

Stadt Bad Schandau

Jahresabschluss 2021



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung.....	4
Finanzrechnung	7
Vermögensrechnung	10
Anhang.....	12
1 Allgemeine Angaben.....	13
2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	15
2.1 Ausübung von Wahlrechten	19
3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva	22
3.1 Anlagevermögen.....	22
3.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen.....	22
3.3 Sachanlagevermögen	23
3.4 Finanzanlagevermögen.....	24
3.5 Umlaufvermögen.....	26
3.5.1 Vorräte.....	26
3.5.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	27
3.5.3 Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	27
3.5.4 Liquide Mittel.....	28
4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva	29
4.1 Kapitalposition.....	29
4.2 Sonderposten	33
4.3 Rückstellungen	34
4.4 Verbindlichkeiten	39
5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	42
5.1 Ordentliche Erträge	43
5.2 Ordentliche Aufwendungen	44

5.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	45
6 Erläuterungen zur Finanzrechnung	47
7 Weitere Angaben gemäß § 46 und § 52 Abs. II SächsKomHVO Doppik	52
7.1 Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen (§ 52 Abs. 2 Nr. 4 SächsKomHVO)	52
7.2 Anwendung der Leistungsabschreibung (§ 52 Abs. 2 Nr. 5 SächsKomHVO)	52
7.3 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten (§ 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO)	52
7.4 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen (§ 46 und § 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO)	52
7.5 Sparkassenträgerschaft (§ 52 Abs. 2 Nr. 8 SächsKomHVO)	54
7.6 Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen (§ 52 Abs. 2 Nr. 9 SächsKomHVO)	54
7.7 Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen (§ 52 Abs. 2 Nr. 10 SächsKomHVO)	54
7.8 Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind (§ 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO)	54
7.9 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können (§ 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO)	55
8 Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen	55
Anlagenverzeichnis	56

Ergebnisrechnung

		Ertrags- und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4./Spalte3)
1		Steuern und ähnliche Abgaben	2.626.289,48	2.582.700,00	2.629.312,00	2.707.000,70	77.688,70
		darunter:					
		Grundsteuern A, B, C und D	558.018,29	544.000,00	556.067,00	560.557,25	4.490,25
		Gewerbesteuer	791.278,10	700.000,00	723.859,00	702.780,09	-21.078,91
		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	854.830,53	860.000,00	870.686,00	935.868,67	65.182,67
2	+	Zuweisungen, allgemeine Umlagen und aufgelöste Sonderposten	3.282.047,66	3.069.527,00	3.160.451,84	3.073.199,88	-87.251,96
		darunter:					
		allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.045.551,06	859.000,00	859.000,00	850.945,00	-8.055,00
		Sonstige allgemeine Zuweisungen	72.390,52	2.390,00	10.640,00	9.691,60	-948,40
		Allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--
		Auflösung von Sonderposten	1.000.496,13	962.172,00	966.972,95	1.017.736,47	50.763,52
3	+	Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.336.531,76	1.508.357,00	1.524.363,94	1.146.759,57	-377.604,37
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	593.962,06	621.930,00	631.543,05	574.303,58	-57.239,47
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.141,91	8.090,00	12.659,08	22.154,30	9.495,22
7	+	Zinsen und sonstige Finanzerträge	82.930,95	90.035,00	90.035,00	90.034,54	-0,46
8	+/-	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	14.422,81	--	--	28.950,04	28.950,04
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	347.170,50	333.317,00	333.317,00	336.345,83	3.028,83
10	=	ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	8.291.497,13	8.213.956,00	8.381.681,91	7.978.748,44	-402.933,47
11		Personalaufwendungen	1.634.981,49	1.680.117,00	1.681.399,80	1.639.438,50	-41.961,30
		darunter:					
		Zuführungen zu Rückstellungen (Pensionen, Beihilfen, ATZ usw.)	25.937,46	8.077,00	8.077,00	8.290,25	213,25
12	+	Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--
13	+	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442.923,91	2.071.602,00	2.331.052,40	1.541.344,88	-789.707,52
14	+	Abschreibungen (ohne Abschreibungen SoPo)	1.662.276,10	1.565.809,00	1.565.809,00	2.132.423,00	566.614,00
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf SoPo für geleistete Investitionszuwendungen	2.138.206,73	2.256.595,00	2.302.312,39	2.205.491,31	-96.821,08
		darunter:					

		Ertrags- und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4./Spalte3)
		Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	581,74	--	--	1.649,19	1.649,19
17	+	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444.725,82	1.552.728,00	1.581.283,71	1.462.456,00	-118.827,71
18	=	Ordentliche Aufwendungen	8.337.072,45	9.142.571,00	9.478.063,21	8.994.998,25	-483.064,96
19	=	ordentliches Ergebnis (Nummer 10./Nummer 18)	-45.575,32	-928.615,00	1.096.381,30	1.016.249,81	80.131,49
20		Außerordentliche Erträge	186.113,60	109.636,00	115.236,00	136.681,03	21.445,03
21		Außerordentliche Aufwendungen	109.596,11	21.600,00	21.600,00	2.328.016,51	2.306.416,51
22	=	Sonderergebnis (Nummer 20./Nummer 21)	76.517,49	88.036,00	93.636,00	2.191.335,48	-2.284.971,48
23	=	Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + Nummer 22)	30.942,17	-840.579,00	1.002.745,30	3.207.585,29	-2.204.839,99
24		Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	--	--	--	--	--
25		Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	--	--	--	--	--
26		Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	538.100,58	549.708,00	549.708,00	513.120,16	-36.587,84
27		Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19	--	--	114,00	114,00
28	=	verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummern 23 + 26 + 27) ./ (Nummern 24 + 25)]	602.085,94	-290.871,00	-453.037,30	2.694.351,13	-2.241.313,83

Ergebnisrechnung nachrichtlich

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	-503.129,65
	830005 - Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 SächsKomHVO-D	-1.016.249,81
	830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	513.120,16
1	darunter:	
	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz	513.120,16
	830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	513.120,16
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	-2.191.221,48
	830006 - Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses gem. § 25 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik	-2.191.335,48
	830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	114,00
2	darunter:	
	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz	114,00
	830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	114,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	--
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	--
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	--
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	--

Finanzrechnung

		Ertrags- und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4./Spalte3)
1		Steuern und ähnliche Abgaben	2.571.666,53	2.582.700,00	2.629.312,00	2.702.023,21	72.711,21
		Grundsteuern	554.120,81	544.000,00	556.067,00	566.461,78	10.394,78
		Gewerbsteuer	765.436,33	700.000,00	723.859,00	695.965,71	-27.893,29
		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	842.549,24	860.000,00	870.686,00	933.754,19	63.068,19
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	305.637,73	282.000,00	282.000,00	309.846,03	27.846,03
2	+	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.637.811,36	2.214.991,00	2.301.114,89	2.248.589,33	-52.525,56
		Schlüsselzuweisungen	992.548,00	859.000,00	859.000,00	850.945,00	-8.055,00
		sonstige allgemeine Zuweisungen	164.926,77	94.926,00	103.176,00	71.441,60	-31.734,40
		allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--
4	+	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.401.047,14	1.508.357,00	1.524.363,94	1.111.011,22	-413.352,72
5	+	privatrechtliche Leistungsentgelte	588.882,14	621.930,00	631.543,05	593.143,88	-38.399,17
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.237,38	8.090,00	12.659,08	9.383,83	-3.275,25
7	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	82.931,39	90.035,00	90.035,00	90.034,54	-0,46
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.993,81	239.000,00	239.000,00	220.926,46	-18.073,54
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.581.569,75	7.265.103,00	7.428.027,96	6.975.112,47	-452.915,49
10		Personalauszahlungen	1.643.193,53	1.672.040,00	1.673.322,80	1.647.287,24	-26.035,56
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525.694,00	2.076.102,00	2.337.246,05	1.808.311,69	-528.934,36
13	+	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.866,24	15.720,00	16.205,91	26.678,00	10.472,09
14	+	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.197.766,29	2.256.595,00	2.302.312,39	2.311.704,72	9.392,33
15	+	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.469.494,72	1.567.828,00	1.594.690,06	1.514.214,99	-80.475,07
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.848.014,78	7.588.285,00	7.923.777,21	7.308.196,64	-615.580,57

		Ertrags- und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4./Spalte3)
17	=	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9./Nummer 16)	733.554,97	-323.182,00	-495.749,25	-333.084,17	162.665,08
18		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	299.448,46	1.103.560,00	1.126.053,72	688.846,01	-437.207,71
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	233.280,82	--	--	15.251,86	15.251,86
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	31.480,69	2.000,00	5.600,00	6.251,19	651,19
22	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.001,00	--	2.000,00	8.000,00	6.000,00
23	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	53.003,06	--	--	--	--
25	=	Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 18 bis 24)	620.214,03	1.105.560,00	1.133.653,72	718.349,06	-415.304,66
26		Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	--	--	5.694,38	--	-5.694,38
27	+	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.408,42	--	--	476,04	476,04
28	+	Auszahlungen für Baumaßnahmen	625.244,86	1.138.403,00	1.843.793,56	1.141.568,77	-702.224,79
29	+	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	419.843,38	988.426,00	1.164.535,74	206.987,81	-957.547,93
31	+	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	27.048,46	81.500,00	81.500,00	82.346,40	846,40
33	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.080.545,12	2.208.329,00	3.095.523,68	1.431.379,02	-1.664.144,66
34	=	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25./Nummer 33)	-460.331,09	-1.102.769,00	-1.961.869,96	-713.029,96	1.248.840,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Nummer 17+34)	273.223,88	-1.425.951,00	-2.457.619,21	1.046.114,13	1.411.505,08
36		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	--	--	--	800.000,00	800.000,00

		Ertrags- und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4./Spalte3)
38		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	105.816,00	117.816,00	117.816,00	113.816,00	-4.000,00
40	=	Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36+37)./(Nummer 38+39)]	-105.816,00	-117.816,00	-117.816,00	686.184,00	804.000,00
41	=	Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35+40)	167.407,88	-1.543.767,00	-2.575.435,21	-359.930,13	2.215.505,08
44		Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	250.520,85	--	--	286.207,94	286.207,94
45		Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	288.376,73	--	--	271.181,05	271.181,05
46	=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-37.855,88	--	--	15.026,89	15.026,89
47	=	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	129.552,00	-1.543.767,00	-2.575.435,21	-344.903,24	2.230.531,97
50	=	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 47+48./Nummer 49)	129.552,00	-1.543.767,00	-2.575.435,21	-344.903,24	2.230.531,97
53		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47+51)./(Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50+51)./(Nummer 52)]	129.552,00	-1.543.767,00	-2.575.435,21	-344.903,24	2.230.531,97
54	=	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.683.877,43	--	--	1.813.429,43	1.813.429,43
55	=	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47+51)./(Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50+51)./(Nummer 52)]	1.813.429,43	-1.543.767,00	-2.575.435,21	1.468.526,19	4.043.961,40

Vermögensrechnung

Bilanzposition	Stand 31.12.2021 in EUR	Stand 31.12.2020 in EUR
1 - Anlagevermögen	45.081.310,88	45.909.261,82
a) – Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) - Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	169.558,42	121.207,61
c) - Sachanlagevermögen	36.603.250,26	37.172.004,11
aa) - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	709.905,22	710.131,22
bb) - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.029.626,05	12.322.649,35
cc) - Infrastrukturvermögen	20.275.386,67	20.635.036,06
dd) - Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	230.002,88	225.252,60
ff) - Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.859.826,24	2.020.669,37
gg) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	413.712,14	405.641,54
hh) - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	84.791,06	852.623,97
d) - Finanzanlagevermögen	8.308.502,20	8.616.050,10
aa) - Anteile an verbundenen Unternehmen	238.035,78	181.951,32
bb) - Beteiligungen	8.070.466,42	8.434.098,78
2 - Umlaufvermögen	3.373.703,84	3.683.213,48
a) - Vorräte	200.857,31	180.461,72
b) - Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.317.469,72	1.283.352,79
c) - Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	386.850,62	405.969,54
d) - Liquide Mittel	1.468.526,19	1.813.429,43
3 – Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4 – Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
SUMME AKTIVA	48.455.014,72	49.592.475,30
1 - Kapitalposition	18.815.271,16	22.022.856,45
a) - Basiskapital	16.888.861,90	17.413.068,04
b) - Rücklagen	1.926.409,26	4.609.788,41
aa) - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.457.950,41	1.961.080,06
bb) - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	468.458,85	2.648.708,35
cc) - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) – Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) - Fehlbeträge	1.926.409,26	4.609.788,41
aa) - Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	1.457.950,41	1.961.080,06

Bilanzposition	Stand 31.12.2021 in EUR	Stand 31.12.2020 in EUR
bb) - Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	468.458,85	2.648.708,35
2 - Sonderposten	21.624.756,04	22.018.236,89
a) - Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	21.329.500,37	21.705.412,26
b) - Sonderposten für Investitionsbeiträge	295.255,67	312.824,63
b) - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
c) – Sonstiger Sonderposten	0,00	0,00
3 - Rückstellungen	4.012.984,98	2.182.988,77
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	34.453,72	48.968,61
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	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	30.017,44
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	1.949.915,64	77.367,83
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	1.869.466,11	1.867.751,31
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	113.309,51	113.043,58
4 - Verbindlichkeiten	4.002.002,54	3.368.393,19
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.786.313,75	1.100.129,75
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	471.223,12	673.186,53
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.620,09	22.413,91
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.735.845,58	1.572.663,00
5 – Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
SUMME PASSIVA	48.455.014,72	49.592.475,30

Anhang

zum Jahresabschluss 2021

der Stadt Bad Schandau



1 Allgemeine Angaben

Die Stadt Bad Schandau liegt im Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge und besteht aus acht Ortsteilen mit insgesamt 3.423 Einwohnern (Stand: 31.12.2021). 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 (SächsKomHVO in der Fassung vom 10. Dezember 2013, zuletzt geändert durch Verordnung vom 18. März 2022 (SächsGVBl.S. 259). In diesem Zusammenhang war das Vermögen, das Eigen- und Fremdkapital zu erfassen, zu bewerten und eine Eröffnungsbilanz zu erstellen (§ 131 Abs. 3 SächsGemO 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 2019 wurde am 18. September 2024 vom Stadtrat festgestellt (Beschluss-Nr. 2024/BS/0062). Nennenswerte Beanstandungen ergaben sich nicht. Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2020 wurde am 05.12.2024 örtlich geprüft. Der Beschluss durch den Stadtrat erfolgt nach Vorlage des abschließenden Prüfberichts. Mängel, die einer Feststellung des Jahresabschlusses 2020 entgegenstehen würden, liegen nicht vor.

Der Stadtrat Bad Schandau beschloss am 28.04.2021 mit Beschluss-Nr. 20210428.108 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 und 2022. Nach der öffentlichen Bekanntmachung am 08.06.2021 mit Hinweis zur Auslegung vom 22.06.2021 bis 29.06.2021 trat die Haushaltssatzung am 30.06.2021 rückwirkend zum 01.01. des Jahres in Kraft.

Die Bestätigung der Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte mit Schreiben vom 18.06.2021. Der Haushalt war nicht genehmigungspflichtig.

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.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Stadt mit doppelter Buchführung (SächsKomHVO-Doppik) aufgestellt.

Gemäß § 88 Abs. 2 Satz 2 GemO in Verbindung mit § 52 SächsKomHVO-Doppik ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr darzustellen.

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 (Sächs-KomHVO), 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 2021 ist für das Haushaltsjahr 2021 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.

In Erwartung einer Verlängerung der gesetzlichen Erleichterungsvorschriften wurden die bisher in Anspruch genommenen Erleichterungen von der Stadt unverändert fortgeführt. Entsprechende Rücksprachen mit dem Wirtschaftsprüfer wurden getroffen.

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 2021 beibehalten.

Der Gliederungspunkt 5.1 der aktuell gültigen Bewertungsrichtlinie definiert die Sachgesamtheiten und die selbstständige Nutzbarkeit von Vermögensgegenständen. Die darin aufgeführten Beispiele zu Sachgesamtheiten wurden 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, wurden diese als Ausstattungen je Kuranlage als Sachgesamtheit erfasst, bewertet und über ihre

entsprechende Nutzungsdauer abgeschrieben. Weiterhin wurde 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
ee)	Wertpapiere
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten
a)	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten
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 Gebührenausgleich
d)	Sonstige Sonderposten
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 2020 und dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 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 Finanzanlagevermögen

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. 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 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 2021 dargestellt und mit den Werten aus dem Jahresabschluss 2020 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.

3.1 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.

3.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	121.207,61	169.558,42	48.350,81

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

Zu den bestehenden Kostenbeteiligungen kam 2021 eine weitere Kostenbeteiligung für den Straßenbau von Prossen nach Halbestadt in Höhe von 50.000 EUR hinzu.

Unter Berücksichtigung der Abschreibung im Haushaltsjahr ergibt sich für die Bilanzposition ein Wert von 169.558,42 EUR.

3.3 Sachanlagevermögen

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	710.131,22	709.905,22	-226,00
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.322.649,35	13.029.626,05	706.976,70
cc) Infrastrukturvermögen	20.635.036,06	20.275.386,67	-359.649,39
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	225.252,60	230.002,88	4.750,28
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.020.669,37	1.859.826,24	-160.843,13
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung	405.641,54	413.712,14	8.070,60
hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	852.623,97	84.791,06	-767.832,91
Summe Sachanlagevermögen	37.172.004,11	36.603.250,26	-568.753,85

Bei den unbebauten Grundstücken kam es aufgrund von Fortführungsnachweisen und Verkäufen zu Änderungen im Vergleich zum Vorjahr. Der Wert sank von 710.131,22 EUR um 226,00 EUR auf 709.905,22 EUR zum 31. Dezember 2021.

Die bebauten Grundstücke erhöhten sich in Summe um 706.976,70 EUR. Im Stadtkern wurde die Sanierung der Rosengasse 1-3 sowie deren Außenanlage aktiviert. In Ostrau wurde eine neue Wanderschutzhütte errichtet. Die Bilanzposition beträgt somit per 31. Dezember 2021 13.029.626,05 EUR.

Das Infrastrukturvermögen fiel im Vergleich zum Vorjahr um 359.649,39 EUR niedriger aus und beträgt nun 20.275.386,67 EUR, was sich hauptsächlich aus den planmäßigen Abschreibungen ergab. Zudem kam es unter anderem zu folgenden Aktivierungen:

- Ertüchtigung Herbstgraben - HW 2013 (449.617,07 EUR)
- Parkflächen Rosengasse 1-3 (78.905,76 EUR).

Bei den Kunstgegenständen und -denkmälern kam es zur Nachaktivierung zum in 2020 hergestellten Exponat für die Landesgartenschau 2021 in der Partnerstadt Überlingen im Wert von 6.500,00 EUR. Der Restbuchwert zum 31.12.2021 beträgt 230.002,88 EUR.

Die Bilanzposition Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge erfuhr insgesamt eine Minderung um 160.843,13 EUR zum Vorjahr. Es kam im Laufe des Jahres zur Anschaffung zwei neuer Aufsitzmäher für den Bauhof sowie eines gebrauchten MTW für die FFW Bad Schandau. Die restlichen Veränderungen zum Vorjahr beruhen auf planmäßiger Abschreibung. Zum Jahresabschluss 2021 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 1.859.826,24 EUR.

Die Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere beträgt 413.712,14 EUR. Es kam unter anderem zu Anschaffungen von neuer Kassen-, PC- und Servertechnik und Büroausstattung für die Stadtverwaltung, drei neuer Parkscheinautomaten. Für die Grundschullehrer wurden Apple iPad Air sowie Luftreiniger und ein Apple iMac für die Schulausstattung angeschafft. Weitere Werkzeuge und Arbeitsgeräte wurden für den Bauhof erworben. Weitere Veränderungen werden durch planmäßige Abschreibungen verursacht. Insgesamt erhöht sich die Bilanzposition zum Vorjahr um 8.070,60 EUR.

Die Anlagen im Bau fallen mit 84.791,06 EUR um 767.832,91 EUR geringer aus als im Vorjahr. Folgende Maßnahmen stellen aktuell Anlagen im Bau dar:

- Neuanschaffung Löschfahrzeug Prossen
- BM Öffentliche Beleuchtung Kirnitzschtalstraße
- BM Neubau Wanderschutzhütten
- BM Stützmauer Elbufer 99
- BM Umgestaltung/ Sanierung Bornwiese
- BM Dorfstraße Ostrau – grundhafter Ausbau
- BM Spielplatz Schmilka

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

3.4 Finanzanlagevermögen

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	181.951,32	238.035,78	56.084,46
bb) Beteiligungen	8.434.098,78	8.070.466,42	-363.632,36
Summe Finanzanlagevermögen	8.616.050,10	8.308.502,20	-307.547,90

Über das gesamte Finanzanlagevermögen ergab sich eine Wertminderung in Höhe von 307.547,90 EUR, somit ergibt sich für den Jahresabschluss 2021 ein Gesamtbuchwert von 8.308.502,20 EUR.

Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen									
101400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungsgrundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2020	Beteiligungsquote 31. Dezember 2021	Wert zum 31. Dezember 2020	Wert zum 31. Dezember 2021	Veränderung
1	Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH	57.50.01.01	Jahresabschluss 31.12.2021	Eigenkapitalspiegelmethode	100,00%	100,00%	181.951,32 €	238.035,78 €	56.084,46 €
							181.951,32 €	238.035,78 €	56.084,46 €

Die Stadt Bad Schandau ist zu 100 % an der Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH beteiligt. Der Beteiligungswert erhöhte sich aufgrund des höheren Gewinnvortrags und Jahresüberschusses um 56.084,46 EUR auf 238.035,78 EUR zum 31. Dezember 2021.

