Aufw. f. Erw. bew. Gegenstände d. AV bis AHK 410,-€ mit Maßnahme		0,00	0,00	20.670,49	20.670,49	0,00
425500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen		23.757,45	37.255,00	33.308,13	24.090,37	-9.217,76
42550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Vorsteuer 19 %		244,83	0,00	1.398,29	1.377,72	-20,57
426101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten		6.053,44	16.715,00	16.179,11	8.202,99	-7.976,12
426102 - Dienst- und Schutzkleidung		7.264,56	25.365,00	25.747,61	2.141,76	-23.605,85
427101 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel		109.110,63	118.430,00	112.511,76	101.045,94	-11.465,82
42710107 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 7 %		18,47	0,00	0,00	39,79	39,79
42710119 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 19 %		604,05	0,00	1.129,66	1.104,19	-25,47
427102 - betriebs erforderliche Sachmittel		19.090,79	26.675,00	28.326,92	25.730,53	-2.596,39
42710219 - betriebs erforderliche Sachmittel Vorsteuer 19 %		564,31	0,00	4,19	4,19	0,00
427103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften		3.354,49	5.750,00	5.643,85	3.013,88	-2.629,97
427104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung		1.911,88	1.980,00	1.980,00	1.541,05	-438,95
427105 - Verpflegungskosten, Trinkmilch		2.462,54	1.500,00	1.825,69	1.825,69	0,00
427106 - Lehr- und Unterrichtsmittel		1.139,28	3.000,00	1.330,00	1.327,91	-2,09

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	427107 - Schulbücher	8.195,29	12.085,00	9.885,00	9.877,54	-7,46
	427108 - Kurse	4.232,78	5.680,00	4.763,86	4.729,29	-34,57
	427109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	25.870,16	147.320,00	30.490,06	23.861,84	-6.628,22
	42710907 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 7%	14,30	0,00	7.214,84	7.214,84	0,00
	42710919 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 19%	21.142,94	0,00	105.407,53	104.644,36	-763,17
	42710920 - Sachaufwand für besondere Zwecke § 13b Ust und Vst	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	427110 - statische Prüfungen	0,00	10.330,00	9.887,39	0,00	-9.887,39
	427111 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	21.615,16	108.350,00	89.662,24	13.511,26	-76.150,98
	42711119 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	0,00	0,00	30.000,00	4.009,50	-25.990,50
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.093,01	177.515,00	47.480,49	37.393,44	-10.087,05
	42910007 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen-vorsteuerabzugsfähig 7 %	121.869,16	0,00	130.573,83	130.573,83	0,00
	429101 - sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	988,42	1.000,00	394,01	394,01	0,00
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.658.749,10	1.367.890,00	1.367.890,00	1.792.554,33	424.664,33
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.563.253,30	1.275.790,00	1.275.790,00	1.437.668,96	161.878,96
	471101 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen ab 2018	0,00	92.100,00	92.100,00	0,00	-92.100,00
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	83.962,17	0,00	0,00	239.111,15	239.111,15
	472110 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/NDS	3.644,10	0,00	0,00	2.008,82	2.008,82
	472113 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/ADV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	472910 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen (ab 01.01.2018)	7.889,53	0,00	0,00	113.765,40	113.765,40
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.839,18	16.710,00	15.760,87	13.752,76	-2.008,11
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	14.119,19	15.210,00	13.818,26	8.840,38	-4.977,88
	459200 - Verzinsung von Steuerrückzahlungen	3.928,00	1.500,00	1.500,00	3.660,00	2.160,00
	459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	791,99	0,00	442,61	1.252,38	809,77
	499999 - Zahlwegsumbuchung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.959.894,34	2.124.755,00	2.144.278,74	2.113.886,95	-30.391,79
	431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	114.925,35	128.150,00	127.805,76	97.799,33	-30.006,43
	431209 - Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden	0,00	0,00	7.517,04	7.517,04	0,00
	43160019 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	420,17	420,17
	431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	119.567,84	178.155,00	179.873,20	179.774,20	-99,00
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	681.110,48	740.650,00	741.091,00	739.890,30	-1.200,70
	434100 - Gewerbesteuerumlage	54.765,35	50.600,00	63.328,61	63.328,61	0,00
	437210 - Kreisumlage	989.031,15	1.027.200,00	1.024.663,13	1.024.663,13	0,00
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	959.229,22	1.070.200,00	1.569.522,72	1.504.984,26	-64.538,46
	442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	61.561,83	71.800,00	77.460,99	70.092,83	-7.368,16
	442101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	11.509,39	8.700,00	9.378,33	8.304,79	-1.073,54
	442300 - Datenverarbeitung	64.368,16	77.135,00	80.660,36	77.790,72	-2.869,64
	442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	838,58	890,00	778,55	776,49	-2,06
	442901 - Verfügungsmittel	963,93	1.000,00	1.000,00	709,87	-290,13
	442902 - Mitgliedsbeiträge	95.376,30	97.405,00	113.969,08	113.886,58	-82,50
	443101 - Dienstreisekosten	3.359,09	6.095,00	5.979,46	818,47	-5.160,99
	443102 - Bürobedarf	2.383,76	6.720,00	3.130,81	2.715,11	-415,70
	443103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	8.738,90	11.945,00	10.310,81	9.697,63	-613,18
