

Jahresabschluss 2020

Stadt Bad Schandau



Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung.....	3
2	Finanzrechnung	4
3	Vermögensrechnung	5
	Anhang	6
1	Allgemeine Angaben.....	7
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
2.1	Ausübung von Wahlrechten	13
3	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva	16
4	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva	23
5	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	36
6	Erläuterungen zur Finanzrechnung	41
7	Weitere Angaben im Anhang (nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO).....	46
7.1	Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen	46
7.2	Anwendung der Leistungsabschreibung	46
7.3	Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten	46
7.4	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	47
7.5	Sparkassenträgerschaft	47
7.6	Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen	48
7.7	Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen.....	48
7.8	Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabschluss einzubeziehen sind ...	48
7.9	Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	48
8	Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen	49
	Anlagenverzeichnis.....	50

1 Ergebnisrechnung

Stadt Bad Schandau

Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2019

Muster 11
(zu § 48 SächsKomHVO-Doppik)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.756.892,49	2.575.200,00	2.676.207,50	2.626.289,48	-49.918,02
	darunter: Grundsteuern A und B	538.755,58	539.000,00	552.970,00	558.018,29	5.048,29
	Gewerbesteuer	834.997,42	665.000,00	751.455,50	791.278,10	39.822,60
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	895.939,32	890.000,00	890.582,00	854.830,53	-35.751,47
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	289.702,67	288.000,00	288.000,00	317.788,22	29.788,22
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.190.299,14	2.691.045,00	2.738.962,43	3.282.047,66	543.085,23
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	1.045.551,06	22.201,06
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.392,50	72.395,00	72.395,00	72.390,52	-4,48
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.013.128,77	569.440,00	569.440,00	1.000.496,13	431.056,13
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.334.422,78	870.210,00	1.320.953,39	1.336.531,76	15.578,37
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	592.828,91	615.365,00	640.856,81	593.962,06	-46.894,75
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.648,31	7.850,00	8.005,48	8.141,91	136,43
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	234.063,73	123.470,00	123.470,00	82.930,95	-40.539,05
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	12.838,40	0,00	0,00	14.422,81	14.422,81
9	+ sonstige ordentliche Erträge	271.291,14	217.000,00	243.494,92	347.170,50	103.675,58
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	8.400.284,90	7.100.140,00	7.751.950,53	8.291.497,13	539.546,60
11	Personalaufwendungen	1.565.690,31	1.608.165,00	1.608.165,00	1.634.981,49	26.816,49
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	31.994,40	0,00	0,00	25.937,46	25.937,46
	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607.980,81	1.477.280,00	1.774.625,46	1.442.923,91	-331.701,55
	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.792.554,33	1.349.600,00	1.349.600,00	1.662.276,10	312.676,10
14	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.752,76	24.250,00	25.854,00	13.958,40	-11.895,60
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.113.886,95	2.181.875,00	2.180.227,85	2.138.206,73	-42.021,12
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	494,17	0,00	0,00	581,74	581,74
	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504.984,26	983.415,00	1.494.793,76	1.444.725,82	-50.067,94
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	8.598.849,42	7.624.585,00	8.433.266,07	8.337.072,45	-96.193,62
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-198.564,52	-524.445,00	-681.315,54	-45.575,32	635.740,22
20	außerordentliche Erträge	47.121,48	80.000,00	80.000,00	186.113,60	106.113,60
21	außerordentliche Aufwendungen	15.648,88	80.000,00	80.000,00	109.596,11	29.596,11
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	31.472,60	0,00	0,00	76.517,49	76.517,49
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-167.091,92	-524.445,00	-681.315,54	30.942,17	712.257,71
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	607.242,45	0,00	0,00	538.100,58	538.100,58
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	33.043,19	33.043,19
28	= verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 + 26 + 27) ./ Nummern 24 + 25)	440.150,53	-524.445,00	-681.315,54	602.085,94	1.283.401,48

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	492.525,26
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 723 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	492.525,26
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	109.560,68
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 723 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