Beteiligungen

Beteiligungen									
111400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungsgrundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2020	Beteiligungsquote 31. Dezember 2021	Wert zum 31. Dezember 2020	Wert zum 31. Dezember 2021	Veränderung
1	KISA	11.15.01.01	Jahresabschluss 31.12.2021	Eigenkapitalspiegelmethode	0,468%	0,661%	11.103,85 €	22.855,77 €	11.751,92 €
2	Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH	53.50.01.00	Jahresabschluss 31.12.2021	Eigenkapitalspiegelmethode	11,92%	11,92%	55.256,83 €	69.616,94 €	14.360,11 €
3	KBO	53.10.01.00	Jahresabschluss 2020/2021	Eigenkapitalspiegelmethode	1,20%	1,20%	370.020,03 €	392.468,60 €	22.448,57 €
4	Abwasserzweckverband Bad Schandau	53.80.01.00	Jahresabschluss 31.12.2021	Eigenkapitalspiegelmethode	61,93%	61,72%	5.650.372,97 €	5.473.525,65 €	- 176.847,32 €
5	Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2021	Eigenkapitalspiegelmethode	8,45%	7,55%	2.209.498,43 €	1.973.409,80 €	- 236.088,63 €
6	Trinkwasserzweck-verband Taubenbach	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2021	Eigenkapitalspiegelmethode	11,41%	11,31%	137.846,67 €	138.589,66 €	742,99 €
							8.434.098,78 €	8.070.466,42 €	- 363.632,36 €

Über alle Beteiligungen ergab sich eine Minderung von 363.632,36 EUR. Der Bestand beträgt zum 31. Dezember 2021 insgesamt 8.070.466,42 EUR.

Die Beteiligung an der KISA erhöhte sich auf 22.855,77 EUR, da im Wirtschaftsjahr 2021 neben einem Gewinnvortrag aus 2020 auch ein Jahresüberschuss ausgewiesen wurde. Das Eigenkapital notierte schlussendlich bei 3.457.756,43 EUR, was wiederum den Beteiligungswert der Stadt um 11.751,92 EUR erhöhte.

Die Beteiligung an der Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH stieg um 14.360,11 EUR von 55.256,83 EUR auf 69.616,94 EUR aufgrund eines im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Jahresüberschusses sowie Gewinnvortrags.

Die Beteiligung an der KBO erhöhte sich von 2020 zu 2021 um 22.448,57 EUR auf 392.468,60 EUR. Im HHJ stieg der Jahresüberschuss um 3.711.655,27 EUR im Vorjahr auf 7.140.203,08 EUR, während die Kapitalrücklage um 3.226.330,24 EUR zurückging. Der Rückgang ist auch durch die Fusion der ENSO und der Drewag zur Sachsen-Energie AG begründet. In Summe steigerte sich das Eigenkapital vor Gewinnausschüttung um 144.775,03 EUR auf 35.434.141,80 EUR. Durch deutlich geringere Gewinnausschüttungen in Höhe von 2.701.479,46 EUR im Vergleich zum Vorjahr (4.428.959,70 EUR) erhöhte sich das Eigenkapital nach Ausschüttung von 30.860.407,07 EUR auf 32.732.662,34 EUR und somit auch der Beteiligungswert der Stadt um 22.448,57 EUR auf 392.468,60 EUR (Vorjahr: 370.020,03 EUR).

Die Stadt Bad Schandau ist weiterhin am Abwasserzweckverband Bad Schandau beteiligt. Das Eigenkapital des AZV sank vorwiegend aufgrund des Jahresfehlbetrags von 281.032,59 EUR auf 8.868.317,65 EUR. Die Beteiligungsquote sank gemäß Verbandsatzung (EW-Anteil, Frischwasser, Fläche) von 61,93 % auf 61,72 %, der Beteiligungswert sank um 176.847,32 EUR auf 5.473.525,65 EUR (Vorjahr: 5.650.372,97 EUR).

Die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz verringerte sich um 236.088,63 EUR auf 1.973.409,80 EUR zum 31. Dezember 2021. 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 Minderung der Beteiligungsquote von 11,41 % auf 11,31 % aufgrund einer anteilig geringeren Anzahl an Hausanschlüssen. Durch gestiegenes Eigenkapital des Verbands kam es dennoch zu einer Wertsteigerung der Beteiligung um 742,99 EUR führte. Der Beteiligungswert beträgt damit 138.589,66 EUR zum 31. Dezember 2021.

3.5 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.

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
a) Vorräte	180.461,72	200.857,31	20.395,59
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.283.352,79	1.317.469,72	34.116,93
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	405.969,54	386.850,62	-19.118,92
d) Liquide Mittel	1.813.429,43	1.468.526,19	-344.903,24
2. Umlaufvermögen	3.683.213,48	3.373.703,84	-309.509,64

3.5.1 Vorräte

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
a) Vorräte	180.461,72	200.857,31	20.395,59

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 6.245,34 EUR, sowie weiterhin folgende Positionen:

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

094100 - Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude															
Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude zum 31. Dezember 2021:															
Nr.	Bezeichnung	Typ	FfSt-Nr. / Bezeichnung	INV-Nr.	Gemarkung/ Flur	Buchwert zum 31.12.2020	Zugänge HHJ 2021	Abgänge HHJ 2021	Wert zum 31. Dezember 2021	Beschluss	Umbuchung ins Umlaufvermögen	Datum Kaufvertrag	Datum Besitzübergang	Verkaufspreis	Bemerkungen
1	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)
						19,00 €			19,00 €					14.250,00 €	

Zum Jahresabschluss 2021 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 19,00 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr kam es hier keinen Änderungen.

Weiterhin enthält die Bilanzposition die verauslagten Betriebskosten der Mieter der Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11 in Höhe von 6.486,51 EUR sowie der Mieter des sonstigen kommunalen Wohnungsbestands in Höhe von 188.106,46 EUR.

3.5.2 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 2021 1.317.469,72 EUR und fallen um 34.116,93 EUR höher aus als im Vorjahr.

3.5.3 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 2021 386.850,62 EUR und fallen um 19.118,92 EUR höher aus als im Vorjahr.

3.5.4 Liquide Mittel

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
d) Liquide Mittel	1.813.429,43	1.468.526,19	-344.903,24

Nr.	Art	Bezeichnung	Konto- nummer	Bank	Sach- konto	Endbestand des Vorjahres [EUR]	Anfangsbestand des Haushaltsjah- res [EUR]	Endbestand des Haushaltsjah- res [EUR]
1	Girokonto	Stadtkonto	3000030017	Ostsächs. Spk Dresden	171101	604.607,16	604.607,16	1.108.588,12
2	Girokonto	Stadtkonto	1000977284	Volksbank Pirna eG	171102	1.173.456,16	1.173.456,16	333.693,30
3	Kontokor- rent	Liegenschaftsver. THK Kazimiers	1037552468	Deutsche Kre- ditbank AG	171106	2.780,26	2.780,26	2.325,60
4	Girokonto	Liegenschaftsver. THK WGP Bahnhof	1005694037	Deutsche Kre- ditbank AG	171108	7.347,55	7.347,55	3.076,51
5	Girokonto	Liegenschaftsver. THK Haus des Gastes	1009722909	Deutsche Kre- ditbank AG	171112	5.806,51	5.806,512	2.024,18
6	Girokonto	Liegenschaftsver. THK WGP Wohnungen/Lie- genschaften	1002259859	Deutsche Kre- ditbank AG	171113	18.518,08	18.518,08	17.808,04
7	Barkasse	Stadtkasse	-	-	173110	913,71	913,71	1.010,44
Summe						1.813.429,43	1.813.429,43	1.468.526,19

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 verringerte sich der Bestand der liquiden Mittel um 344.903,24 EUR auf 1.468.526,19 EUR zum 31. Dezember 2021. Die liquiden Mittel wurden zu ihrem Nennwert angesetzt. Es wurde eine Handkasse geführt, zum Jahresabschluss betrug der Bargeldbestand 1.010,44 EUR.

Weitere Positionen sind im Umlaufvermögen nicht zu verzeichnen.

4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva

4.1 Kapitalposition

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
Kapitalposition	22.022.856,45	18.815.271,16	-3.207.585,29
a) Basiskapital	17.413.068,04	16.888.861,90	-524.206,14
b) Rücklagen	4.609.788,41	1.926.409,26	-2.683.379,15
c) Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Veränderung des Basiskapitals	Wert [EUR]
Basiskapital zum 31.12.2020	17.413.068,04
Abgang aus Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	- 513.120,16
Abgang aus Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	-114,00
Abgang aus Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO-Doppik	-10.971,98
Basiskapital zum 31.12.2021	16.888.861,90

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 in EUR	
zum 31.12.2017 festgestelltes Basiskapital in EUR	19.488.915,47
davon gesichert (= 1 Drittel)	6.496.305,16
davon zur Verfügung für Verrechnung mit dem Ressourcenverbrauch des Altvermögens	12.992.610,31

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 2021 wurde nachfolgend ermittelt:

Nr.		Position	Ergebnis in EUR
1		Abschreibungen Alt-Investitionen	1.301.776,16
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	116,00
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	0,00
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummer 1 bis 3)	1.301.892,16
5	+	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	5.526,34
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	2,00
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	783.129,66
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummer 5 bis 7)	788.658,00
9	=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./ . Nummer 4)	513.234,16

Aufteilung Fehlbetrag	EUR
Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis	513.120,16
Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis	114,00
Gesamtsumme	513.234,16

Der ermittelte Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 513.234,16 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 2 Anlagevermögensgegenstände und beträgt 10.971,98 EUR.

Das Basiskapital weist eine Wertminderung im Vergleich zum Vorjahr um 524.206,14 EUR auf, die sich aus 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.

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

1.b) Rücklagen

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
b) Rücklagen	4.609.788,41	1.926.409,26	-2.683.379,15
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.961.080,06	1.457.950,41	-503.129,65
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.648.708,35	468.458,85	-2.180.249,50

Im Haushaltsjahr 2021 wurde die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses insgesamt um 503.129,65 EUR verringert. Dieser Rücklage wurde der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 513.120,16 EUR zugerechnet. Der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.016.249,81 EUR wurde mittels Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen, so dass sich schlussendlich eine Änderung der Rücklage von 503.129,65 EUR ergab.

In Summe ergibt sich zum Ende des Jahres eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.457.950,41 EUR.

Im Sonderergebnis ergab sich ein Fehlbetrag in Höhe von 2.191.335,48 EUR, welcher hauptsächlich auf den entstandenen Schäden durch das Starkniederschlagsereignis 2021 und den dadurch entstandenen Instandhaltungskosten beruht. Die entsprechenden Kosten werden im Sonderergebnis abgebildet und wurde daraufhin in die Rückstellungen überführt. Die Auflösung erfolgt ertragswirksam in den Folgejahren nach Kostenanfall. Der Fehlbetrag wurde durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ausgeglichen.

Zudem wurde dieser Rücklage der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag im Sonderergebnis aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 114,00 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 10.971,98 EUR in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses übertragen (Umswitch-Effekt).

Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses beträgt somit zum Ende des Haushaltsjahres 2021 noch insgesamt 468.458,85 EUR.

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

1.c) Fehlbeträge

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
aa) Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00

Im HHJ 2021 kommt es zu keiner Bildung von Fehlbeträgen im ordentlichen Ergebnis bzw. im Sonderergebnis, die bilanziell unter dieser Position dargestellt werden müssen.

4.2 Sonderposten

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	21.705.412,26	21.329.500,37	-375.911,89
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	312.824,63	295.255,67	-17.568,96
Summe Sonderposten	22.018.236,89	21.624.756,04	-393.480,85

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 375.911,89 EUR zu verzeichnen. Somit betragen diese zum 31. Dezember 2021 insgesamt 21.329.500,37 EUR.

Gegenüber dem Vorjahr reduzierten sich die Sonderposten für Investitionsbeiträge um 17.568,96 EUR auf 295.255,67 EUR. Dies resultiert aus der regulären jährlichen Auflösung der Sonderposten.

4.3 Rückstellungen

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	48.968,61	34.453,72	-14.514,89
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00	0,00
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnisse	30.017,44	0,00	-30.017,44
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	77.367,83	1.949.915,64	1.872.547,81
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	1.867.751,31	1.869.466,11	1.714,80
j) sonstige Rückstellungen	113.043,58	113.309,51	265,93
3. Rückstellungen	2.182.988,77	4.012.984,98	1.829.996,21

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 31.12.2021 Altersteilzeitrückstellungen für eine Mitarbeiterin. Insgesamt wurden 8.290,25 EUR zugeführt. Es kam zu einer Inanspruchnahme in Höhe von 22.805,14 EUR, die gegen das entsprechende Aufwandskonto verbucht wurde. In Summe änderte sich die Rückstellungshöhe um 14.514,89 EUR und beträgt schlussendlich 34.453,72 EUR.

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.d) Rückstellungen für die ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen

Die Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen beträgt in 2021 insgesamt 0,00 EUR (Vorjahr: 30.017,44 EUR). Es wurde sowohl die Rückstellung für die Körperschaftsteuer des BgA Parkplätze in Höhe von 28.176,94 EUR als auch die Rückstellung für die Gewerbesteuer des BgA Parkplätze in Höhe von 1.840,50 EUR aufgelöst.

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

Rückstellung	Maßnahme	Beschreibung	Wert zum 31.12.2020 [EUR]	Veränderung zum 31.12.2021 [EUR]	Wert zum 31.12.2021 [EUR]	Voraussichtl. Auflösung
RST für Sanierung	RATH001	Rathaus Teilmodernisierung/Instandhaltung Toilettensanierung mit Malerarbeiten 1. /2. OG	12.500,00	-12.500,00	0,00	2021
RST für Sanierung	SCHULE04	Grundschule Gebäudeunterhaltung nach VwV Invest	3.610,07	-3.610,07	0,00	2020 / 2021
RST für Sanierung	KITABS03	Ausführung Schallschutz Kita Bad Schandau	20.000,00	-20.000,00	0,00	2021
RST für Sanierung	KITABS03	RST Betriebskostenabrechnung 2020 Kita Bad Schandau	41.257,76	-41.257,76	0,00	2021
RST für Sanierung	-	Sanierung Teich Waltersdorf	0,00	11.381,00	11.381,00	2022
Summe			77.367,83	-65.986,83	11.381,00	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung betreffen unter anderem die Sanierung des Teiches im Ortsteil Waltersdorf. Alle, aus dem Vorjahr übernommenen Rückstellungen, wurden in 2021 ertragswirksam aufgelöst.

Rückstellung	Maßnahme	Beschreibung	Wert zum 31.12.2020 [EUR]	Veränderung zum 31.12.2021 [EUR]	Wert zum 31.12.2021 [EUR]	Voraussichtl. Auflösung
RST für NW 2021		Schadensbeseitigung nach Starkniederschlagsereignis 2021	0,00	1.938.534,64	1.938.534,64	bis 2025
Summe			0,00	1.938.534,64	1.938.534,64	

Zusätzlich wurde noch eine Rückstellung für die Schadensbeseitigung nach dem Starkniederschlagsereignis in 2021 in Höhe von 1.938.534,64 EUR gebildet, die über die nächsten Haushaltsjahre bis voraussichtlich 2025 aufgelöst werden wird.

Somit bestehen insgesamt Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung zum 31.12. 2021 in Höhe von 1.949.915,64 EUR.

3.h) Rückstellungen für sonstige vertragliche Verpflichtungen oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung ggü. Dritten

Die Rückstellungen aus sonstigen vertraglichen Verpflichtungen betragen zum Jahresende 3.937,12 EUR und betreffen Fahrschulkosten und Gutachtenkosten.

Sachkonto 289100

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2020 [EUR]	Veränderung zum 31.12.2021 [EUR]	Wert zum 31.12.2021 [EUR]	Voraussichtl. Auflösung
Brückenprüfung	Rückstellung Brückenprüfung	2.222,32	-2.222,32	0,00	2022
Feuerwehr	Fahrschule Chris Wehler	0,00	3.000,00	3.000,00	2022
Flurstückskosten	anteilige Gutachten Fl. 141/1	0,00	937,12	937,12	2022
Summe		2.222,32	1.714,80	3.937,12	

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 31.12.2020 [EUR]	Veränderung zum 31.12.2021 [EUR]	Wert zum 31.12.2021 [EUR]	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	0,00	1.865.528,99	

Somit weist diese Bilanzposition einen Gesamtwert von 1.869.466,11 EUR zum 31. Dezember 2021 auf.

3.j) Sonstige Rückstellungen

Weitere sonstige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2021 in Höhe von 105.756,61 EUR. Dabei handelt sich hauptsächlich um Rückstellungen für ausstehende Kosten für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse einschließlich der Betriebe gewerblicher Art. Weitere Rückstellungen wurden gebildet für die technischen Abschlüsse der einzelnen Jahresabschlüsse durch KISA sowie für die Jahresabschlussprüfung. Rückstellungen konnten für die Prüfung des Jahresabschlusses 2014-2015, die technischen Abschlüsse der Jahresabschlüsse 2014 bis 2016 sowie für die Erstellung der Jahresabschlüsse 2019 des BgA Kur- und Bäderwesen und BgA Parkplätze aufgelöst werden.

Zudem bestehen für die Instandsetzung der Elbpromenade Rückstellungen für Ingenieurleistungen der Leistungsphase 9 in Höhe von 7.552,90 EUR.

Somit weist diese Bilanzposition einen Gesamtwert von 113.309,51 EUR zum 31. Dezember 2021 auf.

Sachkonto 289300: Weitere Sonstige Rückstellungen										SK: 358200		2020		2021	
Bezeichnung	Kreditor	Bildung	Auflösung	Status	Bemerkung	Konto Auflösung	tatsächl. Konten	Rückstellung	Ertrag aus Auflösung? (SK: 358200)	Wert 31.12.2020	Zuschreibung	Auflösung	Wert 31.12.2021		
JA 2019 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2019	2021	gebucht	Zahlung SK 44310916, da Steuer	443109	910,50	910,50	nein	910,50 €	- €	- 910,50 €	- €		
JA 2019 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2019	2021	gebucht	Zahlung SK 44310916, da Steuer	443109	4.521,40	4.521,40	nein	4.521,40 €	- €	- 4.521,40 €	- €		
JA 2020 BGA Parkplätze	FKS Seifert & Partner	2020			nach keine Belege			2.494,20		2.494,20 €	- €	- €	2.494,20 €		
JA 2020 BGA Kur- und Bäderwesen	FKS Seifert & Partner	2020			nach keine Belege			4.894,90		4.894,90 €	- €	- €	4.894,90 €		
JA 2021 BGA Parkplätze	FKS Seifert & Partner	2021						2.439,90			2.439,90 €	- €	2.439,90 €		
JA 2021 BGA Kur- und Bäderwesen	FKS Seifert & Partner	2021						4.749,30			4.749,30 €	- €	4.749,30 €		
JA 2014 B5 techn. Abschluss	KISA	2014	2020	gebucht		442300	750,01	1.000,00	249,99	671,87 €	- €	- 671,87 €	- €		
JA 2014 RDS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	gebucht		442300	750,01	1.000,00	249,99	671,87 €	- €	- 671,87 €	- €		
JA 2015 B5 techn. Abschluss	KISA	2015	2021	gebucht		442300	750,01	1.000,00	249,99	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €	- €		
JA 2015 RDS techn. Abschluss	KISA	2015	2021	gebucht		442300	328,13	1.000,00	671,87	671,87 €	- €	- 671,87 €	- €		
JA 2016 B5 techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	offen	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, IHV 750,01 EUR	442300	421,88	421,88	nein	421,88 €	- €	- €	421,88 €		
JA 2016 B5 techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	offen	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, IHV 750,01 EUR	442300	328,13	328,13	nein	328,13 €	- €	- €	328,13 €		
JA 2016 RDS techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	offen	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, IHV 750,01 EUR	442300	421,88	421,88	nein	421,88 €	- €	- €	421,88 €		
JA 2016 RDS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	offen	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, IHV 750,01 EUR	442300	328,13	328,13	nein	328,13 €	- €	- €	328,13 €		
JA 2016 RTM techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2021	gebucht	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, IHV 750,01 EUR	442300	421,88	421,88	nein	421,88 €	- €	- 421,88 €	- €		
JA 2016 RTM techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2021	gebucht	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, IHV 750,01 EUR	442300	328,13	328,13	nein	328,13 €	- €	- 328,13 €	- €		
JA 2017 B5 techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2022	442300		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2017 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2022	442300		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2017 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2022	442300		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2018 B5 techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2023	442300		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2018 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2023	442300		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2018 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2023	442300		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2019 B5 techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2024	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2024	442300	595,00	750,00	155,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2019 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2024	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2024	442300	595,00	750,00	155,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2019 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2024	442300	595,00	750,00	155,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €		
JA 2020 B5 techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2020	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2024	442300		595,00		595,00 €	- €	- €	595,00 €		
JA 2020 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2020	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2025	442300		595,00		595,00 €	- €	- €	595,00 €		
JA 2020 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2020	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2025	442300		595,00		595,00 €	- €	- €	595,00 €		
JA 2021 B5 techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2021	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2025			595,00			595,00 €	- €	595,00 €		
JA 2021 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2021	2026	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2026			595,00			595,00 €	- €	595,00 €		
JA 2021 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2021	2026	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2026			595,00			595,00 €	- €	595,00 €		
Prüfung JA 2014 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2014	2021	offen	nach keine SR, Prüfung läuft	443109	5.593,00	5.593,00	nein	5.593,00 €	- €	- 5.593,00 €	- €		
Prüfung JA 2015 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2015	2021	offen	nach keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109	5.593,00	5.593,00	nein	5.593,00 €	- €	- 5.593,00 €	- €		
Prüfung JA 2016 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2016	2022	offen	nach keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109	5.593,00	5.593,00	nein	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €		
Prüfung JA 2017 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2017	2022	offen	nach keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.188,00	6.188,00	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €		
Prüfung JA 2018 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2018	2023	offen	nach keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.188,00	6.188,00	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €		
Prüfung JA 2019 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2019	2024	offen	nach keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.188,00	6.188,00	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €		
Prüfung JA 2020 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2020	2025	offen	nach keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.783,00	6.783,00	6.783,00 €	- €	- €	6.783,00 €		
Prüfung JA 2021 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2021	2025	offen	+3% Steigerung zur vorherigen Prüfung			6.986,49	6.986,49	- €	6.986,49 €	- €	6.986,49 €		
Prüfung JA 2022 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger			offen	+3% Steigerung zur vorherigen Prüfung	443109		7.196,08	7.196,08	- €	- €	- €	- €		
Prüfung JA 2023 B5	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger			offen	+3% Steigerung zur vorherigen Prüfung	443109		7.411,97	7.411,97	- €	- €	- €	- €		
Kapitalertragssteuer BgA Parkplätze	Finanzamt	2020	2023	offen		444100		18.000,00	18.000,00	18.000,00 €	- €	- €	18.000,00 €		
Gewerbesteuer BgA Parkplätze	Finanzamt	2020	2023	offen		444100		22.473,00	22.473,00	22.473,00 €	- €	- €	22.473,00 €		
Umsatzsteuerklärung 2021 BgA Kur- und Bäderwesen	FKS Seifert & Partner	2021	2022	offen		443109		479,40		- €	479,40 €	- €	479,40 €		
Umsatzsteuerklärung 2021 BgA Parkplätze	FKS Seifert & Partner	2021	2022	offen		443109		479,40		- €	479,40 €	- €	479,40 €		
										- €	- €	- €	- €		
Summe										109.220,64	16.919,49	-20.383,52	105.756,61		

4.4 Verbindlichkeiten

Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2021 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2021 in EUR
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.100.129,75	1.786.313,75	686.184,00
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	673.186,53	471.223,12	-201.963,41
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	8.620,09	-13.793,82
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.572.663,00	1.735.845,58	163.182,58
Summe Verbindlichkeiten	3.368.393,19	4.002.002,54	633.609,35

Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in EUR	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			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	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
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	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
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 Lieferung und Leistungen	673.186,53	469.388,25	1.834,87	0,00	471.223,12
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	6.794,66	1.825,43	0,00	8.620,09
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.572.663,00	1.734.652,58	1.193,00	0,00	1.735.845,58
Summe aller Verbindlichkeiten	3.368.393,19	2.210.835,49	28.453,91	1.762.713,14	4.002.002,54

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

Weitere Angaben sind der beigelegten Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Im Haushaltsjahr 2021 fiel diese Position um 686.184,00 EUR höher aus als im vorangegangenen Haushaltsjahr. Es kam zu Neuaufnahme von Krediten in Höhe von 800.000 EUR. Der ordentliche Tilgungsbetrag belief sich auf 113.816,00 EUR. Die Restschuld aus Investitionskrediten beträgt zum 31. Dezember 2021 somit 1.786.313,75 EUR.