	443104 - Portogebühren	7.818,19	20.845,00	19.848,76	13.766,38	-6.082,38
	443105 - Fernmeldekosten	9.603,71	10.330,00	9.892,46	9.688,08	-204,38
	443106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	10.247,03	10.875,00	13.994,79	13.994,79	0,00
	443107 - Verteilung Amtsblatt	7.773,04	8.750,00	8.091,46	7.231,59	-859,87
	443108 - sonstige Geschäftsausgaben	2.006,22	2.695,00	1.885,11	1.783,97	-101,14
	443109 - Sachverständige, Gerichtskosten	45.896,04	110.050,00	100.478,62	68.070,08	-32.408,54
	44310919 - Sachverständige, Gerichtskosten	0,00	0,00	4.703,75	4.703,75	0,00
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	65.342,55	66.890,00	86.860,75	84.341,02	-2.519,73
	445100 - Erstattungen f.Aufw. aus laufender Verwaltungstätigkeit vom Land	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	1.000,00	1.480,00	1.542,30	1.062,30	-480,00
	445500 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.	515.029,63	520.000,00	976.997,00	976.997,24	0,24
	445600 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng.	30.654,26	33.595,00	27.242,51	28.086,89	844,38
	44560019 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng. Vorsteuer	6.004,94	0,00	5.365,49	5.346,35	-19,14
	445700 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	8.253,67	3.000,00	9.951,33	5.119,33	-4.832,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.312.635,78	7.969.291,00	8.713.672,94	8.598.849,42	-114.823,52
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	117.134,55	-556.091,00	-557.246,64	-198.564,52	358.682,12
20	außerordentliche Erträge	292.526,28	32.380,00	34.580,00	47.121,48	12.541,48
	501200 - Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	951,76	0,00	0,00	0,00	0,00
	501902 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Aufwand	73.505,16	0,00	0,00	10.950,46	10.950,46
	501909 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke mit Maßnahmen	51.178,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	502100 - Erträge aus Abgang von Vermögen bis 31.12.2017	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	502900 - nicht verwenden - Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02
	506100 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	166.588,80	32.380,00	34.580,00	36.171,00	1.591,00
	506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	außerordentliche Aufwendungen	211.850,30	32.380,00	32.821,00	15.648,88	-17.172,12

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	511110 - Gebäudeunterhaltungskosten	270,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	51111019 - Gebäudeunterhaltungskosten HW 2013 Vorsteuer 19 %	681,45	0,00	0,00	94,00	94,00
	511113 - Projektsteuerung	73.505,16	0,00	0,00	10.950,46	10.950,46
	511119 - Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahmen	652,18	0,00	0,00	979,65	979,65
	511129 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	49.754,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	511185 - Erstattungsinsen auf Zuwendungen HW 2013	1.509,07	0,00	441,00	440,87	-0,13
	511199 - Erwerb von beweglichen Gegenständen mit Maßnahmen	3.013,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	512900 - Sonstige periodenfremde Aufwendungen/Auszahlungen	1.124,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	513910 - Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie Vermögensabgang (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	2.896,00	2.896,00
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	78.371,55	32.380,00	32.380,00	236,90	-32.143,10
	516101 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust)	2.966,47	0,00	0,00	2,00	2,00
	516110 - Aufwendungen aus Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust) (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	46,00	46,00
	516200 - Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2,00	0,00	0,00	3,00	3,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	80.675,98	0,00	1.759,00	31.472,60	29.713,60
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	197.810,53	-556.091,00	-555.487,64	-167.091,92	388.395,72
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00	0,00	607.242,45	607.242,45
	830003 - Verrechnung Fehlbetrag ordentliches Ergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00	0,00	607.242,45	607.242,45
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	241,90	241,90
	830004 - Verrechnung Fehlbetrag Sonderergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	241,90	241,90
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	923.175,54	-556.091,00	-555.487,64	440.392,43	995.880,07

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird 830009 - Bildung Rücklage ord. Ergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO 830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	408.677,93 0,00 408.677,93
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO 830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	408.677,93 408.677,93
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird 830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO 830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	31.714,50 31.472,60 241,90
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO 830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	241,90 241,90
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 3-
 Ergebnisrechnung Listentyp: E
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit
 ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Kontennachweis = an