2 Finanzrechnung

Stadt Bad Schandau Finanzrechnung zum 31. Dezember 2020 Muster 11					
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	1	2	3	4	5
	EUR				
1 Steuern und ähnliche Abgaben darunter: Grundsteuern A und B Gewerbesteuer Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.728.162,04 533.746,36 814.983,73 896.260,13 285.399,92	2.575.200,00 539.000,00 665.000,00 890.000,00 288.000,00	2.676.207,50 552.970,00 751.455,50 890.582,00 288.000,00	2.571.666,53 554.120,81 765.436,33 842.549,24 305.637,73	-104.540,97 1.150,81 13.980,83 -48.032,76 17.637,73
2 + Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen sonstige allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	2.114.623,90 968.613,00 0,00 0,00	2.036.275,00 1.023.350,00 72.395,00 0,00	2.084.192,43 1.023.350,00 72.395,00 0,00	2.637.811,36 992.548,00 164.926,77 0,00	553.618,93 -30.802,00 92.531,77 0,00
3 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.306.667,61	870.210,00	1.316.695,51	1.401.047,14	84.351,63
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	598.795,55	615.365,00	640.856,81	588.882,14	-51.974,67
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.813,11	7.850,00	8.005,48	8.237,38	231,90
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	234.063,31	123.470,00	123.470,00	82.931,39	-40.538,61
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.488,16	197.000,00	223.494,92	290.993,81	67.498,89
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	7.195.613,68	6.425.370,00	7.072.322,65	7.581.569,75	508.647,10
10 Personalauszahlungen	1.508.344,60	1.608.165,00	1.608.165,00	1.643.193,53	35.028,53
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470.483,38	1.477.280,00	1.771.661,78	1.525.694,00	-245.967,78
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.705,16	24.250,00	25.854,00	11.866,24	-13.987,76
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.063.049,88	2.181.875,00	2.180.227,85	2.197.766,29	17.538,44
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533.084,15	983.415,00	1.493.499,56	1.469.494,72	-24.004,84
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	6.588.667,17	6.274.985,00	7.079.408,19	6.848.014,78	-231.393,41
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	606.946,51	150.385,00	-6.485,54	733.554,97	740.040,51
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.289.477,20	848.010,00	948.733,46	299.448,46	-649.285,00
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.021,20	80.000,00	81.438,65	233.280,82	151.842,17
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	36.171,00	80.000,00	80.000,00	31.480,69	-48.519,31
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	3.001,00	3.001,00
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	59.799,00	0,00	0,00	53.003,06	53.003,06
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	1.395.468,40	1.008.010,00	1.110.172,11	620.214,03	-489.958,08
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	10.356,30	15.000,00	16.937,69	8.408,42	-8.529,27
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	871.190,71	1.107.000,00	2.602.846,13	625.244,86	-1.977.601,27
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	139.822,48	256.250,00	631.125,35	419.843,38	-211.281,97
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	427,65	34.000,00	127.640,00	27.048,46	-100.591,54
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	1.023.997,14	1.412.250,00	3.378.549,17	1.080.545,12	-2.298.004,05
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	371.471,26	-404.240,00	-2.268.377,06	-460.331,09	1.808.045,97
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	978.417,77	-253.855,00	-2.274.862,60	273.223,88	2.548.086,48
Finanzrechnung - Blatt 2					
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	1	2	3	4	5
	EUR				
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	127.806,33	121.816,00	121.816,00	105.816,00	-16.000,00
nachrichtlich: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
Auszahlungen für außerordentliche Tilgungen		0,00	0,00		
39 + Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	-127.806,33	-121.816,00	-121.816,00	-105.816,00	16.000,00
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	850.611,44	-375.671,00	-2.396.678,60	167.407,88	2.564.086,48
42 + Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 + Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	365.658,36	0,00	0,00	250.520,85	
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	330.027,52	0,00	0,00	288.376,73	
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	35.630,84	0,00	0,00	-37.855,88	0,00
47 Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	886.242,28	-375.671,00	-2.396.678,60	129.552,00	2.564.086,48
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50 Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		-375.671,00	-2.396.678,60		2.396.678,60
51 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
52 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
53 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	886.242,28	-375.671,00	-2.396.678,60	129.552,00	2.564.086,48
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	797.635,15	1.683.877,43	1.683.877,43	1.683.877,43	0,00
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.683.877,43	1.308.206,43	-712.801,17	1.813.429,43	2.526.230,60
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

3 Vermögensrechnung

Aktivseite	Haushaltsjahr		Vorjahr		Passivseite	Haushaltsjahr		Vorjahr	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	in Euro					in Euro			
1. Anlagevermögen	45.909.261,82	46.322.632,55			1. Kapitalposition	22.022.856,45	21.991.914,28		
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00			a) Basiskapital	17.413.068,04	17.984.236,81		
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	12.1207,61	37.721,36			darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	6.496.305,16		
c) Sachanlagevermögen	37.172.004,11	37.459.352,06			b) Rücklagen	4.609.788,41	4.007.677,47		
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	710.131,22	713.079,82			aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	196.1080,06	1468.554,80		
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	12.322.649,35	12.767.488,38			darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	1611256,45	1118.731,19		
cc) Infrastrukturvermögen	20.635.036,06	21.425.884,21			bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.648.708,35	2.539.122,67		
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00			darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	355.403,24	322.335,05		
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	225.252,60	218.217,61			cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00		
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.020.669,37	1.793.426,22			dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00		
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	405.641,54	419.461,90			c) Fehlbeträge	0,00	0,00		
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	852.623,97	221.793,92			aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00		
d) Finanzanlagevermögen	8.616.050,10	8.625.559,13			bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00		
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	181.951,32	148.680,02							
bb) Beteiligungen	8.434.098,78	8.423.876,05			2. Sonderposten	22.018.236,89	22.572.344,60		
cc) Sondervermögen	0,00	0,00			a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	21.705.412,26	22.271.493,69		
dd) Ausleihungen	0,00	0,00			b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	312.824,63	247.847,85		
ee) Wertpapiere	0,00	53.003,06			c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00		
					d) Sonstige Sonderposten	0,00	53.003,06		
2. Umlaufvermögen	3.683.213,48	3.264.732,20			3. Rückstellungen	2.182.988,77	2.190.990,36		
a) Vorräte	10.461,72	106.428,41			a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	48.968,61	29.760,90		
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1283.352,79	1081.455,70			b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00		
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	405.969,54	312.970,66			c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00		
d) Liquide Mittel	1813.429,43	1683.877,43			d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00		
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	6.639,59			e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	30.017,44	6.033,07		
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	6.639,59			f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00		
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	77.367,83	149.734,44		
					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	1867.751,31	1870.877,99		
					i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00		
					j) Sonstige Rückstellungen	113.043,58	88.743,96		
					4. Verbindlichkeiten	3.368.393,19	2.638.755,10		
					a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00		
					b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1100.129,75	1205.945,75		
					c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00		
					d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	673.386,53	397.316,73		
					e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	24.353,17		
					f) Sonstige Verbindlichkeiten	1572.663,00	1011.139,45		
					5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00		
					a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00		
Summe Aktiva	49.592.475,30	49.394.004,34	Summe Passiva	49.592.475,30	49.394.004,34				
Ermittlung Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre (gem. § 46 SächsKomHVO-Doppik)									
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften und Gewährverträgen	-	€							
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	-	€							
Übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	836.668,21	€							