Die Verschuldung pro Einwohner steigt von 313,34 EUR in 2020 auf 512,86 EUR in 2021 (3.423 Einwohner).

Zur Liquiditätssicherung mussten für das Haushaltsjahr 2021 keine Festbetragskassenkredite in Anspruch genommen werden.

4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen zum 31. Dezember 2021 insgesamt einen Wert von 471.223,12 EUR und liegen somit um 201.963,41 EUR unter dem Vorjahreswert. Die Verbindlichkeiten bestehen hauptsächlich aus Verbindlichkeiten aus Digitalisierungsmaßnahmen, Kosten für Baumaßnahmen, Planungs- und Ingenieurleistungen, Sachverständigenkosten, Gebühren, Energiekosten, Wartungskosten, Dienst und Schutzkleidung für die Feuerwehren, Unterhaltungskosten für Infrastrukturvermögen sowie Sicherheitseinhalten. Weiterhin stieg der Wert der Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen für kommunale Wohnungen um 7.759,13,42 EUR auf 180.817,03 EUR.

4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen per 31. Dezember 2021 in Höhe von 8.620,09 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 2021 in Höhe von 1.735.845,58 EUR und fallen somit um 163.182,58 EUR höher aus als im Vorjahr, hauptsächlich aufgrund noch nicht passivierbarer Fördermittel.

Sonstige Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres [EUR]	Stand zum Ende des Haushaltsjahres [EUR]
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	638,59	50.040,54
275010	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung - öffentlichen Bereich	333.213,81	300.245,39

275011	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv - öffentlichen Bereich	533.333,19	738.063,13
275020	Sonstige Verbindlichkeiten aus investitiven Schlüsselzuweisungen	168.999,46	157.859,46
277102	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	36.954,32	20.831,61
277103	nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	2.681,04	1.574,98
277200	abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	14.996,96	15.662,40
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	91,36	6.065,75
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	102.495,87	48.363,98
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	30.054,69	48.802,92
279103	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00
279120	sonstige Verbindlichkeiten aus Ausgleichsbeträgen Stadtsanierung	80.058,57	79.127,48
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	221.608,50	221.608,50
279130	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000	30.000
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	17.536,64	17.599,44
Summe		1.572.663,00	1.735.845,58

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich kam es zu einer Steigerung von 49.401,95 EUR und entstammen der Kostenbeteiligung für den Straßenbau von Prossen nach Halbestadt (Königstein). Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv – öffentlicher Bereich bestehen in Höhe von 738.063,13 EUR und betreffen Zuwendungen für ein neues Löschfahrzeug der Feuerwehr Prossen, für die Baumaßnahme Bornwiese und einer Zisterne im Nationalpark. Weitere sonstige Verbindlichkeiten bestehen in Form von Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt, der Felssicherungen Stadtwald und Garagen Porschdorf. Die Kreditorischen Debitoren (Überzahlung von Forderungen) fielen mit 17.599,44 EUR geringer aus als im Vorjahr.

5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 48 SächsKomHVO-Doppik die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Es besteht grundsätzlich ein Verrechnungsverbot der Erträge und Aufwendungen. Zur Ermittlung des Jahresergebnisses der Ergebnisrechnung sind die Gesamterträge und Gesamtaufwendungen gegenüberzustellen. Soweit das verbleibende Gesamtergebnis positiv ist, ist ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, ein Überschuss beim Sonderergebnis der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen.

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Gesamtergebnis	30.942,17	-1.002.745,30	-3.207.585,29	2.204.839,99

Gegenüber dem Planansatz hat sich das Gesamtergebnis um 2.204.839,99 EUR erhöht. Die Erträge sanken im Vergleich zum Vorjahr um 312.748,69 EUR. Die Aufwendungen stiegen um 657.925,80 EUR. Somit stehen den Aufwendungen in Höhe von 11.323.014,76 EUR Erträge von insgesamt 8.115.429,47 EUR gegenüber. Abschließend verbleibt zum 31. Dezember 2021 ein negatives Gesamtergebnis von -3.207.585,29 EUR.

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

Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Ergebnis zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Ordentliches Ergebnis	-45.575,32	-1.096.381,30	-1.016.249,81	0,00

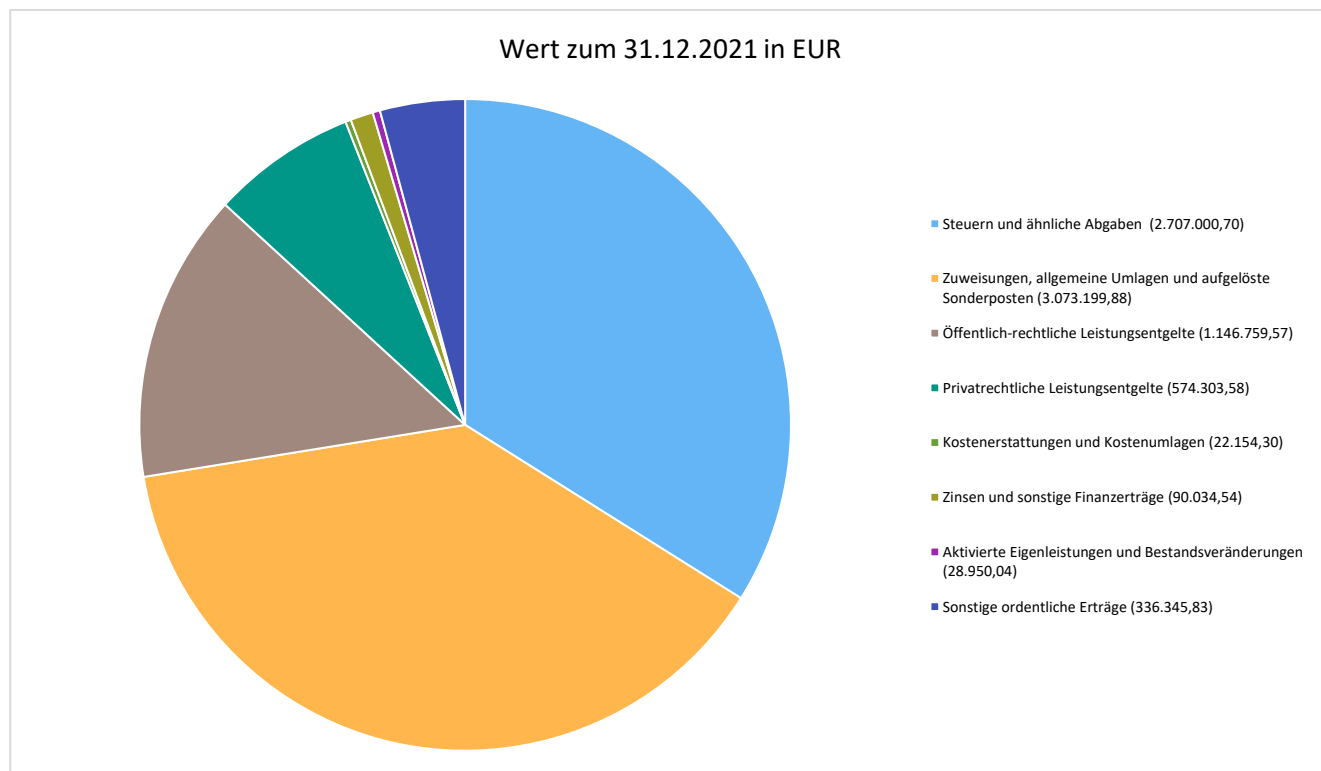
Sonderergebnis

Bezeichnung	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Außerordentliches Ergebnis	76.517,49	93.636,00	-2.191.335,48	2.284.971,48

5.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	2.626.289,48	2.629.312,00	2.707.000,70	77.688,70
Zuweisungen, allgemeine Umlagen und aufgelöste Sonderposten	3.282.047,66	3.160.451,84	3.073.199,88	-87.251,96
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.336.531,76	1.524.363,94	1.146.759,57	-377.604,37
Privatrechtliche Leistungsentgelte	593.962,06	631.543,05	574.303,58	-57.239,47
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.141,91	12.659,08	22.154,30	9.495,22
Zinsen und sonstige Finanzerträge	82.930,95	90.035,00	90.034,54	-0,46
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	14.422,81	--	28.950,04	28.950,04
Sonstige ordentliche Erträge	347.170,50	333.317,00	336.345,83	3.028,83
Ordentliche Erträge	8.291.497,13	8.381.681,91	7.978.748,44	-402.933,47

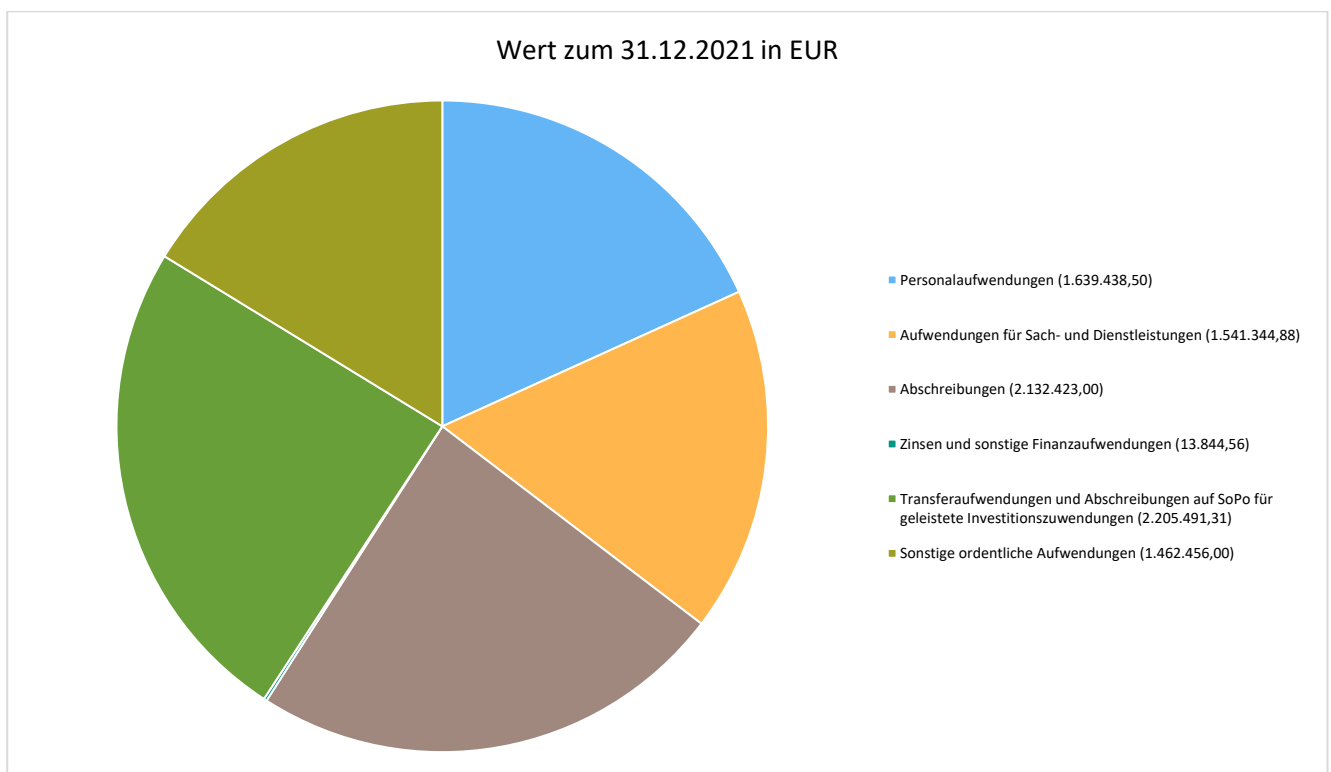


Die Erträge fielen 2021 im Vergleich zum Planansatz um 402.933,47 EUR niedriger aus, was hauptsächlich an geringeren Zuweisungen und Zuschüssen, öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und sonstigen ordentlichen Erträgen liegt. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Erträge per 31. Dezember 2021 auf 7.978.748,44 EUR (Plan: 8.381.681,91 EUR; Vorjahr: 8.291.497,13 EUR).

5.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Aufwendungen	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Personalaufwendungen	1.634.981,49	1.681.399,80	1.639.438,50	-41.961,30
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442.923,91	2.331.052,40	1.541.344,88	-789.707,52
Abschreibungen	1.662.276,10	1.565.809,00	2.132.423,00	566.614,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.958,40	16.205,91	13.844,56	-2.361,35
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf SoPo für geleistete Investitionszuwendun- gen	2.138.206,73	2.302.312,39	2.205.491,31	-96.821,08
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444.725,82	1.581.283,71	1.462.456,00	-118.827,71
Ordentliche Aufwendungen	8.337.072,45	9.478.063,21	8.994.998,25	-483.064,96



Die Aufwendung fielen 2021 um 483.064,96 EUR geringer aus als geplant. Es sanken zum Planansatz die Personalaufwendungen um 41.961,30 EUR, die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen fielen um 96.821,08 EUR, während die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 789.707,52 EUR sanken. Die planmäßigen Abschreibungen stiegen gegenüber dem Ansatz um 566.614,00 EUR. Sonstige ordentliche Aufwendungen fielen u.a. aufgrund von Minderaufwendungen für Dienstreisekosten, Bürobedarf sowie von Sachverständigen, Gerichtskosten und Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit um 118.827,71 EUR geringer aus. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Aufwendungen per 31. Dezember 2021 auf 8.994.998,25 EUR (Plan: 9.478.063,21 EUR, Vorjahr: 8.337.072,45 EUR).

5.3 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 2021 kam es insgesamt zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 136.681,03 EUR. Von diesen Erträgen beziehen sich 70.498,11 EUR auf eingegangene Spenden für die Behebung entstandener Schäden aus dem Starkniederschlagsereignis 2021. Weitere 51.697,55 EUR entfallen auf den Ausgleich entgangener Elternbeiträge durch den Landkreis, 5.671,19 EUR aus der Veräußerung von Grundstücken und 8.000,00 EUR aus dem Verkauf von Fahrzeugen.

Im Haushaltsjahr 2021 kam es zu außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.328.016,51 EUR. Insgesamt entstammen davon Aufwendungen in Höhe von 3.270,94 EUR für Corona-Tests und Testausrüstung, 1.098,50 EUR für Dienst- und Schutzkleidung, 2.191,67 EUR für weitere Ausstattungsgegenstände, die im Zusammenhang mit Covid-19 stehen. Insgesamt kam es zu Aufwendungen für erste Beräumungsarbeiten und kurzfristige Schadensbeseitigungen nach dem Starkniederschlagsereignis in Höhe von 313.168,11 EUR. Zudem entfielen 49.941,76 EUR auf die Erstattung von Elternbeiträgen, 14.305,00 EUR an Aufwendungen für ein Insolvenzverfahren.

Die größte Position der außerordentlichen Aufwendungen besteht in Höhe von 1.942.992,01 EUR und betrifft die Aufwendungen für die Schadensbeseitigungen durch das Starkniederschlagsereignis in den nächsten Jahren, die in die Rückstellungen eingebucht wurden und nach Kostenanfall in den Folgejahren ertragswirksam aufgelöst werden.

Im ordentlichen Ergebnis ergab sich ein Fehlbetrag in Höhe von -1.016.249,81 EUR. Im Sonderergebnis ergab sich ein Fehlbetrag von -2.191.335,48 EUR. Insgesamt führt das zu einem negativen Gesamtergebnis in Höhe von -3.207.585,29 EUR.

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	-503.129,65
	830005 Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 SächsKomHVO	-1.016.249,81
	830010 Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng. gem. § 72 A3 S 3 SächsGemO	513.120,16
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	513.120,16
	830010 Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng. gem. § 72 A3 S 3 SächsGemO	513.120,16
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	109.560,68
	830006 Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses gem. § 25 Abs. 2 SächsKomHVO	-2.191.335,48
	830012 Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng. gem. § 72 A3 S SächsGemO	114,00
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	114,00
	830012 Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng. gem. § 72 A3 S SächsGemO	114,00
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

Für die Ergebnisverwendung liefert § 85 SächsGemO a.F. die gesetzliche Grundlage. Dieser regelt die Zuführung der Überschüsse der Ergebnisrechnung zu den Rücklagen. So sind in Verbindung mit § 23 SächsKomHVO a.F. Überschüsse des ordentlichen und des Sonderergebnisses in getrennte Rücklagen zuzuführen.

Der eigentliche Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.016.249,81 EUR wurde gemäß § 24 Abs. 1 SächsKomHVO über Entnahme aus der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen.

Es wurden 513.120,16 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 Fehlbetrag des Sonderergebnisses in Höhe von 2.191.221,48 EUR wurde über Entnahme der bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses gemäß § 25 Abs. 2 SächsKomHVO ausgeglichen. Weitere 114,00 EUR wurden in die Rücklage eingestellt, die aus dem Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO stammen.

6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.581.569,75	7.428.027,96	6.975.112,47	-452.915,49
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.848.014,78	7.923.777,21	7.308.196,64	-615.580,57
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	733.554,97	-495.749,25	-333.084,17	162.665,08

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist zum 31. Dezember 2021 einen Fehlbetrag in Höhe von -333.084,17 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz (-495.749,25 EUR) einer Verbesserung um 162.665,08 EUR entspricht.

Die Einzahlungen liegen mit 6.975.112,47 EUR deutlich unter dem Planansatz in Höhe von 7.428.027,96 EUR aufgrund geringerer Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten.

Auf der Auszahlungsseite ist eine Abnahme von 615.580,57 EUR zum Planansatz in Höhe von 7.923.777,21 EUR zu verzeichnen, was wiederum Auszahlungen zum 31. Dezember 2021 in Höhe 7.308.196,64 EUR zur Folge hatte. Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um 528.934,36 EUR geringer aus als geplant. Auch weitere Auszahlungspositionen blieben unter dem Planansatz.

In Summe übersteigen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Einzahlungen im Haushaltsjahr 2021 und führen somit zu einem Zahlungsmittelbedarf in Höhe von -333.084,17 EUR.

Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	620.214,03	1.133.653,72	718.349,06	-415.304,66
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.080.545,12	3.095.523,68	1.431.379,02	-1.664.144,66
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-460.331,09	-1.961.869,96	-713.029,96	1.248.840,00

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist zum 31. Dezember 2021 einen Negativsaldo in Höhe von 713.029,96 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz (-1.961.869,96) eine Veränderung von 1.248.840,00 EUR bedeutet. Insgesamt kam es mit 718.349,06 EUR zu deutlich geringeren Einzahlungen aus Investitionszuwendungen im Vergleich zum Planansatz von 1.133.653,72 EUR. Auf der Gegenseite blieben die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten mit 1.431.379,02 EUR unter dem Planwert in Höhe von 3.095.523,68 EUR.

Zusammenfassend übersteigt die Auszahlungsseite die Seite der Einzahlung um -713.029,96 EUR und schließt den Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit folglich mit einem Zahlungsmittelbedarf zum 31. Dezember 2021 ab.

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.581.569,75	7.428.027,96	6.975.112,47	-452.915,49
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.848.014,78	7.923.777,21	7.308.196,64	-615.580,57
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	733.554,97	-495.749,25	-333.084,17	162.665,08
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620.214,03	1.133.653,72	718.349,06	-415.304,66
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080.545,12	3.095.523,68	1.431.379,02	-1.664.144,66
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-460.331,09	-1.961.869,96	-713.029,96	1.248.840,00
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	273.223,88	-2.457.619,21	-1.046.114,13	1.411.505,08

Der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ermittelt sich aus der Summe des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Saldos aus Investitionstätigkeit. Zum 31. Dezember 2021 ergab sich demnach ein Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von -1.046.114,13 EUR. Unter nachfolgender Berücksichtigung des Zahlungsmittelsaldos aus Finanzierungstätigkeit kann sich noch eine Änderung des Finanzmittelbestandes ergeben.

Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	--	--	800.000,00	800.000,00
"Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen"	105.816,00	117.816,00	113.816,00	-4.000,00

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit weist einen Saldo in Höhe von 686.184,00 EUR auf, was wiederum den Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr 2021 mindert.

Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	--	--	--	--
Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	--	--	--	--
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	250.520,85	--	286.207,94	286.207,94
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	288.376,73	--	271.181,05	271.181,05
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-37.855,88	--	15.026,89	15.026,89

Unter Beachtung der haushaltsunwirksamen Vorgänge, die einen Saldo von 15.026,89 EUR aufweisen, ergibt sich ausgehend vom Finanzierungsmittelbedarfs von 1.046.114,13 EUR und dem Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit von 686.184,00 EUR schlussendlich ein Bedarf an Zahlungsmitteln in Höhe von 344.903,24 EUR im Haushaltsjahr 2021.

Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	129.552,00	-2.575.435,21	-344.903,24	2.230.531,97

Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	--	--	--	--
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	--	--	--	--

Im Haushaltsjahr 2021 musste kein Kassenkredit zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen und zurückgezahlt werden. Damit ergibt sich keine Bestandsänderung durch Kassenkredite und folglich keine Änderung des Zahlungsmittelbestands. Dieser verbleibt bei -344.903,24 EUR.

Bestand an liquiden Mitteln	Wert zum 31.12.2020 in EUR	fortg. Plan des HH-Jahres 2021 in EUR	Wert zum 31.12.2021 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Liquide Mittel	1.813.429,43	--	1.468.526,19	1.468.526,19

Somit verringern sich die liquiden Mittel vom Anfang des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von 1.813.429,43 EUR um -344.903,24 EUR auf insgesamt 1.468.526,19 EUR.

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 113.816,00 EUR, so liegt diese über dem Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 0,00 EUR. Somit ist die dauernde Leistungsfähigkeit nicht sichergestellt. Der Haushaltsausgleich wurde jedoch, indem verfügbare liquide Mittel herangezogen wurden.

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 2021 wurden folgende Werte ermittelt, die die Bedingung der Fristenkongruenz erfüllen:

Beschreibung	Wert in EUR		
	2021	2020	2019
abnutzbares Vermögen	30.996.061,74	30.754.284,54	31.671.985,31
rechnerische Abschreibungsdauer in Jahren	18,55	18,86	18,85
Rückzahlungsverpflichtung aus Kreditaufnahmen zum 31.12.2021	1.786.313,75	1.100.129,75	1.205.945,75
jährliche Tilgung	113.816,00	105.816,00	112.877,63
rechnerische Tilgungsdauer in Jahren	15,69	10,40	10,68

Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Abs. 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 31.12.2021 sind liquide Mittel in Höhe von 1.468.526,19 EUR vorhanden. Im Jahresabschluss 2021 ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt unter Inanspruchnahme verfügbarer Mittel erfüllt (siehe **Ermittlung der Leistungsfähigkeit**).

Für die Haushaltsplanung 2022 wurde der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2021 hinsichtlich der darin enthaltenen verfügbaren Mittel geprüft:

Liquide Mittel am 31.12.2021 in EUR		1.468.526,19
<i>abzgl. zweckgebundene Mittel</i>		
-	Spenden	-2.009,86
-	Mittelübertragungen (übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen)	-1.483.989,01
+	Mittelübertragungen (übertragene Ansätze für Einzahlungen und Erträge)	433.342,00
-	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung inkl. Sicherheitseinbehalten	-284.371,09
verfügbare liquide Mittel am 31.12.2021 in EUR		131.498,23

Im Bestand an liquiden Mitteln von 1.468.526,19 EUR am 31.12.2021 werden 131.498,23 EUR als frei verfügbar angesehen und bilden damit die tatsächliche Liquiditätsreserve.

7 Weitere Angaben gemäß § 46 und § 52 Abs. II SächsKomHVO Doppik

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 kein 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 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen (§ 46 und § 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO)

Folgende Haushaltsermächtigungen werden vom Vermögenshaushalt und Ergebnishaushalt aus dem Haushaltsjahr 2021 ins Folgejahr übertragen:

nachfolgend Mittelüberträge Vermögenshaushalt						
BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll in EUR	Erläuterung
P31	MÜ	11.15.02.01	099320	BAUHOF01	8.700,00	Übertrag von 2021 nach 2022 CASE Minibagger CX 19C
P31	MÜ	11.15.02.01	099510	BAUHOF02	49.048,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Errichtung Lagerhalle Winterdienst
P31	MÜ	12.60.09.01	099320	FFPR004	392.041,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Auftragsklärung & Los 2 Anschaffung Fahrzeug FFW Prossen
P31	MÜ	21.11.01.00	099320	SCHULE05	30.203,66	Übertrag von 2021 nach 2022 digitale Tafeln
P31	MÜ	21.11.01.00	099320	SCHULE08	1.280,63	Übertrag von 2021 nach 2022 Logitech Folio Keyboard,iPad
P31	MÜ	52.20.01.00	0993520	STÜTZM03	180.021,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Abrechnung Sanierung Stützmauer Elbufer 99
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG005	152.9457,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Sanierung Rosengasse Außenanlage, Wohnungen

P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG006	26.800,00	Übertrag von 2021 nach 2022 1.TRE WH Marktplatz 4 Planung Modernisierung
P31	MÜ	54.10.01.01	099320	GELÄND02	1.330,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Geländer Holzbrücke Stadtpark
P31	MÜ	54.10.01.01	099320	STR0001	8.000,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Parkscheinautomaten Kiefricht und Prossen
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBEL05	13.750,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Straßenbeleuchtung STT Krippen
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBEL06	18.878,40	Übertrag von 2021 nach 2022 Straßenbeleuchtung Kirnitzschalstraße
P31	MÜ	54.51.01.00	099320	KEHRMA02	205.000,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Multicar Kehrmaschine
P31	MÜ	54.60.01.00	099320	PARKLS01	10.000,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Parkleitsystem Ostrau - Digitalisierung PP
P31	MÜ	54.60.01.00	099320	PARKPL03	67.700,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Parkplatz Kirnitzschalstraße
P31	MÜ	55.10.01.01	099520	PARK003	2.045,00	Übertrag von 2021 nach 2022 1. ARE Bornwiese und Teich
P31	MÜ	55.10.01.05	099530	SPIEL003	143.780,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Planung und Bau Spielplatz Grashüpfer Schmilka
P31	MÜ	55.10.01.10	09932019	WEGE0001	4.629,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Wanderhütte Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.10	09952019	WEGE0003	78.615,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Bau Rene-Prokoph-Weg
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER13	8.000,00	Übertrag von 2021 nach 2022 TSRE Herbstgraben HW Schutz
P31	MÜ	57.50.01.01	09932019	TOUR0005	9.000,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Installation und Einrichtung Webcam Bahnhof
Summe					1.411.768,69	
nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt						
BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll in EUR	Erläuterung
P31	MÜ	11.15.01.01	443102	-	322,62	Übertrag von 2021 nach 2022 Geschirr für Rathaus
P31	MÜ	12.60.01.01	425300	-	783,02	Übertrag von 2021 nach 2022 Zumischer und Strahlrohr FW
P31	MÜ	12.60.01.01	426102	-	7.050,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Dienstkleidung FFW
P31	MÜ	12.60.03.01	425300	-	3.034,50	Übertrag von 2021 nach 2022 30 Feldbetten FFW
P31	MÜ	12.60.05.01	421100	-	1.725,50	Übertrag von 2021 nach 2022 Sanierung Fenster FW BS
P31	MÜ	12.60.05.01	425300	-	407,31	Übertrag von 2021 nach 2022 Druckschläuche für FW
P31	MÜ	12.60.08.01	421100	-	196,45	Übertrag von 2021 nach 2022 Blitzschutzanlage FW Podf.

P31	MÜ	12.60.08.01	426102	-	195,16	Übertrag von 2021 nach 2022 Feuerwehrtiefel
P31	MÜ	21.11.01.00	421109	-	16.290,39	Übertrag von 2021 nach 2022 Datennetz dig.Schule
P31	MÜ	21.11.01.00	425309	-	17.391,96	Übertrag von 2021 nach 2022 Notebooks für GS BS + Switch (beide 2022) Schule 12 x Apple TV (2023)
P31	MÜ	28.10.01.05	422550	-	1.175,41	Übertrag von 2021 nach 2022 Instandsetzung Pyramide Krippen
P31	MÜ	55.10.01.01	42230019	-	643,00	Übertrag von 2021 nach 2022 STHIL BR 450C-EF
P31	MÜ	57.50.01.01	42711919	-	23.005,00	Übertrag von 2021 nach 2022 Machbarkeitsstudie ehem.Gym Word Life Center
Summe					72.220,32	
Summe Mittelüberträge Gesamt						
					1.483.989,01	

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 2021 nicht.

7.8 Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabschluss einzubeziehen sind (§ 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO)

Die Stadt unterhält keine Beteiligungen, aus denen sich Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten ergeben, die in den Gesamtabschluss 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 2021 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 Anlagevermögen,
- die Forderungen,
- die Verbindlichkeiten,
- die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

sind dem Anhang beigelegt.

Bad Schandau, den 03. Juni 2025



Thomas Kunack

Bürgermeister der Stadt Bad Schandau

Anlagenverzeichnis

Anlage 1.1	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021
Anlage 1.2	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021, detailliert
Anlage 2.1	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2021
Anlage 2.2	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2021, detailliert
Anlage 3.1	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2021
Anlage 3.2	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2021, detailliert
Anlage 4.1	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021
Anlage 4.2	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021, detailliert
Anlage 5	Übersicht über die ins Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen zum 31. Dezember 2021
Anlage 6.1	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2021
Anlage 6.2	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2021, detailliert
Anlage 7.1	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2021
Anlage 7.2	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2021, detailliert

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1. Anlagevermögen	45.081.310,88	45.909.261,82
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	169.558,42	121.207,61
c) Sachanlagevermögen	36.603.250,26	37.172.004,11
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	709.905,22	710.131,22
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	13.029.626,05	12.322.649,35
cc) Infrastrukturvermögen	20.275.386,67	20.635.036,06
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	230.002,88	225.252,60
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.859.826,24	2.020.669,37
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	413.712,14	405.641,54
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	84.791,06	852.623,97
d) Finanzanlagevermögen	8.308.502,20	8.616.050,10
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	238.035,78	181.951,32
bb) Beteiligungen	8.070.466,42	8.434.098,78
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	3.373.703,84	3.683.213,48
a) Vorräte	200.857,31	180.461,72
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.317.469,72	1.283.352,79
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	386.850,62	405.969,54
d) Liquide Mittel	1.468.526,19	1.813.429,43
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	48.455.014,72	49.592.475,30

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1. Kapitalposition	18.815.271,16	22.022.856,45
a) Basiskapital	16.888.861,90	17.413.068,04
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	1.926.409,26	4.609.788,41
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.457.950,41	1.961.080,06
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	1.457.950,41	1.611.256,45
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	468.458,85	2.648.708,35
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	366.489,22	355.403,24
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	21.624.756,04	22.018.236,89
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	21.329.500,37	21.705.412,26
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	295.255,67	312.824,63
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	4.012.984,98	2.182.988,77
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	34.453,72	48.968,61
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	0,00	30.017,44
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	1.949.915,64	77.367,83
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	1.869.466,11	1.867.751,31
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	113.309,51	113.043,58
4. Verbindlichkeiten	4.002.002,54	3.368.393,19
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.786.313,75	1.100.129,75
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	471.223,12	673.186,53
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.620,09	22.413,91
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.735.845,58	1.572.663,00
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	48.455.014,72	49.592.475,30
<hr/>		
Summe Aktiva	48.455.014,72	49.592.475,30
Summe Passiva	48.455.014,72	49.592.475,30
<hr/>		
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2021 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

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1. Anlagevermögen	45.081.310,88	45.909.261,82
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	169.558,42	121.207,61
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	169.558,42	121.207,61
c) Sachanlagevermögen	36.603.250,26	37.172.004,11
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	709.905,22	710.131,22
011000 Grünflächen	83.156,82	83.156,82
012000 Ackerland	646,90	646,90
013100 Wald und Forsten, Grund und Boden	269.498,26	269.725,86
013200 Wald und Forsten, Aufwuchs	169.046,46	169.046,46
015000 Gewässer	14.495,56	14.495,56
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.061,22	173.059,62
ab) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	13.029.626,05	12.322.649,35
021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	438.716,06	438.266,29
021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	1.262.987,58	334.724,17
022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	209.355,40	209.261,30
022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	835.986,98	909.812,12
023100 mit Schulen - Grundstücke	51.957,00	51.957,00
023200 mit Schulen - Gebäude, Außenanlagen	1.004.555,02	1.031.228,15
024100 mit Kulturanlagen - Grundstücke	29.187,00	29.187,00
024200 mit Kulturanlagen - Gebäude, Außenanlagen	1.334.028,58	1.386.794,57
025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	215.815,83	215.815,83
025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen	1.031.321,94	998.216,39
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	183.716,81	216.270,55
029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	894.969,32	889.986,85
029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	4.682.012,30	4.756.112,90
ac) Infrastrukturvermögen	20.275.386,67	20.635.036,06
031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Außenanlagen	8.804.774,18	8.520.568,35
037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke	6.338,60	6.338,60
037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Außenanlagen	865.827,00	883.136,53
038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	1.838.289,36	1.838.232,66
038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	7.326.228,60	7.858.419,62
039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	212.402,98	216.857,63
039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	1.221.525,95	1.311.482,67
ad) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ae) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	230.002,88	225.252,60
051000 Kunstgegenstände	229.997,88	225.247,60
059000 Sonstige Denkmäler	5,00	5,00
af) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.859.826,24	2.020.669,37
061000 Fahrzeuge	405.173,11	425.623,87
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.454.653,13	1.595.045,50
ag) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	413.712,14	405.641,54

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
071100 Schulausstattung elektrische Geräte	41.061,80	2.565,39
071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	6.783,23	4.997,67
072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstige Ausstattung	1.216,01	1.335,62
074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	113.353,82	101.288,33
074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	251.295,28	295.452,53
075000 Tiere	2,00	2,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	84.791,06	852.623,97
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	26.079,74	570,00
096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	1.043,94	763.383,18
096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	35.908,70	78.153,42
096300 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	21.758,68	10.517,37
d) Finanzanlagevermögen	8.308.502,20	8.616.050,10
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	238.035,78	181.951,32
101400 Sonstige Anteilsrechte	238.035,78	181.951,32
bb) Beteiligungen	8.070.466,42	8.434.098,78
111400 Sonstige Anteilsrechte	8.070.466,42	8.434.098,78
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	3.373.703,84	3.683.213,48
a) Vorräte	200.857,31	180.461,72
083100 Betriebsstoffe - Streusalz	6.245,34	5.644,28
084100 zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude	19,00	19,00
086010 unfertige Leistungen - Betriebskosten Eigentumswohnungen Lindenallee 7 - 11	6.486,51	6.259,80
086020 unfertige Leistungen - Betriebskosten kommunale Wohnungen	188.106,46	168.538,64
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.317.469,72	1.283.352,79
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	98.408,65	107.339,85
153000 Steuerforderungen	168.233,03	203.171,58
154000 Forderungen aus Transferleistungen	286.962,50	378.354,50
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	763.865,54	594.486,86
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	386.850,62	405.969,54
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	29.471,98	9.432,15
161150 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg. Verb. Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.,	120,00	0,00
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	40.184,50	51.555,04
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	6.790,59	4.282,96
169100 sonstige rivatrechtliche Forderungen	198.401,32	205.696,80
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	103.650,98	110.645,58
169199 Sonstige Forderungen	8.231,25	24.357,01
d) Liquide Mittel	1.468.526,19	1.813.429,43
171101 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - OSDD 3000030017	1.108.588,12	604.607,16
171102 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - VB 1000977284	333.693,30	1.173.456,16

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
171106 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1037552468 Kazimirs u. Müller	2.325,60	2.780,26
171108 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1005694037 Bahnhof	3.076,51	7.347,55
171112 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1009722909 Haus des Gastes	2.024,18	5.806,51
171113 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1002259859 Wohnungen	17.808,04	18.518,08
173110 Barkasse	1.010,44	913,71
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	48.455.014,72	49.592.475,30

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1. Kapitalposition	18.815.271,16	22.022.856,45
a) Basiskapital	16.888.861,90	17.413.068,04
201000 Basiskapital	10.392.556,74	10.916.762,88
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	1.926.409,26	4.609.788,41
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.457.950,41	1.961.080,06
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	349.823,61
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	1.457.950,41	1.611.256,45
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	1.457.950,41	1.611.256,45
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	1.457.950,41	1.611.256,45
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	468.458,85	2.648.708,35
202200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	101.969,63	2.293.305,11
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	366.489,22	355.403,24
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	366.489,22	355.403,24
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	366.489,22	355.403,24
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	21.624.756,04	22.018.236,89
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	21.329.500,37	21.705.412,26
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Bund	883,96	883,96
211110 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Land	20.264.155,39	20.596.433,84
211111 Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen	733.201,90	743.966,68
211120 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	32.266,61	33.357,92
211130 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Zweckverbänden u.d.gl.	43.415,29	44.573,53

Haushaltsjahr: 2021

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
211170	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	63.076,00	67.805,19
211180	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen übriger Bereich	192.501,22	218.391,14
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	295.255,67	312.824,63
212000	Sonderposten für Investitionsbeiträge	295.255,67	312.824,63
c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d)	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Rückstellungen	4.012.984,98	2.182.988,77
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	34.453,72	48.968,61
282000	Rückstell. f. Entgeltzahl. f. Zeiten d. Freist. v. d. Arbeit im Rahmen d. Altersteilzeit	34.453,72	48.968,61
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	0,00	30.017,44
287100	Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuerschuldverhältnissen	0,00	30.017,44
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	1.949.915,64	77.367,83
283100	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	11.381,00	77.367,83
283170	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung nach dem Hochwasser	1.938.534,64	0,00
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	1.869.466,11	1.867.751,31
289100	Rückstellg.f.vertragl.Verpflchtg.z.Ggleistg.ggü.Dritten i. akt. HHJ wirtschaftl. begründet	3.937,12	2.222,32
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
j)	Sonstige Rückstellungen	113.309,51	113.043,58
289300	weitere sonstige Rückstellungen	105.756,61	109.220,64
289301	Rückstellung für Ingenieurleistungen der Lph.9	7.552,90	3.822,94

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
4. Verbindlichkeiten	4.002.002,54	3.368.393,19
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.786.313,75	1.100.129,75
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.786.313,75	1.100.129,75
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	471.223,12	673.186,53
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	282.575,29	492.501,33
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	1.795,80	1.795,80
252010 Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumwohnungen Lindentallee 7-11	6.035,00	5.831,50
252020 Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	180.817,03	173.057,90
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.620,09	22.413,91
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.620,09	22.413,91
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.735.845,58	1.572.663,00
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	50.040,54	638,59
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.245,39	333.213,81
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	738.063,13	533.333,19
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	157.859,46	168.999,46
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	20.831,61	36.954,32
277103 nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	1.574,98	2.681,04
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	15.662,40	14.996,96
278100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	6.065,75	91,36
279100 Sonstige Verbindlichkeiten	48.363,98	102.495,87
279101 Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	48.802,92	30.054,69
279120 Verbindlichkeiten Ausgleichsbeträge Stadtsanierung	79.127,48	80.058,57
279125 Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	221.608,50	221.608,50
279130 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00	30.000,00
279199 Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	17.599,44	17.536,64
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	48.455.014,72	49.592.475,30
Summe Aktiva	48.455.014,72	49.592.475,30
Summe Passiva	48.455.014,72	49.592.475,30
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung; HH-Jahr: 2021 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 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
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	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	0,00
1.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen												
	123.601,30	50.000,00	0,00	0,00	173.601,30	2.393,69	1.649,19	0,00	0,00	0,00	4.042,88	121.207,61	169.558,42
1.2.1	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen												
	123.601,30	50.000,00	0,00	0,00	173.601,30	2.393,69	1.649,19	0,00	0,00	0,00	4.042,88	121.207,61	169.558,42
1.3	Sachanlagevermögen												
	78.102.838,13	2.330.390,50	1.390.311,50	0,00	79.042.917,13	40.930.834,02	1.669.008,60	154.649,41	0,00	5.526,34	42.439.666,87	37.172.004,11	36.603.250,26
1.3.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen												
	791.113,96	0,00	111,00	-113,40	790.889,56	80.982,74	1,60	0,00	0,00	0,00	80.984,34	710.131,22	709.905,22
1.3.1.1	Grünflächen												
	123.667,42	0,00	0,00	0,00	123.667,42	40.510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	40.510,60	83.156,82	83.156,82
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	0,00	1.075,60	646,90	646,90
1.3.1.3	Wald und Forsten												
	438.950,91	0,00	111,00	-116,60	438.723,31	178,59	0,00	0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.544,72
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	0,00
1.3.1.5	Gewässer												
	14.495,56	0,00	0,00	0,00	14.495,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.495,56	14.495,56
1.3.1.6	Sonstige unbebaute Grundstücke												
	212.277,57	0,00	0,00	3,20	212.280,77	39.217,95	1,60	0,00	0,00	0,00	39.219,55	173.059,62	173.061,22
1.3.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen												
	27.715.380,28	1.128.009,32	128.745,89	32.957,75	28.747.601,46	15.392.730,93	459.514,71	128.743,89	0,00	5.526,34	15.717.975,41	12.322.649,35	13.029.626,05
1.3.2.1	Wohnbauten												
	1.382.129,73	995.148,50	0,00	0,00	2.377.278,23	609.139,27	66.885,09	0,00	0,00	449,77	675.574,59	772.990,46	1.701.703,64
1.3.2.2	Soziale Einrichtungen												
	4.902.349,38	0,00	0,00	0,00	4.902.349,38	3.783.275,96	73.825,14	0,00	0,00	94,10	3.857.007,00	1.119.073,42	1.045.342,38