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.531.451,09	2.524.200,00	2.679.269,07	2.728.162,04	48.892,97
	darunter: Grundsteuern A und B	537.247,18	539.000,00	539.100,00	533.746,36	-5.353,64
	Gewerbsteuer	703.705,89	650.000,00	786.995,24	814.983,73	27.988,49
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	838.840,53	860.000,00	873.800,00	896.260,13	22.460,13
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	254.974,31	282.000,00	285.600,00	285.399,92	-200,08
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.670.027,20	2.559.885,00	2.617.994,96	2.114.623,90	-503.371,06
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.430,12	72.395,00	72.395,00	72.392,50	-2,50
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	946.325,25	841.010,00	1.249.220,84	1.306.667,61	57.446,77
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600.796,64	618.615,00	655.229,91	598.795,55	-56.434,36
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.139,20	7.850,00	7.850,00	8.813,11	963,11
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	155.054,86	147.160,00	191.961,52	234.063,31	42.101,79
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.890,34	197.000,00	197.000,00	204.488,16	7.488,16
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.115.684,58	6.895.720,00	7.598.526,30	7.195.613,68	-402.912,62
10	Personalauszahlungen	1.442.115,36	1.550.775,00	1.551.142,38	1.508.344,60	-42.797,78
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449.931,48	1.838.961,00	2.033.083,83	1.470.483,38	-562.600,45
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.376,92	16.710,00	15.760,87	13.705,16	-2.055,71
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.025.783,89	2.124.755,00	2.144.719,74	2.063.049,88	-81.669,86
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.006.429,67	1.070.200,00	1.569.522,72	1.533.084,15	-36.438,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	5.942.637,32	6.601.401,00	7.314.229,54	6.588.667,17	-725.562,37
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	1.173.047,26	294.319,00	284.296,76	606.946,51	322.649,75
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.898.376,53	1.954.501,00	1.954.501,00	1.289.477,20	-665.023,80
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	229.000,00	229.000,00	10.021,20	-218.978,80
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	166.588,80	32.380,00	34.580,00	36.171,00	1.591,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	59.800,00	59.800,00	59.799,00	-1,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.065.265,33	2.275.681,00	2.277.881,00	1.395.468,40	-882.412,60

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.467,54	2.600,00	18.386,49	10.356,30	-8.030,19
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.334.507,12	2.506.815,00	2.900.335,06	871.190,71	-2.029.144,35
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	33.568,83	438.080,00	472.247,00	139.822,48	-332.424,52
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	93.500,00	93.500,00	427,65	-93.072,35
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.372.543,49	3.040.995,00	3.486.668,55	1.023.997,14	-2.462.671,41
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-307.278,16	-765.314,00	-1.208.787,55	371.471,26	1.580.258,81
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	865.769,10	-470.995,00	-924.490,79	978.417,77	1.902.908,56
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	119.939,22	131.807,00	131.807,00	127.806,33	-4.000,67
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-119.939,22	668.193,00	668.193,00	-127.806,33	-795.999,33
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	745.829,88	197.198,00	-256.297,79	850.611,44	1.106.909,23
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	330.594,71			365.658,36	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	319.756,31			330.027,52	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	10.838,40			35.630,84	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	756.668,28			886.242,28	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		197.198,00	-256.297,79		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	558.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	1.308.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	6.668,28	197.198,00	-256.297,79	886.242,28	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	790.966,87	797.635,15	797.635,15	797.635,15	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	797.635,15	994.833,15	541.337,36	1.683.877,43	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechnung \ M12 Finanzrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4-
 Finanzrechnung Listentyp: F
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.531.451,09	2.524.200,00	2.679.269,07	2.728.162,04	48.892,97
	601100 - Grundsteuer A	13.585,86	14.000,00	14.100,00	13.506,38	-593,62
	601200 - Grundsteuer B	523.661,32	525.000,00	525.000,00	520.239,98	-4.760,02
	601300 - Gewerbesteuer	703.705,89	650.000,00	786.995,24	814.983,73	27.988,49
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	838.840,53	860.000,00	873.800,00	896.260,13	22.460,13
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	254.974,31	282.000,00	285.600,00	285.399,92	-200,08
	603100 - Vergnügungssteuer	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00
	603200 - Hundesteuer	8.796,50	9.000,00	9.000,00	9.521,00	521,00
	604100 - Fremdenverkehrsabgabe	183.686,68	180.000,00	180.573,83	184.050,90	3.477,07
	darunter: Grundsteuern A und B	537.247,18	539.000,00	539.100,00	533.746,36	-5.353,64
	601100 - Grundsteuer A	13.585,86	14.000,00	14.100,00	13.506,38	-593,62
	601200 - Grundsteuer B	523.661,32	525.000,00	525.000,00	520.239,98	-4.760,02
	Gewerbesteuer	703.705,89	650.000,00	786.995,24	814.983,73	27.988,49
	601300 - Gewerbesteuer	703.705,89	650.000,00	786.995,24	814.983,73	27.988,49
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	838.840,53	860.000,00	873.800,00	896.260,13	22.460,13
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	838.840,53	860.000,00	873.800,00	896.260,13	22.460,13
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	254.974,31	282.000,00	285.600,00	285.399,92	-200,08
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	254.974,31	282.000,00	285.600,00	285.399,92	-200,08
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.670.027,20	2.559.885,00	2.617.994,96	2.114.623,90	-503.371,06
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.430,12	2.395,00	2.395,00	2.392,50	-2,50
	614000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0,00	7.000,00	7.000,00	14.410,90	7.410,90
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	469.747,63	669.670,00	670.153,38	550.979,35	-119.174,03
	614102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	41.793,07	41.795,00	41.795,00	41.773,24	-21,76
	614109 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	35.512,45	76.410,00	91.801,82	15.391,82	-76.410,00
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	351.451,39	419.665,00	427.537,30	382.262,37	-45.274,93
	614209 - Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden mit Maßnahme	0,00	0,00	10.022,71	10.022,71	0,00
	614252 - Einz.lfd.Zuw. u.Zuschüsse	87.931,00	0,00	0,00	25.652,01	25.652,01
	614259 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke mit Maßnahmen	601.925,42	285.000,00	285.000,00	7.994,62	-277.005,38
	614309 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen mit Maßnahme	39.913,12	0,00	24.049,78	24.049,78	0,00
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.053,00	19.335,00	19.624,97	1.081,60	-18.543,37
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	967.270,00	968.615,00	968.615,00	968.613,00	-2,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.430,12	72.395,00	72.395,00	72.392,50	-2,50
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2019**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.430,12	2.395,00	2.395,00	2.392,50	-2,50
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	946.325,25	841.010,00	1.249.220,84	1.306.667,61	57.446,77
	631100 - Verwaltungsgebühren	43.064,02	35.060,00	38.474,53	43.187,17	4.712,64
	631101 - Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	713,70	1.000,00	1.000,00	852,23	-147,77
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	78.791,68	51.150,00	51.667,00	43.110,67	-8.556,33
	63210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	0,00	0,00	193.314,30	192.969,25	-345,05
	63210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	11.168,16	0,00	208.865,01	233.024,27	24.159,26
	632110 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.244,31	13.800,00	13.800,00	13.642,82	-157,18
	636100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	3.560,28	740.000,00	740.000,00	0,00	-740.000,00
	63610007 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	805.783,10	0,00	2.100,00	779.881,20	777.781,20
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600.796,64	618.615,00	655.229,91	598.795,55	-56.434,36
	641100 - Mieten u. Pachten	453.878,46	584.040,00	594.205,99	430.391,11	-163.814,88
	64110000 - Mieten u. Pachten	20.862,87	0,00	0,00	24.374,28	24.374,28
	64110019 - Mieten u. Pachten 19 % umsatzsteuerpflichtig	86.525,80	0,00	5.583,84	85.739,07	80.155,23
	642100 - Verkauf	4.174,60	13.040,00	13.060,79	2.124,29	-10.936,50
	64210007 - Einzahlungen aus dem Verkauf umsatzsteuerpflichtig 7 %	0,00	0,00	0,00	85,98	85,98
	64210019 - Verkauf 19 % umsatzsteuerpflichtig	4.780,36	0,00	785,00	8.884,91	8.099,91
	642101 - Verkauf Trinkmilch	2.557,42	1.500,00	2.093,65	2.145,45	51,80
	646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	26.912,44	20.035,00	29.567,71	35.120,39	5.552,68
	64610019 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte 19 % Ust.	152,93	0,00	750,00	747,14	-2,86
	646109 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte mit Maßnahme	0,00	0,00	9.182,93	9.182,93	0,00
	646150 - Ersatzleistungen auf Schadensfälle	951,76	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.139,20	7.850,00	7.850,00	8.813,11	963,11
	648100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	5.488,53	420,00	420,00	0,00	-420,00
	648200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	3.012,25	3.100,00	3.100,00	4.351,79	1.251,79
	648300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.312,00	3.250,00	3.250,00	3.243,60	-6,40
	648400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	177,40	0,00	0,00	88,70	88,70
	648800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.149,02	1.080,00	1.080,00	1.129,02	49,02
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	155.054,86	147.160,00	191.961,52	234.063,31	42.101,79
	661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	56,40	0,00	0,00	56,84	56,84
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	154.998,46	147.160,00	191.961,52	234.006,45	42.044,93
	669129 - Sonst. periodenfr. Einzahlg.	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.890,34	197.000,00	197.000,00	204.488,16	7.488,16