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	0,00	0,00	2.404.291,59	1.321.106,44	26.673,13	0,00	0,00	0,00	1.347.779,57	1.083.185,15	1.056.512,02
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	0,00	0,00	2.399.284,41	983.302,84	52.765,99	0,00	0,00	0,00	1.036.068,83	1.415.981,57	1.363.215,58
1.3.2.5 Sportanlagen	2.730.622,69	82.809,34	128.745,89	0,00	2.684.686,14	1.516.590,47	49.701,79	128.743,89	0,00	0,00	1.437.548,37	1.214.032,22	1.247.137,77
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	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	841.844,80	32.553,74	0,00	0,00	0,00	874.398,54	277.538,95	244.985,21
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	10.018.222,76	50.051,48	0,00	32.957,75	10.101.231,99	4.372.123,01	157.109,83	0,00	0,00	4.982,47	4.524.250,37	5.646.099,75	5.576.981,62
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.047.489,16	992.055,88	449.617,07	113,40	42.590.041,37	21.412.453,10	902.201,60	0,00	0,00	0,00	22.314.654,70	20.635.036,06	20.275.386,67
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.552.283,08	899.234,14	449.617,07	0,00	12.001.900,15	3.031.714,73	165.411,24	0,00	0,00	0,00	3.197.125,97	8.520.568,35	8.804.774,18
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	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	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	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	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	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	976.050,28	0,00	0,00	0,00	976.050,28	86.575,15	17.309,53	0,00	0,00	0,00	103.884,68	889.475,13	872.165,60
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.583.971,69	80.523,68	0,00	113,40	26.664.608,77	16.887.319,41	612.771,40	0,00	0,00	0,00	17.500.090,81	9.696.652,28	9.164.517,96

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.935.184,11	12.298,06	0,00	0,00	2.947.482,17	1.406.843,81	106.709,43	0,00	0,00	0,00	1.513.553,24	1.528.340,30	1.433.928,93
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	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	226.874,12	6.500,00	0,00	0,00	233.374,12	1.621,52	1.749,72	0,00	0,00	0,00	3.371,24	225.252,60	230.002,88
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.196.516,55	75.959,91	23.752,71	0,00	5.248.723,75	3.175.847,18	236.802,04	23.751,71	0,00	0,00	3.388.897,51	2.020.669,37	1.859.826,24
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.272.840,09	76.811,55	2.155,83	0,00	1.347.495,81	867.198,55	68.738,93	2.153,81	0,00	0,00	933.783,67	405.641,54	413.712,14
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	852.623,97	51.053,84	785.929,00	-32.957,75	84.791,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852.623,97	84.791,06
1.4 Finanzanlagevermögen	7.229.499,11	0,00	0,00	0,00	7.229.499,11	-1.386.550,99	412.935,95	0,00	0,00	105.388,05	-1.079.003,09	8.616.050,10	8.308.502,20
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-73.346,44	0,00	0,00	0,00	56.084,46	-129.430,90	181.951,32	238.035,78
1.4.2 Beteiligungen	7.120.894,23	0,00	0,00	0,00	7.120.894,23	-1.313.204,55	412.935,95	0,00	0,00	49.303,59	-949.572,19	8.434.098,78	8.070.466,42
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	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	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	85.455.938,54	2.380.390,50	1.390.311,50	0,00	86.446.017,54	39.546.676,72	2.083.593,74	154.649,41	0,00	110.914,39	41.364.706,66	45.909.261,82	45.081.310,88

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
 Haushaltsjahr 2021
 (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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
Gesamtsumme	85.455.938,54	2.380.390,50	1.390.311,50	0,00	86.446.017,54	39.546.676,72	2.083.593,74	154.649,41	0,00	110.914,39	41.364.706,66	45.909.261,82	45.081.310,88

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 11 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: HH-Jahr: 2021 AfA-Sicht: bilanzrechtlich Listennr.: 4 Listenbezeichnung: Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA 2018: Alle 08
 Gesamtsummenzeile
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
 Haushaltsjahr 2021
 (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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
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	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	0,00
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	123.601,30	50.000,00	0,00	0,00	173.601,30	2.393,69	1.649,19	0,00	0,00	0,00	4.042,88	121.207,61	169.558,42
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	123.601,30	50.000,00	0,00	0,00	173.601,30	2.393,69	1.649,19	0,00	0,00	0,00	4.042,88	121.207,61	169.558,42
SK: 003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	123.601,30	50.000,00	0,00	0,00	173.601,30	2.393,69	1.649,19	0,00	0,00	0,00	4.042,88	121.207,61	169.558,42
1.3 Sachanlagevermögen	78.102.838,13	2.330.390,50	1.390.311,50	0,00	79.042.917,13	40.930.834,02	1.669.008,60	154.649,41	0,00	5.526,34	42.439.666,87	37.172.004,11	36.603.250,26
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	791.113,96	0,00	111,00	-113,40	790.889,56	80.982,74	1,60	0,00	0,00	0,00	80.984,34	710.131,22	709.905,22
1.3.1.1 Grünflächen	123.667,42	0,00	0,00	0,00	123.667,42	40.510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	40.510,60	83.156,82	83.156,82
SK: 011000 Grünflächen	123.667,42	0,00	0,00	0,00	123.667,42	40.510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	40.510,60	83.156,82	83.156,82
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	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	0,00	1.075,60	646,90	646,90
1.3.1.3 Wald und Forsten	438.950,91	0,00	111,00	-116,60	438.723,31	178,59	0,00	0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.544,72
SK: 013100 Wald und Forsten, Grund und Boden	269.802,40	0,00	111,00	-116,60	269.574,80	76,54	0,00	0,00	0,00	0,00	76,54	269.725,86	269.498,26
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	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	0,00

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
1.3.1.5 Gewässer	14.495,56	0,00	0,00	0,00	14.495,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.495,56	14.495,56
SK: 015000 Gewässer	14.495,56	0,00	0,00	0,00	14.495,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.495,56	14.495,56
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	212.277,57	0,00	0,00	3,20	212.280,77	39.217,95	1,60	0,00	0,00	0,00	39.219,55	173.059,62	173.061,22
SK: 019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	212.277,57	0,00	0,00	3,20	212.280,77	39.217,95	1,60	0,00	0,00	0,00	39.219,55	173.059,62	173.061,22
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	27.715.380,28	1.128.009,32	128.745,89	32.957,75	28.747.601,46	15.392.730,93	459.514,71	128.743,89	0,00	5.526,34	15.717.975,41	12.322.649,35	13.029.626,05
1.3.2.1 Wohnbauten	1.382.129,73	995.148,50	0,00	0,00	2.377.278,23	609.139,27	66.885,09	0,00	0,00	449,77	675.574,59	772.990,46	1.701.703,64
SK: 021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	441.714,10	0,00	0,00	0,00	441.714,10	3.447,81	0,00	0,00	0,00	449,77	2.998,04	438.266,29	438.716,06
SK: 021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	940.415,63	995.148,50	0,00	0,00	1.935.564,13	605.691,46	66.885,09	0,00	0,00	0,00	672.576,55	334.724,17	1.262.987,58
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	4.902.349,38	0,00	0,00	0,00	4.902.349,38	3.783.275,96	73.825,14	0,00	0,00	94,10	3.857.007,00	1.119.073,42	1.045.342,38
SK: 022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	699.839,00	0,00	0,00	0,00	699.839,00	490.577,70	0,00	0,00	0,00	94,10	490.483,60	209.261,30	209.355,40
SK: 022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	4.202.510,38	0,00	0,00	0,00	4.202.510,38	3.292.698,26	73.825,14	0,00	0,00	0,00	3.366.523,40	909.812,12	835.986,98
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	0,00	0,00	2.404.291,59	1.321.106,44	26.673,13	0,00	0,00	0,00	1.347.779,57	1.083.185,15	1.056.512,02
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	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	1.199.873,44	26.673,13	0,00	0,00	0,00	1.226.546,57	1.031.228,15	1.004.555,02
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	0,00	0,00	2.399.284,41	983.302,84	52.765,99	0,00	0,00	0,00	1.036.068,83	1.415.981,57	1.363.215,58

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
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	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	915.199,84	52.765,99	0,00	0,00	0,00	967.965,83	1.386.794,57	1.334.028,58
1.3.2.5 Sportanlagen	2.730.622,69	82.809,34	128.745,89	0,00	2.684.686,14	1.516.590,47	49.701,79	128.743,89	0,00	0,00	1.437.548,37	1.214.032,22	1.247.137,77
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	0,00	68.620,48	215.815,83	215.815,83
SK: 025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen	2.446.186,38	82.809,34	128.745,89	0,00	2.400.249,83	1.447.969,99	49.701,79	128.743,89	0,00	0,00	1.368.927,89	998.216,39	1.031.321,94
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	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	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	841.844,80	32.553,74	0,00	0,00	0,00	874.398,54	277.538,95	244.985,21
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	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	698.885,20	32.553,74	0,00	0,00	0,00	731.438,94	216.270,55	183.716,81
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	10.018.222,76	50.051,48	0,00	32.957,75	10.101.231,99	4.372.123,01	157.109,83	0,00	0,00	4.982,47	4.524.250,37	5.646.099,75	5.576.981,62
SK: 029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	2.499.001,22	0,00	0,00	0,00	2.499.001,22	1.609.014,37	0,00	0,00	0,00	4.982,47	1.604.031,90	889.986,85	894.969,32
SK: 029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	7.519.221,54	50.051,48	0,00	32.957,75	7.602.230,77	2.763.108,64	157.109,83	0,00	0,00	0,00	2.920.218,47	4.756.112,90	4.682.012,30
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.047.489,16	992.055,88	449.617,07	113,40	42.590.041,37	21.412.453,10	902.201,60	0,00	0,00	0,00	22.314.654,70	20.635.036,06	20.275.386,67
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.552.283,08	899.234,14	449.617,07	0,00	12.001.900,15	3.031.714,73	165.411,24	0,00	0,00	0,00	3.197.125,97	8.520.568,35	8.804.774,18

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
SK: 031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Auß	11.552.283,08	899.234,14	449.617,07	0,00	12.001.900,15	3.031.714,73	165.411,24	0,00	0,00	0,00	3.197.125,97	8.520.568,35	8.804.774,18
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausüstung 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	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	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	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	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	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	976.050,28	0,00	0,00	0,00	976.050,28	86.575,15	17.309,53	0,00	0,00	0,00	103.884,68	889.475,13	872.165,60
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	0,00	3.536,00	6.338,60	6.338,60
SK: 037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Au	966.175,68	0,00	0,00	0,00	966.175,68	83.039,15	17.309,53	0,00	0,00	0,00	100.348,68	883.136,53	865.827,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.583.971,69	80.523,68	0,00	113,40	26.664.608,77	16.887.319,41	612.771,40	0,00	0,00	0,00	17.500.090,81	9.696.652,28	9.164.517,96
SK: 038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	6.744.250,26	0,00	0,00	113,40	6.744.363,66	4.906.017,60	56,70	0,00	0,00	0,00	4.906.074,30	1.838.232,66	1.838.289,36
SK: 038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	19.839.721,43	80.523,68	0,00	0,00	19.920.245,11	11.981.301,81	612.714,70	0,00	0,00	0,00	12.594.016,51	7.858.419,62	7.326.228,60
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.935.184,11	12.298,06	0,00	0,00	2.947.482,17	1.406.843,81	106.709,43	0,00	0,00	0,00	1.513.553,24	1.528.340,30	1.433.928,93
SK: 039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	366.251,12	0,00	0,00	0,00	366.251,12	149.393,49	4.454,65	0,00	0,00	0,00	153.848,14	216.857,63	212.402,98
SK: 039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	2.568.932,99	12.298,06	0,00	0,00	2.581.231,05	1.257.450,32	102.254,78	0,00	0,00	0,00	1.359.705,10	1.311.482,67	1.221.525,95

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
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	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	226.874,12	6.500,00	0,00	0,00	233.374,12	1.621,52	1.749,72	0,00	0,00	0,00	3.371,24	225.252,60	230.002,88
SK: 051000 Kunstgegenstände	226.869,12	6.500,00	0,00	0,00	233.369,12	1.621,52	1.749,72	0,00	0,00	0,00	3.371,24	225.247,60	229.997,88
SK: 059000 Sonstige Denkmäler	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.196.516,55	75.959,91	23.752,71	0,00	5.248.723,75	3.175.847,18	236.802,04	23.751,71	0,00	0,00	3.388.897,51	2.020.669,37	1.859.826,24
SK: 061000 Fahrzeuge	1.898.930,41	75.959,91	23.752,71	0,00	1.951.137,61	1.473.306,54	96.409,67	23.751,71	0,00	0,00	1.545.964,50	425.623,87	405.173,11
SK: 062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	3.297.586,14	0,00	0,00	0,00	3.297.586,14	1.702.540,64	140.392,37	0,00	0,00	0,00	1.842.933,01	1.595.045,50	1.454.653,13
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.272.840,09	76.811,55	2.155,83	0,00	1.347.495,81	867.198,55	68.738,93	2.153,81	0,00	0,00	933.783,67	405.641,54	413.712,14
SK: 071100 Schulausstattung elektrische Geräte	16.578,33	41.074,44	1.147,02	0,00	56.505,75	14.012,94	2.577,01	1.146,00	0,00	0,00	15.443,95	2.565,39	41.061,80
SK: 071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	45.333,11	2.802,66	0,00	0,00	48.135,77	40.335,44	1.017,10	0,00	0,00	0,00	41.352,54	4.997,67	6.783,23
SK: 072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstig	1.674,51	0,00	0,00	0,00	1.674,51	338,89	119,61	0,00	0,00	0,00	458,50	1.335,62	1.216,01
SK: 074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	270.620,38	31.820,55	0,00	0,00	302.440,93	169.332,05	19.755,06	0,00	0,00	0,00	189.087,11	101.288,33	113.353,82
SK: 074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	938.631,76	1.113,90	1.008,81	0,00	938.736,85	643.179,23	45.270,15	1.007,81	0,00	0,00	687.441,57	295.452,53	251.295,28
SK: 075000 Tiere	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	852.623,97	51.053,84	785.929,00	-32.957,75	84.791,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852.623,97	84.791,06

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
 (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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
SK: 091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	570,00	26.079,74	570,00	0,00	26.079,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570,00	26.079,74
SK: 096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	763.383,18	0,00	762.339,24	0,00	1.043,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763.383,18	1.043,94
SK: 096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	78.153,42	13.732,79	23.019,76	-32.957,75	35.908,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.153,42	35.908,70
SK: 096300 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	10.517,37	11.241,31	0,00	0,00	21.758,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.517,37	21.758,68
1.4 Finanzanlagevermögen	7.229.499,11	0,00	0,00	0,00	7.229.499,11	-1.386.550,99	412.935,95	0,00	0,00	105.388,05	-1.079.003,09	8.616.050,10	8.308.502,20
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-73.346,44	0,00	0,00	0,00	56.084,46	-129.430,90	181.951,32	238.035,78
SK: 101400 Sonstige Anteilsrechte	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-73.346,44	0,00	0,00	0,00	56.084,46	-129.430,90	181.951,32	238.035,78
1.4.2 Beteiligungen	7.120.894,23	0,00	0,00	0,00	7.120.894,23	-1.313.204,55	412.935,95	0,00	0,00	49.303,59	-949.572,19	8.434.098,78	8.070.466,42
SK: 111400 Sonstige Anteilsrechte	7.120.894,23	0,00	0,00	0,00	7.120.894,23	-1.313.204,55	412.935,95	0,00	0,00	49.303,59	-949.572,19	8.434.098,78	8.070.466,42
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	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	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	85.455.938,54	2.380.390,50	1.390.311,50	0,00	86.446.017,54	39.546.676,72	2.083.593,74	154.649,41	0,00	110.914,39	41.364.706,66	45.909.261,82	45.081.310,88

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
 (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 im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	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	13
Gesamtsumme	85.455.938,54	2.380.390,50	1.390.311,50	0,00	86.446.017,54	39.546.676,72	2.083.593,74	154.649,41	0,00	110.914,39	41.364.706,66	45.909.261,82	45.081.310,88

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 11 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: HH-Jahr: 2021 AfA-Sicht: bilanzrechtlich Listennr.: 4 Listenbezeichnung: Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA 2018: Alle 08
 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	1.283.352,79	1.315.530,50	1.939,22	0,00	1.317.469,72
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	107.339,85	97.767,65	641,00	0,00	98.408,65
1.2 Steuerforderungen	203.171,58	168.233,03	0,00	0,00	168.233,03
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	378.354,50	286.962,50	0,00	0,00	286.962,50
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	594.486,86	762.567,32	1.298,22	0,00	763.865,54
2. Privatrechtliche Forderungen	405.969,54	189.541,41	22.132,46	175.176,75	386.850,62
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	120,00	0,00	0,00	120,00
3. Summe aller Forderungen	1.689.322,33	1.505.071,91	24.071,68	175.176,75	1.704.320,34

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2021 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht 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	1.283.352,79	1.315.530,50	1.939,22	0,00	1.317.469,72
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	107.339,85	97.767,65	641,00	0,00	98.408,65
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	107.339,85	97.767,65	641,00	0,00	98.408,65
1.2 Steuerforderungen	203.171,58	168.233,03	0,00	0,00	168.233,03
153000 Steuerforderungen	203.171,58	168.233,03	0,00	0,00	168.233,03
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	378.354,50	286.962,50	0,00	0,00	286.962,50
154000 Forderungen aus Transferleistungen	378.354,50	286.962,50	0,00	0,00	286.962,50
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	594.486,86	762.567,32	1.298,22	0,00	763.865,54
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	594.486,86	762.567,32	1.298,22	0,00	763.865,54
2. Privatrechtliche Forderungen	405.969,54	189.541,41	22.132,46	175.176,75	386.850,62
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	9.432,15	29.471,98	0,00	0,00	29.471,98
164101 Geldtransit OSPK 3000030017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	51.555,04	24.910,18	15.274,32	0,00	40.184,50
168100 Vorsteuer 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	4.282,96	6.790,59	0,00	0,00	6.790,59
168160 Vorsteuer 16%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168200 Vorsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169100 sonstige rivatrechtliche Forderungen	205.696,80	18.913,04	4.311,53	175.176,75	198.401,32
169111 Hochwasser 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	110.645,58	103.650,98	0,00	0,00	103.650,98
169199 Sonstige Forderungen	24.357,01	5.684,64	2.546,61	0,00	8.231,25
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
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	120,00	0,00	0,00	120,00

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
161150 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg. Verb. Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.,	0,00	120,00	0,00	0,00	120,00
3. Summe aller Forderungen	1.689.322,33	1.505.071,91	24.071,68	175.176,75	1.704.320,34

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2021 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht 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	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
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	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
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	673.186,53	469.388,25	1.834,87	0,00	471.223,12
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	6.794,66	1.825,43	0,00	8.620,09
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.572.663,00	1.734.652,58	1.193,00	0,00	1.735.845,58

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	3.368.393,19	2.210.835,49	28.453,91	1.762.713,14	4.002.002,54

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2021 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht 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	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
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	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.100.129,75	0,00	23.600,61	1.762.713,14	1.786.313,75
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	673.186,53	469.388,25	1.834,87	0,00	471.223,12
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	492.501,33	280.740,42	1.834,87	0,00	282.575,29

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	1.795,80	1.795,80	0,00	0,00	1.795,80
252010	Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumwohnungen Lindenallee 7-11	5.831,50	6.035,00	0,00	0,00	6.035,00
252020	Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	173.057,90	180.817,03	0,00	0,00	180.817,03
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	6.794,66	1.825,43	0,00	8.620,09
261100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	6.794,66	1.825,43	0,00	8.620,09
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.572.663,00	1.734.652,58	1.193,00	0,00	1.735.845,58
274000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	638,59	50.040,54	0,00	0,00	50.040,54
275010	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.213,81	300.245,39	0,00	0,00	300.245,39
275011	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	533.333,19	738.063,13	0,00	0,00	738.063,13
275020	sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	168.999,46	157.859,46	0,00	0,00	157.859,46
276000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern u. Mitarbeitern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277102	Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	36.954,32	20.831,61	0,00	0,00	20.831,61
277103	nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	2.681,04	1.574,98	0,00	0,00	1.574,98
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
277158	Umsatzsteuer 5%	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	14.996,96	15.662,40	0,00	0,00	15.662,40
278000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	91,36	6.065,75	0,00	0,00	6.065,75
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	102.495,87	48.133,79	230,19	0,00	48.363,98

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
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	30.054,69	47.840,11	962,81	0,00	48.802,92
279102	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279103	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279109	Durchlaufende Gelder - Instandhaltungsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279111	Weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279120	Verbindlichkeiten Ausgleichsbeträge Stadtsanierung	80.058,57	79.127,48	0,00	0,00	79.127,48
279125	Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	221.608,50	221.608,50	0,00	0,00	221.608,50
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)	17.536,64	17.599,44	0,00	0,00	17.599,44
279312	Soforthilfe Hochwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Summe aller Verbindlichkeiten	3.368.393,19	2.210.835,49	28.453,91	1.762.713,14	4.002.002,54