	651100 - Konzessionsabgaben	140.034,12	141.000,00	141.000,00	139.869,60	-1.130,40

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	656100 - Bußgelder	45.532,58	45.000,00	45.000,00	54.383,26	9.383,26
	656200 - Säumniszuschläge	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	656220 - Mahngebühren	2.703,21	3.000,00	3.000,00	2.562,49	-437,51
	656221 - Mahnkosten	190,00	0,00	0,00	190,00	190,00
	656230 - Sonstige Zuschläge (VerspätungsZ., o.ä.)	2.939,40	3.000,00	3.000,00	2.306,50	-693,50
	656240 - Vollstreckungsgebühren	208,07	0,00	0,00	104,75	104,75
	656245 - Stundungszinsen	127,00	0,00	0,00	20,32	20,32
	656260 - Rücklastschrift	60,84	0,00	0,00	68,96	68,96
	656261 - Rücklastschrift	1,20	0,00	0,00	8,00	8,00
	656262 - AdV-Zinsen	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00
	656270 - Gewerbesteuererstattungszinsen - vor Umbuchung	-148,00	0,00	0,00	-361,00	-361,00
	656280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	7.064,00	5.000,00	5.000,00	4.766,60	-233,40
	656299 - Sonstige Säumnisse	75,00	0,00	0,00	105,00	105,00
	659101 - weitere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	48,92	0,00	0,00	43,68	43,68
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.115.684,58	6.895.720,00	7.598.526,30	7.195.613,68	-402.912,62
10	Personalauszahlungen	1.442.115,36	1.550.775,00	1.551.142,38	1.508.344,60	-42.797,78
	600000 - Lohnverrechnung Einnahmen	-1.392.111,90	0,00	0,00	-1.448.823,45	-1.448.823,45
	700000 - Lohnverrechnung Ausgaben	1.387.998,37	0,00	0,00	1.448.681,44	1.448.681,44
	701100 - Dienstaussahlungen für Beamte	66.589,80	69.900,00	69.900,00	69.497,97	-402,03
	701200 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte	1.051.097,74	1.124.090,00	1.119.317,15	1.085.777,46	-33.539,69
	701201 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	3.636,80	0,00	0,00	8.372,77	8.372,77
	701900 - Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	2.538,00	2.140,00	2.140,00	2.619,48	479,48
	702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	80.252,21	89.700,00	89.700,00	86.306,04	-3.393,96
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	37.879,03	41.100,00	46.240,23	39.196,53	-7.043,70
	702201 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	156,92	0,00	0,00	442,08	442,08
	703100 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	1,92	0,00	0,00	88,02	88,02
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	200.400,15	220.495,00	220.495,00	211.588,89	-8.906,11
	703201 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	885,44	0,00	0,00	2.225,59	2.225,59
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	726,48	605,00	605,00	748,63	143,63
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.064,40	2.745,00	2.745,00	1.623,15	-1.121,85
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449.931,48	1.838.961,00	2.033.083,83	1.470.483,38	-562.600,45
	721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	124.508,19	141.885,00	165.934,20	137.476,11	-28.458,09
	72110019 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	23.323,80	0,00	54.916,68	51.750,03	-3.166,65
	72110070 - bauliche Instandhaltung § 13b UstG (nur Ust!)	0,00	0,00	6.912,80	-80,00	-6.992,80
	721109 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	84,81	146.851,00	171.851,00	0,00	-171.851,00

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
	EUR				
	1	2	3	4	5
721150 - Gebäudeunterhaltungskosten	270,31	0,00	0,00	0,00	0,00
72115019 - Auszahlungen Gebäudeunterhaltung HW 2013 Vorsteuer 19 %	681,45	0,00	0,00	94,00	94,00
721159 - Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahme	21.052,35	0,00	0,00	2.617,95	2.617,95
722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	62.995,16	139.940,00	81.774,79	66.369,85	-15.404,94
72210007 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	206,02	0,00	671,98	671,98	0,00
72210019 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	9.701,16	0,00	38.737,68	26.141,03	-12.596,65
72210020 - Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens Ust+Vst §13b	0,00	0,00	25.200,00	24.900,00	-300,00
72210070 - Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens, nur Ust §13b	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722101 - Felssicherungen	0,00	65.100,00	15.238,56	0,00	-15.238,56
72210119 - Felssicherung	6.665,00	0,00	39.715,25	39.715,25	0,00
722102 - Auszahlungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	82.452,57	45.975,00	78.720,00	47.256,88	-31.463,12
722109 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	39.913,12	5.000,00	39.573,03	39.573,03	0,00
722159 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	57.870,85	0,00	0,00	0,00	0,00
723100 - Mieten u. Pachten	3.894,51	3.195,00	4.749,26	4.830,99	81,73
723110 - Mieten Fahrzeuge	10.948,00	23.745,00	14.419,08	10.948,00	-3.471,08
723120 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen	18.476,52	19.520,00	17.318,32	16.094,01	-1.224,31
72312019 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	2.029,60	0,00	1.704,00	1.704,00	0,00
723130 - Mieten u. Pachten - Sonstiges	8.347,97	5.545,00	5.804,69	5.702,09	-102,60
723200 - Leasing	0,00	3.985,00	0,00	0,00	0,00
724100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	1.530,14	0,00	-1.530,14
724101 - Grundsteuern	11.135,58	12.640,00	13.196,51	11.127,37	-2.069,14
724102 - Wasser-, Abwassergebühren	43.722,66	53.290,00	48.418,62	41.700,18	-6.718,44
72410207 - Wasser-, Abwassergebühren	5.335,49	0,00	3.175,14	3.290,82	115,68