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2021 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B; Konten-/Kreditnachweis = an

nachfolgend Mittelüberträge Vermögenshaushalt						
BuSchi	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Übertrag von 2021 nach 2022
P31	MÜ	11.15.02.01	099320	BAUHOF01	8.700,00	CASE Minibagger CX 19C
P31	MÜ	11.15.02.01	099510	BAUHOF02	49.048,00	Errichtung Lagerhalle Winterdienst
P31	MÜ	12.60.09.01	099320	FFWPRO04	392.041,00	Auftragsklärung & Los 2 Anschaffung Fahrzeug FFW Prossen
P31	MÜ	21.11.01.00	099320	SCHULE05	30.203,66	digitale Tafeln
P31	MÜ	21.11.01.00	099320	SCHULE08	1.280,63	Logitech Folio Keyboard,iPad
P31	MÜ	52.20.01.00	099520	STÜTZM03	180.021,00	Abrechnung Sanierung Stützmauer Elbufer 99
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG005	152.947,00	Sanierung Rosengasse Außenanlage, Wohnungen
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG006	26.800,00	1.TRE WH Marktplatz 4 Planung Modernisierung
P31	MÜ	54.10.01.01	099320	GELÄND02	1.330,00	Geländer Holzbrücke Stadtpark
P31	MÜ	54.10.01.01	099320	STRO0001	8.000,00	Parkscheinautomaten Kiefricht und Prossen
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBELO5	13.750,00	Straßenbeleuchtung STT Krippen
P31	MÜ	54.30.01.05	099320	STRBELO6	18.878,40	Straßenbeleuchtung Kirnitzschalstraße
P31	MÜ	54.51.01.00	099320	KEHRMA02	205.000,00	Multicar Kehrmachine
P31	MÜ	54.60.01.00	099320	PARKLS01	10.000,00	Parkleitsystem Ostrau - Digitalisierung PP
P31	MÜ	54.60.01.00	099520	PARKPLO3	67.700,00	Parkplatz Kirnitzschalstraße
P31	MÜ	55.10.01.01	099520	PARK0003	2.045,00	1.ARE Bornwiese und Teich
P31	MÜ	55.10.01.05	099530	SPIEL003	143.780,00	Planung und Bau Spielplatz Grashüpfer Schmilka
P31	MÜ	55.10.01.10	09932019	WEGE0001	4.629,00	Wanderhütte Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.10	09952019	WEGE0003	78.615,00	Bau Rene-Prokoph-Weg
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER13	8.000,00	TSRE Herbstgraben HW Schutz
P31	MÜ	57.50.01.01	09932019	TOUR0005	9.000,00	Installation und Einrichtung Webcam Bahnhof
					1.411.768,69 €	

nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt						
BuSchi	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Übertrag von 2021 nach 2022
P31	MÜ	11.15.01.01	443102		322,62	Geschirr für Rathaus
P31	MÜ	12.60.01.01	425300		783,02	Zumischer und Strahlrohr FW
P31	MÜ	12.60.01.01	426102		7.050,00	Dienstkleidung FFW
P31	MÜ	12.60.03.01	425300		3.034,50	30 Feldbetten FFW
P31	MÜ	12.60.05.01	421100		1.725,50	Sanierung Fenster FW BS
P31	MÜ	12.60.05.01	425300		407,31	Druckschläuche für FW
P31	MÜ	12.60.08.01	421100		196,45	Blitzschutzanlage FW Podf.
P31	MÜ	12.60.08.01	426102		195,16	Feuerwehrtiefel
P31	MÜ	21.11.01.00	421109		16.290,39	Datennetz dig.Schule
P31	MÜ	21.11.01.00	425309		17.391,96	Notebooks für GS BS + Switch (beide 2022) Schule 12 x Apple TV (2023)
P31	MÜ	28.10.01.05	425500		1.175,41	Instandsetzung Pyramide Krippen
P31	MÜ	55.10.01.01	42530019		643,00	STHIL BR 450C-EF
P31	MÜ	57.50.01.01	42711919		23.005,00	Machbarkeitsstudie ehem.Gym Word Life Center
					72.220,32 €	

Summe Mittelüberträge Gesamt	1.483.989,01 €
-------------------------------------	-----------------------

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.626.289,48	2.582.700	2.629.312,00	2.707.000,70	77.688,70
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	558.018,29	544.000	556.067,00	560.557,25	4.490,25
	Gewerbsteuer	791.278,10	700.000	723.859,00	702.780,09	-21.078,91
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	854.830,53	860.000	870.686,00	935.868,67	65.182,67
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	317.788,22	282.000	282.000,00	309.986,44	27.986,44
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.282.047,66	3.069.527	3.160.451,84	3.073.199,88	-87.251,96
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.045.551,06	859.000	859.000,00	850.945,00	-8.055,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.390,52	2.390	10.640,00	9.691,60	-948,40
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.000.496,13	962.172	966.972,95	1.017.736,47	50.763,52
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.336.531,76	1.508.357	1.524.363,94	1.146.759,57	-377.604,37
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	593.962,06	621.930	631.543,05	574.303,58	-57.239,47
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.141,91	8.090	12.659,08	22.154,30	9.495,22
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	82.930,95	90.035	90.035,00	90.034,54	-0,46
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	14.422,81	0	0,00	28.950,04	28.950,04
9	+ sonstige ordentliche Erträge	347.170,50	333.317	333.317,00	336.345,83	3.028,83
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	8.291.497,13	8.213.956	8.381.681,91	7.978.748,44	-402.933,47
11	Personalaufwendungen	1.634.981,49	1.680.117	1.681.399,80	1.639.438,50	-41.961,30
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	25.937,46	8.077	8.077,00	8.290,25	213,25
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442.923,91	2.071.602	2.331.052,40	1.541.344,88	-789.707,52
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.662.276,10	1.565.809	1.565.809,00	2.132.423,00	566.614,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.958,40	15.720	16.205,91	13.844,56	-2.361,35
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.138.206,73	2.256.595	2.302.312,39	2.205.491,31	-96.821,08
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	581,74	0	0,00	1.649,19	1.649,19
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444.725,82	1.552.728	1.581.283,71	1.462.456,00	-118.827,71
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	8.337.072,45	9.142.571	9.478.063,21	8.994.998,25	-483.064,96
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-45.575,32	-928.615	-1.096.381,30	-1.016.249,81	80.131,49
20	außerordentliche Erträge	186.113,60	109.636	115.236,00	136.681,03	21.445,03
21	außerordentliche Aufwendungen	109.596,11	21.600	21.600,00	2.328.016,51	2.306.416,51
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	76.517,49	88.036	93.636,00	-2.191.335,48	-2.284.971,48
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	30.942,17	-840.579	-1.002.745,30	-3.207.585,29	-2.204.839,99
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
 Haushaltsjahr 2021**

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	538.100,58	549.708	549.708,00	513.120,16	-36.587,84
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19	0	0,00	114,00	114,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	602.085,94	-290.871	-453.037,30	-2.694.351,13	-2.241.313,83

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	-503.129,65
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	513.120,16
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	-2.191.221,48
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	114,00
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: HH-Jahr: 2021 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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.626.289,48	2.582.700	2.629.312,00	2.707.000,70	77.688,70
	301100 - Grundsteuer A	14.881,70	14.000	14.000,00	13.903,61	-96,39
	301200 - Grundsteuer B	543.136,59	530.000	542.067,00	546.653,64	4.586,64
	301300 - Gewerbesteuer	791.278,10	700.000	723.859,00	702.780,09	-21.078,91
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	854.830,53	860.000	870.686,00	935.868,67	65.182,67
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	317.788,22	282.000	282.000,00	309.986,44	27.986,44
	303100 - Vergnügungssteuer	2.800,00	4.200	4.200,00	2.450,00	-1.750,00
	303200 - Hundesteuer	9.920,50	10.500	10.500,00	10.037,00	-463,00
	304100 - Tourismusabgabe	91.653,84	182.000	182.000,00	185.321,25	3.321,25
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	558.018,29	544.000	556.067,00	560.557,25	4.490,25
	301100 - Grundsteuer A	14.881,70	14.000	14.000,00	13.903,61	-96,39
	301200 - Grundsteuer B	543.136,59	530.000	542.067,00	546.653,64	4.586,64
	Gewerbesteuer	791.278,10	700.000	723.859,00	702.780,09	-21.078,91
	301300 - Gewerbesteuer	791.278,10	700.000	723.859,00	702.780,09	-21.078,91
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	854.830,53	860.000	870.686,00	935.868,67	65.182,67
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	854.830,53	860.000	870.686,00	935.868,67	65.182,67
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	317.788,22	282.000	282.000,00	309.986,44	27.986,44
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	317.788,22	282.000	282.000,00	309.986,44	27.986,44
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.282.047,66	3.069.527	3.160.451,84	3.073.199,88	-87.251,96
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	992.548,00	859.000	859.000,00	850.945,00	-8.055,00
	311101 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	53.003,06	0	0,00	0,00	0,00
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	0	8.250,00	8.250,00	0,00
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.390,52	2.390	2.390,00	1.441,60	-948,40
	314000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000,00
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	577.741,02	578.431	580.086,51	577.638,47	-2.448,04
	314102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	70.340,23	41.780	41.780,00	19.417,96	-22.362,04
	314109 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	19.126,95	249.463	276.050,76	91.484,14	-184.566,62
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	375.703,92	359.191	385.862,23	460.950,55	75.088,32
	314201 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Digitalisierung	0,00	0	0,00	20.509,25	20.509,25
	314209 - Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden mit Maßnahme	0,00	0	22.759,39	22.759,39	0,00
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	21.018,90	100	100,00	1.118,31	1.018,31
	314709 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen mit Maßnahme	0,00	10.000	10.000,00	0,00	-10.000,00
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	99.678,93	0	200,00	948,74	748,74
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	770.591,55	724.509	724.509,00	765.560,70	41.051,70
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	229.904,58	237.663	242.463,95	252.175,77	9.711,82
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.045.551,06	859.000	859.000,00	850.945,00	-8.055,00

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021**

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	992.548,00	859.000	859.000,00	850.945,00	-8.055,00
	311101 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	53.003,06	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.390,52	2.390	10.640,00	9.691,60	-948,40
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	0	8.250,00	8.250,00	0,00
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.390,52	2.390	2.390,00	1.441,60	-948,40
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.000.496,13	962.172	966.972,95	1.017.736,47	50.763,52
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	770.591,55	724.509	724.509,00	765.560,70	41.051,70
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	229.904,58	237.663	242.463,95	252.175,77	9.711,82
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.336.531,76	1.508.357	1.524.363,94	1.146.759,57	-377.604,37
	331100 - Verwaltungsgebühren	37.949,22	34.660	38.256,48	48.295,18	10.038,70
	331101 - Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	79,37	1.000	1.000,00	374,25	-625,75
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	39.147,13	676.197	677.676,97	72.564,40	-605.112,57
	33210005 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 5%	131.308,33	0	0,00	0,00	0,00
	33210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	47.584,29	0	0,00	149.835,13	149.835,13
	33210016 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 16 %	189.458,05	0	0,00	0,00	0,00
	33210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	93.634,41	0	10.930,49	266.409,78	255.479,29
	332110 - Elternbeiträge	13.419,43	16.500	16.500,00	11.628,69	-4.871,31
	336100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	0,00	780.000	780.000,00	0,00	-780.000,00
	33610005 - Sonstige zweckgebundene Abgabenumsatzsteuerpflichtig 5 %	542.791,29	0	0,00	1.066,66	1.066,66
	33610007 - Sonstige zweckgebundene Abgabenumsatzsteuerpflichtig 7 %	223.495,72	0	0,00	579.016,52	579.016,52
	337100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	17.664,52	0	0,00	17.568,96	17.568,96
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	593.962,06	621.930	631.543,05	574.303,58	-57.239,47
	341100 - Mieten u. Pachten	437.695,36	597.594	601.778,09	473.870,35	-127.907,74
	34110000 - Mieten u. Pachten, steuerbar aber steuerfrei	21.609,73	0	0,00	20.154,39	20.154,39
	34110016 - Mieten u. Pachten umsatzsteuerpflichtig 16 %	38.196,69	0	0,00	0,00	0,00
	34110019 - Mieten u. Pachten umsatzsteuerpflichtig 19 %	35.478,57	0	0,00	55.939,16	55.939,16
	342100 - Verkaufserlöse	2.606,00	12.720	12.823,88	1.719,18	-11.104,70
	34210005 - Erträge aus Verkauf umsatzsteuerpflichtig 5 %	200,48	0	0,00	0,00	0,00
	34210019 - Verkaufserlöse umsatzsteuerpflichtig 19 %	10.709,18	0	0,00	8,40	8,40
	342101 - Verkauf Trinkmilch	1.394,05	1.500	1.500,00	650,30	-849,70
	346100 - Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	45.341,70	10.116	15.441,08	21.961,80	6.520,72
	34610016 - Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	730,30	0	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.141,91	8.090	12.659,08	22.154,30	9.495,22
	348100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0,00	420	420,00	7.505,47	7.085,47

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	3.077,64	3.150	7.719,08	9.689,76	1.970,68
	348300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.249,90	3.250	3.250,00	3.202,20	-47,80
	348400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	487,85	0	0,00	487,85	487,85
	348500 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	157,50	0	0,00	0,00	0,00
	348800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.169,02	1.270	1.270,00	1.269,02	-0,98
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	82.930,95	90.035	90.035,00	90.034,54	-0,46
	361700 - Zinserträge Kreditinstitute	4,40	0	0,00	0,00	0,00
	365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	82.926,55	90.035	90.035,00	90.034,54	-0,46
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	14.422,81	0	0,00	28.950,04	28.950,04
	371100 - Aktivierte Eigenleistungen	20.389,50	0	0,00	8.554,45	8.554,45
	372100 - Bestandsveränderungen	-5.966,69	0	0,00	20.395,59	20.395,59
9	+ sonstige ordentliche Erträge	347.170,50	333.317	333.317,00	336.345,83	3.028,83
	351100 - Konzessionsabgaben	131.761,56	136.000	136.000,00	133.166,94	-2.833,06
	356100 - Bußgelder	104.906,16	90.000	90.000,00	74.902,52	-15.097,48
	356220 - Mahngebühren	2.502,41	3.000	3.000,00	2.378,50	-621,50
	356221 - Mahnkosten	155,00	0	0,00	60,00	60,00
	356230 - Säumniszuschläge	5.069,00	4.000	4.000,00	2.570,60	-1.429,40
	356240 - Vollstreckungsgebühren	38,90	0	0,00	155,00	155,00
	356245 - Stundungszinsen	1.288,25	1.000	1.000,00	115,00	-885,00
	356260 - Rücklastschrift für öffentl.-rechtl. Forderungen	39,37	0	0,00	22,53	22,53
	356261 - Rücklastschrift für privatrechtl. Forderungen	8,00	0	0,00	0,00	0,00
	356280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	12.993,00	5.000	5.000,00	9.603,50	4.603,50
	356299 - Verspätungszuschlag	700,00	0	0,00	1.450,00	1.450,00
	358100 - Erträge aus Zuschreibungen (bis 2017)	10.810,88	0	0,00	5.526,34	5.526,34
	358120 - Erträge aus Zuschreibungen auf Finanzanlagevermögen (ab 01.01.2018)	75.528,87	0	0,00	105.388,05	105.388,05
	358200 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	250,01	24.317	24.317,00	999,96	-23.317,04
	358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	1.117,17	0	0,00	0,00	0,00
	358390 - Sonstige nicht zahlungswirksame Ordentliche Erträge	0,00	70.000	70.000,00	0,00	-70.000,00
	359101 - weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatelldbeträge	1,92	0	0,00	6,89	6,89
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	8.291.497,13	8.213.956	8.381.681,91	7.978.748,44	-402.933,47
11	Personalaufwendungen	1.634.981,49	1.680.117	1.681.399,80	1.639.438,50	-41.961,30
	401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	73.106,65	74.400	74.272,44	73.930,95	-341,49
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.157.276,93	1.189.770	1.186.442,77	1.169.460,07	-16.982,70
	401201 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	21.685,08	24.717	24.717,00	7.401,33	-17.315,67
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.656,68	2.705	2.705,00	2.623,24	-81,76
	402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	85.601,77	90.500	87.892,00	87.891,83	-0,17

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	40.863,43	41.916	47.978,79	49.272,30	1.293,51
	402201 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	0,00	1.365	1.365,00	0,00	-1.365,00
	403100 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	110,16	150	150,00	0,00	-150,00
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	219.021,28	235.637	235.637,00	233.977,31	-1.659,69
	403201 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	5.438,40	7.045	7.045,00	2.697,29	-4.347,71
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	759,87	775	775,00	752,86	-22,14
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.523,78	3.060	4.342,80	3.141,07	-1.201,73
	407100 - Zufübrg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	25.937,46	8.077	8.077,00	8.290,25	213,25
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	25.937,46	8.077	8.077,00	8.290,25	213,25
	407100 - Zufübrg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	25.937,46	8.077	8.077,00	8.290,25	213,25
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442.923,91	2.071.602	2.331.052,40	1.541.344,88	-789.707,52
	421100 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	102.294,91	247.023	220.551,35	199.691,84	-20.859,51
	42110016 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 16% Vorsteuer	35.003,03	0	0,00	0,00	0,00
	42110019 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	8.640,03	0	27.024,15	26.680,02	-344,13
	421109 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	108.520,27	42.700	62.755,47	41.880,45	-20.875,02
	422100 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	70.395,69	187.350	154.570,50	62.823,44	-91.747,06
	42210007 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 7 %	78,48	0	410,18	410,18	0,00
	42210016 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 16 %	10.186,17	0	0,00	0,00	0,00
	42210019 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 19 %	11.343,07	0	21.135,63	19.228,94	-1.906,69
	422101 - Felssicherungen	0,00	25.000	24.982,33	0,00	-24.982,33
	42210116 - Felssicherungen Vorsteuer 16 %	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	42210119 - Felssicherungen Vorsteuer 19 %	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	422102 - Aufwendungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	65.801,62	41.780	41.780,00	19.417,96	-22.362,04
	422108 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens nach Starkregenfällen 2021	0,00	0	142.650,75	534,13	-142.116,62
	42210819 - Aufw.Unterhaltg.sonst.unb.Vermögen nach Starkregen 2021 - 19%	0,00	0	299,88	299,88	0,00
	422109 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme	6.964,93	25.000	37.301,48	10.272,79	-27.028,69
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten - Grundstücke u. Gebäude	2.923,42	3.195	2.930,00	2.748,31	-181,69
	423110 - Aufwendungen für Mieten - Fahrzeuge	7.852,01	5.331	5.276,21	5.276,21	0,00
	423120 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen	14.468,22	21.752	18.857,98	15.641,66	-3.216,32
	42312016 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 16 %	852,00	0	0,00	0,00	0,00
	42312019 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	852,00	0	2.152,20	2.152,20	0,00
	423130 - Aufwendungen für Mieten - Sonstiges	5.564,24	6.000	5.788,92	5.788,92	0,00
	424100 - Hausgeld Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11	0,00	0	9.534,29	0,00	-9.534,29

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
424101 - Grundsteuern		11.355,36	13.240	13.253,23	12.272,65	-980,58
424102 - Wasser-, Abwassergebühren		47.709,18	57.970	50.658,53	44.653,14	-6.005,39
42410205 - Wasser-, Abwassergebühren Vorsteuer 5 %		4.466,55	0	0,00	0,00	0,00
42410207 - Wasser-, Abwassergebühren Vorsteuer 7 %		-0,09	0	4.917,27	4.787,92	-129,35
424103 - Elektroenergie		52.948,75	86.950	61.461,71	55.472,34	-5.989,37
42410316 - Elektroenergie Vorsteuer 16 %		7.847,10	0	814,16	701,86	-112,30
42410319 - Elektroenergie Vorsteuer 19 %		9.164,75	0	18.139,59	17.750,30	-389,29
424104 - Heizkosten		75.107,01	99.640	86.850,75	82.838,76	-4.011,99
42410416 - Heizkosten Vorsteuer 16 %		4.211,66	0	6.147,84	5.665,10	-482,74
42410419 - Heizkosten Vorsteuer 19 %		12.244,71	0	19.467,70	15.453,55	-4.014,15
424105 - Schornsteinfegergebühren		1.736,75	2.180	1.109,39	629,83	-479,56
42410516 - Schornsteinfegergebühren Vorsteuer 16 %		31,10	0	0,00	0,00	0,00
42410519 - Schornsteinfegergebühren Vorsteuer 19 %		115,94	0	36,79	36,79	0,00
424106 - Müllgebühren		16.519,15	20.740	15.774,24	12.843,82	-2.930,42
42410616 - Müllgebühren/Grünschnittsorgung Vorsteuer 16 %		3.469,15	0	0,00	0,00	0,00
42410619 - Müllgebühren/Grünschnittsorgung Vorsteuer 19 %		3.292,58	0	11.418,17	11.355,00	-63,17
424107 - Reinigungskosten		53.364,18	78.920	60.001,23	57.344,72	-2.656,51
42410716 - Reinigungskosten Vorsteuer 16 %		8.478,55	0	0,00	0,00	0,00
42410719 - Reinigungskosten Vorsteuer 19 %		7.691,33	0	15.415,10	15.388,06	-27,04
424108 - Gebäudeversicherung		42.099,74	43.977	45.987,66	45.342,13	-645,53
424109 - sonstige Bewirtschaftungskosten		21.085,61	19.015	37.256,21	36.831,80	-424,41
42410916 - sonstige Bewirtschaftungskosten Vorsteuer 16 %		915,44	0	0,00	0,00	0,00
42410919 - sonstige Bewirtschaftungskosten Vorsteuer 19 %		2.200,06	0	4.105,35	3.922,35	-183,00
424110 - Fremdleistung Hausmeister		19.377,28	23.655	26.898,24	26.898,24	0,00
425101 - Fahrzeuginstandhaltung		40.406,44	62.460	45.763,79	26.180,09	-19.583,70
42510116 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 16 %		6.457,57	0	0,00	0,00	0,00
42510119 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %		3.119,95	0	17.852,39	17.852,39	0,00
425102 - Kfz-Steuer, Versicherungen		13.088,25	13.355	14.466,29	14.067,63	-398,66
425103 - Kraftstoffe		11.857,66	24.780	19.461,81	18.055,15	-1.406,66
42510316 - Kraftstoffe Vorsteuer 16 %		2.312,64	0	0,00	0,00	0,00
42510319 - Kraftstoffe Vorsteuer 19 %		1.803,68	0	6.987,64	6.987,64	0,00
425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 €		17.654,62	66.400	57.410,50	37.369,55	-20.040,95
42530016 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € Vorsteuer 16 %		7.611,67	0	0,00	0,00	0,00
42530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € Vorsteuer 19 %		0,00	0	9.218,91	7.218,91	-2.000,00
42530070 - Erwerb ewegl. Gegenstände bis 800 € § 13b USiG (nur USt!)		0,00	0	599,80	713,76	113,96