724103 - Elektroenergie	57.562,32	77.580,00	61.393,35	52.391,43	-9.001,92
72410319 - Elektroenergie	15.470,35	0,00	15.344,74	18.558,89	3.214,15
724104 - Heizkosten	83.984,96	110.920,00	81.638,65	79.968,88	-1.669,77
72410419 - Heizkosten Vorsteuer 19 %	18.094,38	0,00	18.316,35	21.693,71	3.377,36
724105 - Schornsteinfegergebühren	983,43	2.205,00	965,15	592,96	-372,19
72410519 - Schornsteinfegergebühren	54,67	0,00	55,93	55,93	0,00
724106 - Müllgebühren	14.488,22	21.065,00	17.246,15	15.477,43	-1.768,72
72410619 - Müllgebühren /Grünschnittentsorgung 19 % Vorsteuer	3.670,62	0,00	2.798,74	2.668,64	-130,10
724107 - Reinigungskosten	46.983,34	63.525,00	54.495,68	45.444,56	-9.051,12
72410719 - Reinigungskosten	15.118,92	0,00	15.735,71	15.691,02	-44,69
724108 - Gebäudeversicherung	32.599,80	42.540,00	41.762,53	41.051,16	-711,37
724109 - sonstige Bewirtschaftungskosten	21.707,14	16.375,00	26.828,55	16.642,66	-10.185,89

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
	EUR				
	1	2	3	4	5
72410919 - sonstige Bewirtschaftungskosten	2.990,54	0,00	4.267,93	2.910,96	-1.356,97
724110 - Fremdleistung Hausmeister	19.371,10	23.600,00	21.756,50	20.046,27	-1.710,23
725100 - Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	11,90	11,90	0,00
725101 - Fahrzeuginstandhaltung	27.010,66	47.315,00	50.595,05	37.449,34	-13.145,71
72510119 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %	9.380,47	0,00	6.558,06	6.267,34	-290,72
725102 - Kfz-Steuer, Versicherungen	10.229,58	12.465,00	13.418,65	11.199,65	-2.219,00
725103 - Kraftstoffe	13.242,10	25.700,00	20.336,33	15.275,46	-5.060,87
72510319 - Kraftstoffe	5.362,18	0,00	6.040,33	6.010,49	-29,84
725300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 €	13.966,07	30.050,00	27.553,66	18.831,35	-8.722,31
72530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€ 19 %	837,89	0,00	587,21	126,28	-460,93
725309 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen mit Maßnahme	0,00	0,00	20.670,49	20.670,49	0,00
725359 - Erwerb von beweglichen Gegenständen mit Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.994,62	7.994,62
725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	23.597,63	37.255,00	33.308,13	22.023,12	-11.285,01
72550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 19 %	244,83	0,00	1.398,29	1.377,72	-20,57
726101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	6.050,94	16.715,00	16.179,11	6.971,68	-9.207,43
726102 - Dienst- und Schutzkleidung	7.186,95	25.365,00	25.747,61	3.685,92	-22.061,69
727101 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel	102.858,51	118.430,00	112.511,76	106.549,03	-5.962,73
72710107 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel 7 %	18,47	0,00	0,00	39,79	39,79
72710119 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel 19 %	604,05	0,00	1.129,66	1.104,19	-25,47
727102 - betriebserforderliche Sachmittel	18.589,06	26.675,00	28.326,92	25.950,27	-2.376,65
72710219 - betriebserforderliche Sachmittel 19 %	564,31	0,00	4,19	4,19	0,00
727103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	3.158,74	5.750,00	5.643,85	2.969,88	-2.673,97
727104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung	1.911,88	1.980,00	1.980,00	1.541,05	-438,95
727105 - Verpflegungskosten, Trinkmilch	2.462,54	1.500,00	1.825,69	1.825,69	0,00
727106 - Lehr- und Unterrichtsmittel	1.139,28	3.000,00	1.330,00	1.327,91	-2,09
727107 - Schulbücher	8.195,29	12.085,00	9.885,00	9.877,54	-7,46
727108 - Kurse	4.232,78	5.680,00	4.763,86	4.729,29	-34,57
727109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	26.185,01	147.320,00	30.490,06	18.982,57	-11.507,49
72710907 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 7 %	14,30	0,00	7.214,84	284,84	-6.930,00
72710919 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 19 %	20.892,94	0,00	105.407,53	85.993,40	-19.414,13
727110 - statische Prüfungen	0,00	10.330,00	9.887,39	0,00	-9.887,39
727111 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	21.615,16	108.350,00	89.662,24	13.511,26	-76.150,98
72711119 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	0,00	0,00	30.000,00	4.009,50	-25.990,50
729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	28.443,27	177.515,00	47.480,49	35.226,20	-12.254,29

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	72910007 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 7 %	101.901,38	0,00	130.573,83	121.869,16	-8.704,67
	729101 - sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	618,70	1.000,00	394,01	763,73	369,72
	729153 - Projektsteuerung HW 2013	120.521,60	0,00	0,00	10.950,46	10.950,46
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.376,92	16.710,00	15.760,87	13.705,16	-2.055,71
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	14.561,92	15.210,00	13.818,26	10.049,16	-3.769,10
	759200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.815,00	1.500,00	1.500,00	3.656,00	2.156,00
	759900 - Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	442,61	0,00	-442,61
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.025.783,89	2.124.755,00	2.144.719,74	2.063.049,88	-81.669,86
	731155 - Erstattungsinsen auf Zuwendungen HW 2013	607,31	0,00	441,00	1.993,90	1.552,90
	731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	158.474,24	128.150,00	127.805,76	85.448,67	-42.357,09
	731209 - Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden	0,00	0,00	7.517,04	7.517,04	0,00
	73160019 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnungen 19%	0,00	0,00	0,00	420,17	420,17
	731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	121.017,84	178.155,00	179.873,20	177.018,32	-2.854,88
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	704.566,18	740.650,00	741.091,00	711.346,98	-29.744,02
	734100 - Gewerbesteuerumlage	52.087,17	50.600,00	63.328,61	54.641,67	-8.686,94
	737210 - Kreisumlage	989.031,15	1.027.200,00	1.024.663,13	1.024.663,13	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.006.429,67	1.070.200,00	1.569.522,72	1.533.084,15	-36.438,57
	742100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	57.746,83	71.800,00	77.460,99	71.852,83	-5.608,16
	742101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	7.907,60	8.700,00	9.378,33	11.553,67	2.175,34
	742300 - Datenverarbeitung	61.868,10	77.135,00	78.410,36	75.732,93	-2.677,43
	742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	786,08	890,00	778,55	776,19	-2,36
	742901 - Verfügungsmittel	991,51	1.000,00	1.000,00	640,57	-359,43
	742902 - Mitgliedsbeiträge	95.376,30	97.405,00	113.969,08	113.886,58	-82,50
	743101 - Dienstreisekosten	1.567,46	6.095,00	5.979,46	2.610,10	-3.369,36
	743102 - Bürobedarf	2.383,76	6.720,00	3.130,81	2.449,06	-681,75
	743103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	8.970,00	11.945,00	10.310,81	8.259,52	-2.051,29
	743104 - Portogebühren	7.311,08	20.845,00	19.848,76	13.217,28	-6.631,48
	743105 - Femmeldekosten	10.177,34	10.330,00	9.892,46	10.148,52	256,06
	743106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	13.454,24	10.875,00	13.994,79	10.788,48	-3.206,31
	743107 - Verteilung Amtsblatt	7.773,04	8.750,00	8.091,46	7.231,59	-859,87
	743108 - sonstige Geschäftsausgaben	2.002,61	2.695,00	1.885,11	1.788,98	-96,13
	743109 - Sachverständige, Gerichtskosten	85.165,64	110.050,00	102.728,62	102.384,33	-344,29
	74310919 - Sachverständige, Gerichtskosten	0,00	0,00	4.703,75	4.703,75	0,00
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	65.501,40	66.890,00	86.860,75	79.125,73	-7.735,02
	745100 - Erstattungen für Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit vom Land	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	1.000,00	1.480,00	1.542,30	1.062,30	-480,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	745500 - Erstattungen f.Auszahlungen v.Dritten a.lfd.Verwaltungstätigkeit Verb.Unt.,Beteilig.u.Sonderverm.	529.229,63	520.000,00	976.997,00	976.997,24	0,24
	745600 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	30.557,69	33.595,00	27.242,51	28.293,11	1.050,60
	74560019 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	6.004,94	0,00	5.365,49	5.193,60	-171,89
	745700 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	10.154,42	3.000,00	9.951,33	4.387,79	-5.563,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	5.942.637,32	6.601.401,00	7.314.229,54	6.588.667,17	-725.562,37
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	1.173.047,26	294.319,00	284.296,76	606.946,51	322.649,75
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.898.376,53	1.954.501,00	1.954.501,00	1.289.477,20	-665.023,80
	681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	147.096,00	88.200,00	88.200,00	87.556,00	-644,00
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	1.381.543,75	974.365,00	974.365,00	367.913,50	-606.451,50
	681197 - Investitionszuweisungen vom Land, Hochwasser 2013	1.343.638,50	824.166,00	824.166,00	828.362,51	4.196,51
	681200 - Investitionszuwendungen Gemeinden/Verbände	823,90	64.620,00	64.620,00	1.110,00	-63.510,00
	681300 - Investitionszuwendungen von Zweckverbänden und dergleichen	24.750,08	0,00	0,00	3.035,19	3.035,19
	681700 - Investitionszuwendungen Private Unternehmen	524,30	3.150,00	3.150,00	1.500,00	-1.650,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	229.000,00	229.000,00	10.021,20	-218.978,80
	688900 - Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	229.000,00	229.000,00	10.021,20	-218.978,80
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	166.588,80	32.380,00	34.580,00	36.171,00	1.591,00
	682100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	166.588,80	32.380,00	34.580,00	36.171,00	1.591,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	683200 - Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	59.800,00	59.800,00	59.799,00	-1,00
	684670 - KapMarktPap Kreditinstitute	0,00	59.800,00	59.800,00	59.799,00	-1,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.065.265,33	2.275.681,00	2.277.881,00	1.395.468,40	-882.412,60
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.467,54	2.600,00	18.386,49	10.356,30	-8.030,19
	782100 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.467,54	2.600,00	18.386,49	10.356,30	-8.030,19
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.334.507,12	2.506.815,00	2.900.335,06	871.190,71	-2.029.144,35
	785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	72.521,99	1.668.315,00	1.668.315,00	273.937,99	-1.394.377,01
	785117 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Hochwasser 2013	507.420,53	0,00	20.000,00	1.292,76	-18.707,24
	785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	932.231,16	806.500,00	808.368,44	324.992,10	-483.376,34
	78512007 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen vorsteuerabzugsfähig 7 %	2.306,70	0,00	193,30	-328,72	-522,02
	78512019 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	564.484,37	0,00	317.885,92	269.493,23	-48.392,69

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	785127 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Hochwasser 2013	937.281,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	318.261,27	32.000,00	85.572,40	1.803,35	-83.769,05