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
425309 - Aufw. f. Erw. bew.. Gegenstände d. AV bis AHK 800,-€ mit Maßnahme		0,00	114.940	70.502,14	28.789,37	-41.712,77
425500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen		22.271,14	46.470	34.976,75	18.213,87	-16.762,88
42550016 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Vorsteuer 16 %		7.482,47	0	0,00	0,00	0,00
42550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Vorsteuer 19 %		1.472,33	0	1.363,07	1.363,07	0,00
425509 - Unterhaltung Geräte und Ausstattungen mit Maßnahme		0,00	0	2.856,00	2.856,00	0,00
426101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten		5.028,89	25.340	21.965,96	15.413,02	-6.552,94
426102 - Dienst- und Schutzkleidung		53.065,55	25.595	28.002,82	13.562,45	-14.440,37
427101 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel		98.382,91	105.010	110.385,09	103.483,98	-6.901,11
42710107 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 7 %		0,00	0	56,07	56,07	0,00
42710116 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 16 %		814,63	0	0,00	0,00	0,00
42710119 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 19 %		1.649,47	0	1.773,70	1.604,13	-169,57
427102 - betriebs erforderliche Sachmittel		18.584,90	20.005	23.912,78	21.953,73	-1.959,05
42710219 - betriebs erforderliche Sachmittel Vorsteuer 19 %		0,00	0	456,07	456,07	0,00
427103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften		3.316,05	8.836	2.578,86	2.230,93	-347,93
427104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung		1.232,84	1.980	1.980,00	31,37	-1.948,63
427105 - Verpflegungskosten (auch Trinkmilch)		2.229,90	2.240	2.796,31	1.266,00	-1.530,31
427106 - Lehr- und Unterrichtsmittel		1.391,70	3.000	3.000,00	1.761,91	-1.238,09
427107 - Schulbücher		5.962,75	9.423	8.321,70	6.977,00	-1.344,70
427108 - Kurse		1.082,00	6.085	3.576,98	2.547,54	-1.029,44
427109 - Sachaufwand für besondere Zwecke		7.272,03	11.915	11.390,27	10.436,44	-953,83
42710907 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 7%		18,90	0	0,00	0,00	0,00
42710916 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 16%		1.500,00	0	0,00	0,00	0,00
42710919 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 19%		500,00	0	2.297,50	2.250,00	-47,50
427110 - statische Prüfungen		8.613,92	6.350	13.069,18	13.069,18	0,00
427111 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte		28.730,15	75.500	102.667,66	46.269,87	-56.397,79
42711116 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte 16 %		20.047,50	0	0,00	0,00	0,00
42711119 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte		8.019,00	0	13.959,00	13.959,00	0,00
427119 - Planungen u. Konzepte mit Maßnahme		0,00	190.900	159.454,39	26.016,97	-133.437,42
42711919 - Planungen u. Konzepte mit Maßnahme 19% Vst		0,00	0	64.954,00	41.948,52	-23.005,48
429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		32.567,89	198.600	76.974,37	35.482,52	-41.491,85
42910005 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen-vorsteuerabzugsfähig 5 %		106.667,97	0	0,00	0,00	0,00
42910007 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen-vorsteuerabzugsfähig 7 %		43.524,70	0	137.472,34	137.472,34	0,00
42910016 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - vorsteuerabzugsfähig 16%		9,91	0	0,00	0,00	0,00
429101 - sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau		0,00	1.000	833,78	393,12	-440,66

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.662.276,10	1.565.809	1.565.809,00	2.132.423,00	566.614,00
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.336.673,36	1.274.217	1.274.217,00	1.301.281,99	27.064,99
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	293.567,90	291.592	291.592,00	367.668,31	76.076,31
	472110 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/NDS	0,00	0	0,00	50.339,00	50.339,00
	472130 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/Erläss	0,00	0	0,00	197,75	197,75
	472910 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen (ab 01.01.2018)	32.034,84	0	0,00	412.935,95	412.935,95
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.958,40	15.720	16.205,91	13.844,56	-2.361,35
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	9.644,53	14.720	14.360,91	11.717,77	-2.643,14
	459200 - Verzinsung von Steuerrückzahlungen	3.104,00	1.000	1.000,00	550,50	-449,50
	459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	1.209,87	0	845,00	1.576,29	731,29
	499999 - Zahlwegsumbuchung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.138.206,73	2.256.595	2.302.312,39	2.205.491,31	-96.821,08
	431100 - Rückzahlung Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	122.239,82	152.100	174.223,82	174.223,82	0,00
	431500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	5.000	5.000,00	0,00	-5.000,00
	43160019 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	420,17	0	0,00	0,00	0,00
	431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	175.469,06	201.415	201.415,00	181.831,46	-19.583,54
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	694.985,28	765.650	766.490,57	703.668,53	-62.822,04
	434100 - Gewerbesteuerumlage	59.543,01	54.500	65.186,00	54.121,59	-11.064,41
	437210 - Kreisumlage	1.084.967,65	1.077.930	1.089.997,00	1.089.996,72	-0,28
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	494,17	0	0,00	494,17	494,17
	471210 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	87,57	0	0,00	1.155,02	1.155,02
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	581,74	0	0,00	1.649,19	1.649,19
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	494,17	0	0,00	494,17	494,17
	471210 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	87,57	0	0,00	1.155,02	1.155,02
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444.725,82	1.552.728	1.581.283,71	1.462.456,00	-118.827,71
	442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	56.549,48	75.227	86.694,58	73.549,79	-13.144,79
	442101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	7.204,50	10.000	10.200,57	9.202,04	-998,53
	442300 - Datenverarbeitung	72.870,77	111.921	103.279,76	90.301,31	-12.978,45
	442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	948,90	950	947,58	818,00	-129,58
	442901 - Verfügungsmittel	389,60	1.000	1.000,00	761,24	-238,76
	442902 - Mitgliedsbeiträge	110.132,05	117.980	117.830,76	110.936,10	-6.894,66
	443101 - Dienstreisekosten	971,06	6.850	6.284,45	216,00	-6.068,45
	443102 - Bürobedarf	1.831,95	6.070	5.025,52	2.616,45	-2.409,07
	443103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	8.933,19	11.669	10.074,49	9.544,91	-529,58

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	443104 - Portogebühren	11.336,59	16.516	13.187,38	12.412,38	-775,00
	443105 - Fernmeldekosten	9.748,16	11.860	11.230,91	10.666,13	-564,78
	443106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	927,85	14.050	14.050,00	9.010,80	-5.039,20
	443107 - Verteilung Amtsblatt	8.105,94	8.750	8.750,00	7.231,59	-1.518,41
	443108 - sonstige Geschäftsausgaben	3.612,93	4.310	4.953,42	3.306,73	-1.646,69
	443109 - Sachverständige, Gerichtskosten	36.863,33	49.660	43.363,01	27.506,12	-15.856,89
	44310916 - Sachverständige, Gerichtskosten 16 %	5.894,30	0	0,00	0,00	0,00
	44310919 - Sachverständige, Gerichtskosten	4.894,90	0	8.581,90	8.581,90	0,00
	443110 - Verwahrtgelte für Geldanlagen und Kontobestände	0,00	0	268,93	42,34	-226,59
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	118.878,39	78.194	104.153,97	103.173,56	-980,41
	445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	2.199,19	1.500	1.500,00	1.000,00	-500,00
	445500 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.	928.813,04	947.900	947.900,00	924.544,40	-23.355,60
	445600 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng.	30.000,84	50.021	44.163,92	44.134,46	-29,46
	44560016 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng. Vst. 16 %	5.849,97	0	0,00	0,00	0,00
	44560019 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng. Vorsteuer	3.743,86	0	7.822,56	7.822,56	0,00
	445700 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	13.967,53	28.300	30.001,00	5.058,19	-24.942,81
	448200 - Säumniszuschläge	57,50	0	19,00	19,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	8.337.072,45	9.142.571	9.478.063,21	8.994.998,25	-483.064,96
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-45.575,32	-928.615	-1.096.381,30	-1.016.249,81	80.131,49
20	außerordentliche Erträge	186.113,60	109.636	115.236,00	136.681,03	21.445,03
	501101 - Spenden Hochwasser	0,00	0	0,00	70.498,11	70.498,11
	501902 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Aufwand	38.148,86	15.100	15.100,00	51.697,55	36.597,55
	501904 - allgemeine Zuweisungen Corona	92.536,25	92.536	92.536,00	0,00	-92.536,00
	501908 - Sonstige Erstattungen	20.365,80	0	0,00	812,18	812,18
	502100 - Erträge aus Abgang von Vermögen bis 31.12.2017	1,00	0	0,00	2,00	2,00
	506100 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	32.060,69	2.000	5.600,00	5.671,19	71,19
	506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.001,00	0	2.000,00	8.000,00	6.000,00
21	außerordentliche Aufwendungen	109.596,11	21.600	21.600,00	2.328.016,51	2.306.416,51
	511100 - sonstiges...	495,00	0	0,00	0,00	0,00
	511101 - Betriebsbedingte Sach- und Verbrauchsmittel	973,49	0	0,00	3.270,94	3.270,94
	511102 - Verpflegung Einsatzkräfte	0,00	0	0,00	176,86	176,86
	511103 - Verdienstausfall	0,00	0	0,00	161,20	161,20
	511104 - Dienst- u. Schutzkleidung	21.883,37	2.000	2.000,00	1.198,50	-801,50
	511105 - Geräte und Ausstattungen	2.980,42	2.500	2.500,00	2.191,67	-308,33
	511106 - Unterhaltung sonst. bew. Vermögen	0,00	0	0,00	436,16	436,16
	511108 - sonstige Dienstleistungen	1.261,75	0	0,00	17.443,28	17.443,28

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
EUR						
		1	2	3	4	5
	511110 - Gebäude- und Grundstücksunterhaltung	861,51	0	0,00	9.487,13	9.487,13
	51111016 - Gebäudeunterhaltungskosten Vorsteuer 16 %	3.448,23	0	0,00	0,00	0,00
	51111019 - Gebäude- und Grundstücksunterh. Vorsteuer 19 %	5.302,33	0	0,00	3.510,30	3.510,30
	511118 - Kostenerstattung an übrigen Bereich	37.467,12	15.100	15.100,00	49.941,76	34.841,76
	511120 - Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen	0,00	0	0,00	1.942.992,01	1.942.992,01
	511129 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	0,00	0	0,00	212.729,29	212.729,29
	511201 - Spenden Aufwand Hochwasser	0,00	0	0,00	69.998,11	69.998,11
	512900 - Sonstige periodenfremde Aufwendungen/Auszahlungen	0,00	0	0,00	14.305,00	14.305,00
	513900 - Sonst. außerpl. Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen sowie aufgr. von Vermögensabgang	0,00	0	0,00	58,30	58,30
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	-2.000,00
	516101 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust)	31.746,20	0	0,00	113,00	113,00
	516200 - Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.297,99	0	0,00	3,00	3,00
	516210 - Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (ab 01.01.2018)	1.878,70	0	0,00	0,00	0,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	76.517,49	88.036	93.636,00	-2.191.335,48	-2.284.971,48
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	30.942,17	-840.579	-1.002.745,30	-3.207.585,29	-2.204.839,99
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	538.100,58	549.708	549.708,00	513.120,16	-36.587,84
	830003 - Verrechnung Fehlbetrag ordentliches Ergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	538.100,58	549.708	549.708,00	513.120,16	-36.587,84
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19	0	0,00	114,00	114,00
	830004 - Verrechnung Fehlbetrag Sonderergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19	0	0,00	114,00	114,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	602.085,94	-290.871	-453.037,30	-2.694.351,13	-2.241.313,83

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird 830005 - Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 24 Abs. 1 SächsKomHVO-D 830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	-503.129,65 -1.016.249,81 513.120,16
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	513.120,16 513.120,16
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird 830006 - Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses gem. § 25 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik un 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	-2.191.221,48 -2.191.335,48 0,00 114,00
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	114,00 114,00
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; HH-Jahr: 2021 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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.571.666,53	2.582.700	2.629.312	2.702.023,21	-72.711,21
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	554.120,81	544.000	556.067	566.461,78	-10.394,78
	Gewerbsteuer	765.436,33	700.000	723.859	695.965,71	27.893,29
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	842.549,24	860.000	870.686	933.754,19	-63.068,19
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	305.637,73	282.000	282.000	309.846,03	-27.846,03
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.637.811,36	2.214.991	2.301.114,89	2.248.589,33	52.525,56
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	992.548	859.000	859.000	850.945	8.055
	sonstige allgemeine Zuweisungen	164.926,77	94.926	103.176	71.441,60	31.734,40
	allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.401.047,14	1.508.357	1.524.363,94	1.111.011,22	413.352,72
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	588.882,14	621.930	631.543,05	593.143,88	38.399,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.237,38	8.090	12.659,08	9.383,83	3.275,25
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	82.931,39	90.035	90.035	90.034,54	0,46
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.993,81	239.000	239.000	220.926,46	18.073,54
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.581.569,75	7.265.103	7.428.027,96	6.975.112,47	452.915,49
10	Personalauszahlungen	1.643.193,53	1.672.040	1.673.322,80	1.647.287,24	26.035,56
11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525.694	2.076.102	2.337.246,05	1.808.311,69	528.934,36
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.866,24	15.720	16.205,91	26.678	-10.472,09
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.197.766,29	2.256.595	2.302.312,39	2.311.704,72	-9.392,33
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.469.494,72	1.567.828	1.594.690,06	1.514.214,99	80.475,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.848.014,78	7.588.285	7.923.777,21	7.308.196,64	615.580,57
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	733.554,97	-323.182	-495.749,25	-333.084,17	-162.665,08
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	299.448,46	1.103.560	1.126.053,72	688.846,01	437.207,71
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	233.280,82	0	0	15.251,86	-15.251,86
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	31.480,69	2.000	5.600	6.251,19	-651,19
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.001	0	2.000	8.000	-6.000
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	53.003,06	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	620.214,03	1.105.560	1.133.653,72	718.349,06	415.304,66

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	5.694,38	0	5.694,38
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.408,42	0	0	476,04	-476,04
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	625.244,86	1.138.403	1.843.793,56	1.141.568,77	702.224,79
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	419.843,38	988.426	1.164.535,74	206.987,81	957.547,93
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	27.048,46	81.500	81.500	82.346,40	-846,40
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.080.545,12	2.208.329	3.095.523,68	1.431.379,02	1.664.144,66
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0	0	0	0	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-460.331,09	-1.102.769	-1.961.869,96	-713.029,96	-1.248.840
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	273.223,88	-1.425.951	-2.457.619,21	-1.046.114,13	-1.411.505,08
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0	0	0	800.000	-800.000
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	105.816	117.816	117.816	113.816	4.000
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-105.816	-117.816	-117.816	686.184	-804.000
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	167.407,88	-1.543.767	-2.575.435,21	-359.930,13	-2.215.505,08
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	250.520,85	0	0	286.207,94	-286.207,94
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	288.376,73	0	0	271.181,05	-271.181,05
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-37.855,88	0	0	15.026,89	-15.026,89
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	129.552	-1.543.767	-2.575.435,21	-344.903,24	-2.230.531,97
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	0	0	0	0	0
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	129.552	-1.543.767	-2.575.435,21	-344.903,24	-2.230.531,97
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.683.877,43	1.813.429,43	1.813.429,43	1.813.429,43	0
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.813.429,43	269.662,43	-762.005,78	1.468.526,19	-2.230.531,97
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0
	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	117.816	117.816	0	117.816
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0	429.846	429.846	0	429.846

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: 2021 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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.571.666,53	2.582.700	2.629.312	2.702.023,21	-72.711,21
	601100 - Grundsteuer A	13.667,84	14.000	14.000	13.903,72	96,28
	601200 - Grundsteuer B	540.452,97	530.000	542.067	552.558,06	-10.491,06
	601300 - Gewerbesteuer	765.436,33	700.000	723.859	695.965,71	27.893,29
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	842.549,24	860.000	870.686	933.754,19	-63.068,19
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	305.637,73	282.000	282.000	309.846,03	-27.846,03
	603100 - Vergünstigungssteuer	2.800	4.200	4.200	2.450	1.750
	603200 - Hundesteuer	9.870,50	10.500	10.500	10.119	381
	604100 - Einzahlungen Tourismusabgabe	91.251,92	182.000	182.000	183.426,50	-1.426,50
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	554.120,81	544.000	556.067	566.461,78	-10.394,78
	601100 - Grundsteuer A	13.667,84	14.000	14.000	13.903,72	96,28
	601200 - Grundsteuer B	540.452,97	530.000	542.067	552.558,06	-10.491,06
	Gewerbesteuer	765.436,33	700.000	723.859	695.965,71	27.893,29
	601300 - Gewerbesteuer	765.436,33	700.000	723.859	695.965,71	27.893,29
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	842.549,24	860.000	870.686	933.754,19	-63.068,19
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	842.549,24	860.000	870.686	933.754,19	-63.068,19
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	305.637,73	282.000	282.000	309.846,03	-27.846,03
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	305.637,73	282.000	282.000	309.846,03	-27.846,03
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.637.811,36	2.214.991	2.301.114,89	2.248.589,33	52.525,56
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	992.548	859.000	859.000	850.945	8.055
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000	0	8.250	70.000	-61.750
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.390,52	2.390	2.390	1.441,60	948,40
	613195 - Einzahlungen allgemeine Zuweisungen Corona	92.536,25	92.536	92.536	0	92.536
	614000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0	7.000	7.000	0	7.000
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	701.352,54	578.431	580.086,51	600.526,61	-20.440,10
	614102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	41.781,03	41.780	41.780	44.628,77	-2.848,77
	614109 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	0	249.463	276.050,76	111.953,53	164.097,23
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	387.089,13	359.191	385.862,23	414.810,67	-28.948,44
	614201 - Zuweisungen und Zuschüsse für Digitalisierung	30.693,56	0	0	0	0
	614209 - Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden mit Maßnahme	0	0	22.759,39	18.784,25	3.975,14
	614252 - Einz.lfd.Zuw. u.Zuschüsse	38.148,87	15.100	15.100	35.674,59	-20.574,59
	614258 - sonstige Erstattungen	16.862,22	0	0	4.195,76	-4.195,76
	614259 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke mit Maßnahmen	261.995,49	0	0	0	0
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	1.786,58	100	100	20.855,81	-20.755,81
	614709 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen mit Maßnahme	0	10.000	10.000	0	10.000
	614751 - Einzahlung Spenden Hochwasser	0	0	0	73.881,19	-73.881,19

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	627,17	0	200	891,55	-691,55
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	992.548	859.000	859.000	850.945	8.055
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	992.548	859.000	859.000	850.945	8.055
	sonstige allgemeine Zuweisungen	164.926,77	94.926	103.176	71.441,60	31.734,40
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000	0	8.250	70.000	-61.750
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.390,52	2.390	2.390	1.441,60	948,40
	613195 - Einzahlungen allgemeine Zuweisungen Corona	92.536,25	92.536	92.536	0	92.536
	allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.401.047,14	1.508.357	1.524.363,94	1.111.011,22	413.352,72
	631100 - Verwaltungsgebühren	37.735,52	34.660	38.256,48	47.811,18	-9.554,70
	631101 - Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	-155,99	1.000	1.000	99,16	900,84
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	41.888,03	676.197	677.676,97	60.683,46	616.993,51
	63210005 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 5%	130.215	0	0	1.093,33	-1.093,33
	63210007 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	56.459,83	0	0	146.978,50	-146.978,50
	63210016 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 16 %	186.687,03	0	0	2.771,02	-2.771,02
	63210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	100.503,67	0	10.930,49	249.465,08	-238.534,59
	632110 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.013,98	16.500	16.500	10.902,44	5.597,56
	636100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	-9.351,18	780.000	780.000	0	780.000
	63610005 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	504.365,45	0	0	39.493,28	-39.493,28
	63610007 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	339.685,80	0	0	551.713,77	-551.713,77
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	588.882,14	621.930	631.543,05	593.143,88	38.399,17
	641100 - Mieten u. Pachten	438.435,71	597.594	601.778,09	481.676	120.102,09
	64110000 - Mieten u. Pachten	21.609,73	0	0	20.154,39	-20.154,39
	64110016 - Mieten u. Pachten 16 % umsatzsteuerpflichtig	31.836	0	0	6.360,69	-6.360,69
	64110019 - Mieten u. Pachten 19 % umsatzsteuerpflichtig	36.478,40	0	0	55.709,03	-55.709,03
	642100 - Verkauf	2.606	12.720	12.823,88	1.719,18	11.104,70
	64210005 - Einzahlungen aus dem Verkauf umsatzsteuerpflichtig 5 %	200,48	0	0	0	0
	64210019 - Verkauf 19 % umsatzsteuerpflichtig	10.709,18	0	0	8,40	-8,40
	642101 - Verkauf Trinkmilch	1.438,50	1.500	1.500	742	758
	646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	44.575,88	10.116	15.441,08	26.043,89	-10.602,81
	64610016 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte 16 % Ust.	0	0	0	730,30	-730,30
	64610019 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte 19 % Ust.	992,26	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.237,38	8.090	12.659,08	9.383,83	3.275,25
	648100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0	420	420	0	420
	648200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	2.995,71	3.150	7.719,08	4.424,76	3.294,32

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	648300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.249,90	3.250	3.250	3.202,20	47,80
	648400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	665,25	0	0	487,85	-487,85
	648500 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	157,50	0	0	0	0
	648800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.169,02	1.270	1.270	1.269,02	0,98
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	82.931,39	90.035	90.035	90.034,54	0,46
	661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	4,84	0	0	0	0
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	82.926,55	90.035	90.035	90.034,54	0,46
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.993,81	239.000	239.000	220.926,46	18.073,54
	651100 - Konzessionsabgaben	176.876,22	136.000	136.000	125.681,56	10.318,44
	656100 - Bußgelder	101.952,66	90.000	90.000	77.029,02	12.970,98
	656220 - Mahngebühren	2.374,39	3.000	3.000	2.381,52	618,48
	656221 - Mahnkosten	180	0	0	55	-55
	656230 - Sonstige Zuschläge (VerspätungsZ., o.ä.)	3.149,70	4.000	4.000	2.167,65	1.832,35
	656240 - Vollstreckungsgebühren	2.879,90	0	0	120,55	-120,55
	656245 - Stundungszinsen	245,25	1.000	1.000	320	680
	656260 - Rücklastschrift	33,37	0	0	28,53	-28,53
	656261 - Rücklastschrift	8	0	0	0	0
	656262 - AdV-Zinsen	0	0	0	2.116	-2.116
	656270 - Gewerbesteuererstattungszinsen - vor Umbuchung	20	0	0	-24	24
	656280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	2.997,40	5.000	5.000	10.368,74	-5.368,74
	656299 - Sonstige Säumnisse	275	0	0	675	-675
	659101 - weitere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	1,92	0	0	6,89	-6,89
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.581.569,75	7.265.103	7.428.027,96	6.975.112,47	452.915,49
10	Personalauszahlungen	1.643.193,53	1.672.040	1.673.322,80	1.647.287,24	26.035,56
	600000 - Lohnverrechnung Einnahmen	-13.143,96	0	0	-9.607	9.607
	700000 - Lohnverrechnung Ausgaben	13.502,74	0	0	10.741,72	-10.741,72
	701100 - Dienstauszahlungen für Beamte	73.106,65	74.400	74.272,44	73.930,95	341,49
	701200 - Dienstauszahlungen für tariflich Beschäftigte	1.177.915,14	1.189.770	1.186.442,77	1.169.460,07	16.982,70
	701201 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	25.601,63	24.717	24.717	24.667,56	49,44
	701900 - Dienstauszahlungen für sonstige Beschäftigte	2.656,68	2.705	2.705	2.623,24	81,76
	702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	85.601,77	90.500	87.892	87.891,83	0,17
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	41.749,37	41.916	47.978,79	43.297,91	4.680,88
	702201 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	1.348,49	1.365	1.365	1.338,82	26,18
	703100 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	110,16	150	150	0	150
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	224.417,08	235.637	235.637	233.977,31	1.659,69
	703201 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	6.903,11	7.045	7.045	6.897,38	147,62