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	33.568,83	438.080,00	472.247,00	139.822,48	-332.424,52
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	33.568,83	438.080,00	434.430,42	97.048,75	-337.381,67
	78320019 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 19 % steuerpfl. Aufw.	0,00	0,00	37.816,58	37.816,33	-0,25
	783207 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen Hochwasser 2013	0,00	0,00	0,00	4.957,40	4.957,40
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
	784100 - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	784400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	93.500,00	93.500,00	427,65	-93.072,35
	781300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Zweckverbände u. dergleichen	0,00	83.500,00	83.500,00	0,00	-83.500,00
	781600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	10.000,00	10.000,00	427,65	-9.572,35
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.372.543,49	3.040.995,00	3.486.668,55	1.023.997,14	-2.462.671,41
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-307.278,16	-765.314,00	-1.208.787,55	371.471,26	1.580.258,81
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	865.769,10	-470.995,00	-924.490,79	978.417,77	1.902.908,56
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
	6927305 - Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute LZ>5J. Ordentl.Tilg	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	119.939,22	131.807,00	131.807,00	127.806,33	-4.000,67
	7927053 - Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Ordentl.Tilg > 5 Jahre	119.939,22	116.878,00	116.878,00	112.877,63	-4.000,37
	7927063 - Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute (Außerordentl.Tilg)	0,00	14.929,00	14.929,00	14.928,70	-0,30
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-119.939,22	668.193,00	668.193,00	-127.806,33	-795.999,33
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	745.829,88	197.198,00	-256.297,79	850.611,44	1.106.909,23
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	330.594,71			365.658,36	
	671147 - Einzahlungen Umsatzsteuer 7 %	56.654,12			68.108,29	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	671149 - Einzahlungen Umsatzsteuer 19 %	19.499,05			62.395,02	
	677190 - Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	147.098,38			146.411,61	
	679102 - durchlaufende Gelder	1.746,72			27.099,95	
	679103 - durchlaufende gelder	153.557,26			60.871,99	
	679109 - Durchlaufende Gelder - Kindergeld	1.158,00			976,00	
	679170 - Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	94,50			745,50	
	699999 - Zahlwegsumbuchung	-49.213,32			-950,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	319.756,31			330.027,52	
	771147 - Auszahlungen Vorsteuer 7%	7.684,71			8.807,97	
	771149 - Auszahlungen Vorsteuer 19%	134.174,05			114.665,48	
	777190 - Auszahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	71.163,38			124.825,23	
	779102 - durchlaufende Gelder	69,02			21.334,15	
	779103 - durchlaufende Gelder	154.314,47			59.843,69	
	779109 - Durchlaufende Gelder - Kindergeld	1.158,00			976,00	
	779170 - Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	406,00			525,00	
	799999 - FR Zahlwegsumbuchung	-49.213,32			-950,00	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	10.838,40			35.630,84	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	756.668,28			886.242,28	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		197.198,00	-256.297,79		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	558.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
	693700 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	558.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	1.308.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
	793700 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.308.385,17	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	6.668,28	197.198,00	-256.297,79	886.242,28	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	790.966,87	797.635,15	797.635,15	797.635,15	0,00
	881101 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	752.182,34	745.581,45	745.581,45	745.581,45	0,00
	881102 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	2.247,67	1.522,62	1.522,62	1.522,62	0,00
	881106 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	1.526,32	1.546,11	1.546,11	1.546,11	0,00
	881108 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	5.565,56	2.464,83	2.464,83	2.464,83	0,00
	881112 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten 1009722909	13.356,33	16.977,50	16.977,50	16.977,50	0,00
	881113 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten 1002259859	15.392,76	28.566,83	28.566,83	28.566,83	0,00

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2019**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 18	01 - 12 / 19	V,01-12,ÜA,B/19	01 - 12 / 19	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	883110 - Barkasse	695,89	975,81	975,81	975,81	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	797.635,15	994.833,15	541.337,36	1.683.877,43	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentli. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M12 Finanzrechnung; Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2019 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4- Finanzrechnung Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Kontennachweis = an