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	759,87	775	775	752,86	22,14
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.664,80	3.060	4.342,80	1.314,59	3.028,21
11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525.694	2.076.102	2.337.246,05	1.808.311,69	528.934,36
	721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	100.218,60	247.023	220.551,35	191.988,44	28.562,91
	72110016 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	34.140,47	0	0	862,56	-862,56
	72110019 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	13.336,58	0	27.024,15	24.859,26	2.164,89
	72110070 - bauliche Instandhaltung § 13b UstG (nur Ust!)	3.200	0	0	0	0
	721109 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	153.585,35	42.700	62.755,47	146.549,81	-83.794,34
	721150 - Gebäude- und Grundstücksunterhaltung	861,51	0	0	7.107,27	-7.107,27
	72115016 - Gebäudeunterhaltung Vorsteuer 19 %	3.448,23	0	0	0	0
	72115019 - Gebäude- und Grundstücksunterh. Vorsteuer 19 %	5.302,33	0	0	3.510,30	-3.510,30
	722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	56.010,21	187.350	156.264,15	63.558,87	92.705,28
	72210007 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	78,48	0	410,18	410,18	0
	72210016 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	10.186,17	0	0	0	0
	72210019 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	21.766,56	0	21.135,63	18.433,94	2.701,69
	722101 - Felssicherungen	0	25.000	24.982,33	0	24.982,33
	72210116 - Felssicherung	4.541	0	0	0	0
	72210119 - Felssicherung	2.460	0	0	0	0
	722102 - Auszahlungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	65.801,62	41.780	41.780	19.417,96	22.362,04
	722108 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens nach Starkregenfällen 2021	0	0	142.650,75	534,13	142.116,62
	72210819 - Aufw.Unterhaltg.sonst.unb.Vermögen nach Starkregen 2021 - 19%	0	0	299,88	299,88	0
	722109 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	6.964,93	25.000	37.301,48	10.272,79	27.028,69
	722150 - Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen	0	0	0	3.354,15	-3.354,15
	722159 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	144,64	0	0	202.284,40	-202.284,40
	723100 - Mieten u. Pachten	2.923,42	3.195	2.930	2.748,31	181,69
	723110 - Mieten Fahrzeuge	9.613,21	5.331	5.276,21	5.276,21	0
	723120 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen	14.056,49	21.752	18.857,98	16.216,10	2.641,88
	72312016 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 16 %	852	0	0	0	0
	72312019 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	852	0	2.152,20	2.152,20	0
	723130 - Mieten u. Pachten - Sonstiges	5.602,88	6.000	5.788,92	5.686,27	102,65
	724100 - Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0	0	9.534,29	0	9.534,29
	724101 - Grundsteuern	10.892,75	13.240	13.253,23	12.272,65	980,58
	724102 - Wasser-, Abwassergebühren	46.703,21	57.970	50.658,53	49.642,38	1.016,15
	72410205 - Wasser-, Abwassergebühren	0	0	0	4.466,55	-4.466,55
	72410207 - Wasser-, Abwassergebühren	4.187,52	0	4.917,27	366,95	4.550,32

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	724103 - Elektroenergie	51.439,51	86.950	61.461,71	49.581,81	11.879,90
	72410316 - Elektroenergie 16 %	1.630,91	0	814,16	6.918,05	-6.103,89
	72410319 - Elektroenergie	12.710,23	0	18.139,59	9.472,21	8.667,38
	724104 - Heizkosten	75.111,91	99.640	86.850,75	85.507,19	1.343,56
	72410416 - Heizkosten Vorsteuer 16 %	2.246,19	0	6.147,84	7.630,57	-1.482,73
	72410419 - Heizkosten Vorsteuer 19 %	13.607,10	0	19.467,70	13.888,13	5.579,57
	724105 - Schornsteinfegergebühren	1.736,75	2.180	1.109,39	629,81	479,58
	72410516 - Schornsteinfegergebühren 16 %	31,10	0	0	0	0
	72410519 - Schornsteinfegergebühren	115,94	0	36,79	36,79	0
	724106 - Müllgebühren	16.580,01	20.740	15.774,24	12.271,29	3.502,95
	72410616 - Müllgebühren /Grünschnittsorgung 16 % Vorsteuer	3.469,15	0	0	0	0
	72410619 - Müllgebühren /Grünschnittsorgung 19 % Vorsteuer	3.422,69	0	11.418,17	10.715,10	703,07
	724107 - Reinigungskosten	53.238,14	78.920	60.001,23	61.437,64	-1.436,41
	72410716 - Reinigungskosten 16 %	7.471,72	0	0	1.006,81	-1.006,81
	72410719 - Reinigungskosten	8.655,64	0	15.415,10	14.360,27	1.054,83
	724108 - Gebäudeversicherung	42.108,40	43.977	45.987,66	45.342,13	645,53
	724109 - sonstige Bewirtschaftungskosten	18.935,16	19.015	37.256,21	26.926,48	10.329,73
	72410916 - sonstige Bewirtschaftungskosten 16 %	901,94	0	0	13,50	-13,50
	72410919 - sonstige Bewirtschaftungskosten	2.423,01	0	4.105,35	3.922,35	183
	724110 - Fremdleistung Hausmeister	19.761,53	23.655	26.898,24	26.066,55	831,69
	724158 - sonstige Dienstleistungen	1.261,75	0	0	16.330,38	-16.330,38
	725101 - Fahrzeuginstandhaltung	44.750,43	62.460	45.763,79	26.754,18	19.009,61
	72510116 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 16 %	6.457,57	0	0	0	0
	72510119 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %	3.420,69	0	17.852,39	14.723,66	3.128,73
	725102 - Kfz-Steuer, Versicherungen	12.076,30	13.355	14.466,29	13.374,92	1.091,37
	725103 - Kraftstoffe	12.599,73	24.780	19.461,81	15.986,07	3.475,74
	72510316 - Kraftstoffe 16 %	1.900,24	0	0	412,40	-412,40
	72510319 - Kraftstoffe	2.064,46	0	6.987,64	6.626,14	361,50
	725300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 €	19.562,62	66.400	57.410,50	30.832,55	26.577,95
	72530016 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€ 16 %	7.611,67	0	0	0	0
	72530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€ 19 %	0	0	9.218,91	1.920,65	7.298,26
	72530070 - Erwerb bewegl.Gegenstände bis 800 € § 13b UStG (nur Ust!)	0	0	599,80	599,80	0
	725309 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen mit Maßnahme	0	114.940	70.502,14	26.715,91	43.786,23
	725355 - Ersatzbeschaffung Geräte	2.980,42	2.500	2.500	2.191,67	308,33

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	23.807,25	46.470	34.976,75	17.837,18	17.139,57
	72550016 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 16 %	7.482,47	0	0	0	0
	72550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 19 %	1.472,33	0	1.363,07	1.363,07	0
	725509 - Unterhaltung Geräte und Ausstattungen mit Maßnahme	0	0	2.856	2.856	0
	725556 - Unterhaltung sonst. bew. Vermögen	0	0	0	436,16	-436,16
	726101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	5.657,28	25.340	21.965,96	9.475,94	12.490,02
	726102 - Dienst- und Schutzkleidung	26.268,40	25.595	28.002,82	39.683,58	-11.680,76
	726154 - Ersatzbeschaffung Dienst- u. Schutzkleidung	21.883,37	2.000	2.000	1.198,50	801,50
	727101 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel	107.150,19	105.010	110.385,09	96.182,07	14.203,02
	72710107 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel 7 %	0	0	56,07	56,07	0
	72710116 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel 16 %	799,53	0	0	15,10	-15,10
	72710119 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel 19 %	1.649,47	0	1.773,70	1.604,13	169,57
	727102 - betriebs erforderliche Sachmittel	19.030,19	20.005	23.912,78	21.647,62	2.265,16
	72710219 - betriebs erforderliche Sachmittel 19 %	0	0	456,07	456,07	0
	727103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	3.243,62	8.836	2.578,86	2.335,38	243,48
	727104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung	1.232,84	1.980	1.980	31,37	1.948,63
	727105 - Verpflegungskosten, Trinkmilch	2.353,90	2.240	2.796,31	1.217,50	1.578,81
	727106 - Lehr- und Unterrichtsmittel	1.391,70	3.000	3.000	1.761,91	1.238,09
	727107 - Schulbücher	5.962,75	9.423	8.321,70	6.977	1.344,70
	727108 - Kurse	1.082	6.085	3.576,98	2.547,54	1.029,44
	727109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	12.414,94	11.915	11.390,27	8.088,77	3.301,50
	72710907 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 7 %	6.948,90	0	0	0	0
	72710916 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 16 %	1.250	0	0	250	-250
	72710919 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 19 %	19.400,96	0	2.297,50	2.000	297,50
	727110 - statische Prüfungen	6.391,60	6.350	13.069,18	0	13.069,18
	727111 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	28.730,15	75.500	102.667,66	46.269,87	56.397,79
	72711116 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte 16 %	20.047,50	0	0	0	0
	72711119 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	8.019	0	13.959	13.959	0
	727119 - Planungen u. Konzepte mit Maßnahme	0	190.900	159.454,39	13.032,28	146.422,11
	72711919 - Planungen und Konzepte mit Maßnahmen 19% Vst	0	0	64.954	20.048,52	44.905,48
	727150 - Dienst- und Schutzkleidung	495	0	0	0	0
	727151 - Betriebsbedingte Sachmittel	973,49	0	0	986,14	-986,14
	727152 - Verpflegung Einsatzkräfte	0	0	0	176,86	-176,86
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	35.262,74	198.600	76.974,37	35.106,29	41.868,08

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	72910005 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 5 %	44.572,79	0	0	62.095,18	-62.095,18
	72910007 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 7 %	82.696,66	0	137.472,34	73.991,99	63.480,35
	72910016 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 16 %	9,91	0	0	0	0
	729101 - sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	0	1.000	833,78	158,03	675,75
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.866,24	15.720	16.205,91	26.678	-10.472,09
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	8.671,24	14.720	14.360,91	10.302,80	4.058,11
	759200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.195	1.000	1.000	550,50	449,50
	759900 - Sonstige Finanzauszahlungen	0	0	845	1.519,70	-674,70
	759929 - Sonstige periodenfremde Auszahlungen	0	0	0	14.305	-14.305
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.197.766,29	2.256.595	2.302.312,39	2.311.704,72	-9.392,33
	731100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0	0	0	21.697,26	-21.697,26
	731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	128.493,26	152.100	174.223,82	154.485,52	19.738,30
	731500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0	5.000	5.000	0	5.000
	73160019 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnungen 19%	420,17	0	0	0	0
	731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	173.094,30	201.415	201.415	192.789,27	8.625,73
	731751 - Spenden Aufwand	0	0	0	69.650	-69.650
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	743.685,80	765.650	766.490,57	717.318,78	49.171,79
	734100 - Gewerbesteuerumlage	67.105,11	54.500	65.186	65.767,17	-581,17
	737210 - Kreisumlage	1.084.967,65	1.077.930	1.089.997	1.089.996,72	0,28
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.469.494,72	1.567.828	1.594.690,06	1.514.214,99	80.475,07
	742100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	63.919,48	75.227	86.694,58	69.275,79	17.418,79
	742101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	8.393,10	10.000	10.200,57	9.561,34	639,23
	742153 - Verdienstausfall	0	0	0	161,20	-161,20
	742300 - Datenverarbeitung	74.779,30	111.921	103.279,76	78.891,30	24.388,46
	742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	896,70	950	947,58	923	24,58
	742901 - Verfügungsmittel	517,02	1.000	1.000	689,82	310,18
	742902 - Mitgliedsbeiträge	110.132,05	117.980	117.830,76	110.936,10	6.894,66
	743101 - Dienstreisekosten	971,06	6.850	6.284,45	216	6.068,45
	743102 - Bürobedarf	2.065,01	6.070	5.025,52	2.649,44	2.376,08
	743103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	9.407,94	11.669	10.074,49	10.122,77	-48,28
	743104 - Portogebühren	12.025,02	16.516	13.187,38	12.210,58	976,80
	743105 - Fernmeldekosten	9.816,59	11.860	11.230,91	10.583,95	646,96
	743106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	13.910,79	14.050	14.050	975,50	13.074,50
	743107 - Verteilung Amtsblatt	7.199,15	8.750	8.750	8.138,38	611,62
	743108 - sonstige Geschäftsausgaben	3.571,17	4.310	4.953,42	3.319,16	1.634,26
	743109 - Sachverständige, Gerichtskosten	64.022,06	49.660	41.669,36	21.839,89	19.829,47

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	74310916 - Sachverständige, Gerichtskosten 16 %	5.894,30	0	0	0	0
	74310919 - Sachverständige, Gerichtskosten	0	0	8.581,90	8.581,91	-0,01
	743110 - Verwahrtgelte für Geldanlagen und Kontobestände	0	0	268,93	42,32	226,61
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	54.104,03	78.194	104.153,97	132.512,86	-28.358,89
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	2.199,19	1.500	1.500	1.000	500
	745258 - Kostenerstattung an übrigen Bereich	36.613,58	15.100	15.100	49.941,76	-34.841,76
	745500 - Erstattungen f.Auszahlungen v.Dritten a.lfd.Verwaltungstätigkeit Verb.Unt.,Beteilig.u.Sonderverm.	934.162,04	947.900	947.900	924.544,40	23.355,60
	745600 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	30.394,98	50.021	44.163,92	43.279,95	883,97
	74560016 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	5.849,97	0	0	0	0
	74560019 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	3.896,61	0	7.822,56	7.822,56	0
	745700 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	14.753,58	28.300	30.001	5.918,51	24.082,49
	748200 - Säumniszuschläge	0	0	19	76,50	-57,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.848.014,78	7.588.285	7.923.777,21	7.308.196,64	615.580,57
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	733.554,97	-323.182	-495.749,25	-333.084,17	-162.665,08
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	299.448,46	1.103.560	1.126.053,72	688.846,01	437.207,71
	681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	129.102	35.804	46.944	35.456	11.488
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	111.026,46	1.045.056	1.053.185,33	653.390,01	399.795,32
	681200 - Investitionszuwendungen Gemeinden/Verbände	31.484,36	20.000	23.224,39	0	23.224,39
	681300 - Investitionszuwendungen von Zweckverbänden und dergleichen	18.042	0	0	0	0
	681700 - Investitionszuwendungen Private Unternehmen	9.793,64	2.700	2.700	0	2.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	233.280,82	0	0	15.251,86	-15.251,86
	688900 - Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	233.280,82	0	0	15.251,86	-15.251,86
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	31.480,69	2.000	5.600	6.251,19	-651,19
	682100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	31.480,69	2.000	5.600	6.251,19	-651,19
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.001	0	2.000	8.000	-6.000
	683200 - Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	3.001	0	2.000	8.000	-6.000
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	53.003,06	0	0	0	0
	684670 - KapMarktPap Kreditinstitute	53.003,06	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	620.214,03	1.105.560	1.133.653,72	718.349,06	415.304,66

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen 783100 - Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	0 0	0 0	5.694,38 5.694,38	0 0	5.694,38 5.694,38
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen 782100 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	8.408,42 8.408,42	0 0	0 0	476,04 476,04	-476,04 -476,04
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen 785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 78512019 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	625.244,86 503.580,98 22.815,27 0 98.848,61	1.138.403 160.000 823.381 0 155.022	1.843.793,56 680.578,87 850.906 153.824,69 158.484	1.141.568,77 654.363,50 460.340,04 0 26.865,23	702.224,79 26.215,37 390.565,96 153.824,69 131.618,77
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen 783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 78320016 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 16% steuerpfl. Aufw. 78320019 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 19 % steuerpfl. Aufw.	419.843,38 278.966,25 128.918,27 11.958,86	988.426 988.426 0 0	1.164.535,74 1.073.261,26 0 91.274,48	206.987,81 141.659,56 388,35 64.939,90	957.547,93 931.601,70 -388,35 26.334,58
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen 781200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Gemeinden/Verbände 781300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Zweckverbände u. dergleichen 781600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	27.048,46 0 0 27.048,46	81.500 50.000 0 31.500	81.500 50.000 0 31.500	82.346,40 0 84.067,99 -1.721,59	-846,40 50.000 -84.067,99 33.221,59
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.080.545,12	2.208.329	3.095.523,68	1.431.379,02	1.664.144,66
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0	0	0	0	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-460.331,09	-1.102.769	-1.961.869,96	-713.029,96	-1.248.840
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	273.223,88	-1.425.951	-2.457.619,21	-1.046.114,13	-1.411.505,08
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen 6927305 - Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. Ordentl. Tilg	0 0	0 0	0 0	800.000 800.000	-800.000 -800.000
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen 7927053 - Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Ordentl. Tilg > 5 Jahre darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	105.816 105.816 0 0	117.816 117.816 0 0	117.816 117.816 0 0	113.816 113.816 0 0	4.000 4.000 0 0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-105.816	-117.816	-117.816	686.184	-804.000

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 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	167.407,88	-1.543.767	-2.575.435,21	-359.930,13	-2.215.505,08
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	250.520,85	0	0	286.207,94	-286.207,94
	671147 - Einzahlungen Umsatzsteuer 7 %	27.075,89	0	0	48.925,61	-48.925,61
	671149 - Einzahlungen Umsatzsteuer 19 %	28.249,82	0	0	57.929,48	-57.929,48
	671190 - Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	0	0	0	6.214,43	-6.214,43
	676058 - Umsatzsteuer 5%	31.738,82	0	0	2.017,31	-2.017,31
	676059 - Umsatzsteuer 16%	34.963,71	0	0	1.577,92	-1.577,92
	677190 - Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	61.695,18	0	0	78.215,94	-78.215,94
	679102 - durchlaufende Gelder	1.840,88	0	0	3.746	-3.746
	679103 - durchlaufende gelder	64.248,55	0	0	81.372,87	-81.372,87
	679109 - Durchlaufende Gelder - Instandhaltungsrücklage	0	0	0	5.344,38	-5.344,38
	679170 - Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	708	0	0	864	-864
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	288.376,73	0	0	271.181,05	-271.181,05
	771132 - Soforthilfe Hochwasser 2013	0	0	0	7.000	-7.000
	771143 - Auszahlung Vorsteuer 5%	2.228,64	0	0	3.328,09	-3.328,09
	771146 - Auszahlung Vorsteuer 16%	40.822,45	0	0	2.799,60	-2.799,60
	771147 - Auszahlungen Vorsteuer 7%	6.573,90	0	0	5.237,73	-5.237,73
	771149 - Auszahlungen Vorsteuer 19%	26.021,37	0	0	46.627,24	-46.627,24
	777190 - Auszahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	135.634,07	0	0	134.775,10	-134.775,10
	779102 - durchlaufende Gelder	163,90	0	0	2.069,02	-2.069,02
	779103 - durchlaufende Gelder	68.792,41	0	0	66.493,53	-66.493,53
	779109 - Durchlaufende Gelder - Instandhaltungsrücklage	7.326,99	0	0	2.050,74	-2.050,74
	779170 - Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	813	0	0	800	-800
	799999 - FR Zahlwegsumbuchung	0	0	0	0	0
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-37.855,88	0	0	15.026,89	-15.026,89
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	129.552	-1.543.767	-2.575.435,21	-344.903,24	-2.230.531,97
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0	0	0	0	0
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	0	0	0	0	0
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	129.552	-1.543.767	-2.575.435,21	-344.903,24	-2.230.531,97
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.683.877,43	1.813.429,43	1.813.429,43	1.813.429,43	0
	881101 - Haushaltskonto Ostsächs.Sparkasse Dresden	784.741,71	604.607,16	604.607,16	604.607,16	0
	881102 - Haushaltskonto Volksbank	867.798,08	1.173.456,16	1.173.456,16	1.173.456,16	0
	881106 - Verwalterkonto Kazimirs & Müller (ETW)	2.480,51	2.780,26	2.780,26	2.780,26	0
	881108 - Verwalterkonto WGP für Bahnhofsgebäude	8.577,93	7.347,55	7.347,55	7.347,55	0
	881112 - Verwalterkonto WGP für Haus des Gastes	7.458,42	5.806,51	5.806,51	5.806,51	0
	881113 - Verwalterkonto WGP für Wohnungen u. Liegenschaften	11.872,63	18.518,08	18.518,08	18.518,08	0
	883110 - Barkasse	948,15	913,71	913,71	913,71	0
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.813.429,43	269.662,43	-762.005,78	1.468.526,19	-2.230.531,97
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschl. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0	117.816	117.816	0	117.816
	830037 - FH nachr.: ord.Tilg. Kredite und kreditähnl.Rechtsgeschäfte	0	117.816	117.816	0	117.816
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0	429.846	429.846	0	429.846
	830038 - FH nachr.: verf. Mittel gem. § 72 Absatz 4 Satz 2 SächsGemO	0	429.846	429.846	0	429.846

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: 2021 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