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

**Anhang
zum
Jahresabschluss 2020**

**Stadt
Bad Schandau**



1 Allgemeine Angaben

Die Stadt Bad Schandau liegt im Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge und besteht aus acht Ortsteilen mit insgesamt 3.511 Einwohnern (Stand: 31.12.2020). Die Stadt bildet als erfüllende Gemeinde eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Gemeinde Rathmannsdorf und der Gemeinde Reinhardtsdorf-Schöna.

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

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

Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2019 wurde am 18. September 2024 vom Stadtrat festgestellt (Beschluss-Nr. 2024/BS/0062). Nennenswerte Beanstandungen ergaben sich nicht.

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

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

Gemäß § 88 Abs. 1 SächsGemO hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der klar und übersichtlich ist. Weiterhin sind sämtliche

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

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

Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aufzuführen. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Stadt vermitteln.

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

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

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

Der Jahresabschluss umfasst die:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Geldbeschaffungskosten stellen generell keine Anschaffungs- oder Herstellungskosten dar.

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

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

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

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

Es konnten keine zu erwartenden Risiken und Verluste im Zeitraum zwischen dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 und dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 sowie dem Zeitraum der Aufstellung dieses Jahresabschlusses festgestellt werden.

2.1 Ausübung von Wahlrechten

Festwert

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

In der Stadt Bad Schandau wurden keine Festwerte gebildet.

Gruppenbewertung

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

Die Gruppenbewertung kam nicht zur Anwendung.

Inventarisierungspflicht

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

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

Material- und Fertigungsgemeinkosten

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

Die wahlweisen Material- und Fertigungsgemeinkosten bleiben der Berechnung unberücksichtigt.

Zinsen für Fremdkapital

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

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

Weitere sonstige Rückstellungen

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

Dieses Wahlrecht wurde durch die Stadt Bad Schandau wahrgenommen.

Wertansätze Vorratsvermögen

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

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

Komponentenansatz

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

Der sogenannte Komponentenansatz wird von der Stadt nicht angewandt.

Bewertung Finanzanlagenvermögen

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

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

Verrechnung von Fehlbeträgen

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

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

Anwendung unterschiedlicher Versionen der SächsKomHVO

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

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

3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva

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

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

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens geht aus der Anlagenübersicht hervor.

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

1.b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
1. b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	37.721,36	121.207,61	83.486,25

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

Zu der seit dem 31.05.2016 bestehenden Kostenbeteiligung für den kommunalen Teil der RW-Kanalisation inkl. Straßenentwässerung für den Ostrauer Ring kam am 17.12.2020 eine weitere Kostenbeteiligung für einen Straßenentwässerungsanteil für den Regenwasserkanal an der unteren Talstraße in Prossen in Höhe von 84.067,99 EUR hinzu.

Unter Berücksichtigung der Abschreibung im Haushaltsjahr ergibt sich für die Bilanzposition ein Wert von 83.486,25 EUR.

1.c) Sachanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
1. c)	Sachanlagevermögen	37.459.352,06	37.172.004,11	-287.347,95
1. c) aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	713.079,82	710.131,22	-2.948,60
1. c) bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	12.767.488,38	12.322.649,35	-444.839,03
1. c) cc)	Infrastrukturvermögen	21.425.884,21	20.635.036,06	-790.848,15
1. c) ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	218.217,61	225.252,60	7.034,99
1. c) ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.793.426,22	2.020.669,37	227.243,15
1. c) gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	419.461,90	405.641,54	-13.820,36
1. c) hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	121.793,92	852.623,97	730.830,05

Bei den unbebauten Grundstücken kam es aufgrund von Käufen, Übernahmen aus Ländlicher Neuordnung und Verkäufen zu Änderungen im Vergleich zum Vorjahr. Der Wert sank um 7.091,70 EUR auf 710.131,22 EUR zum 31. Dezember 2020.

Die bebauten Grundstücke verringerten sich in Summe um 444.839,03 EUR. Im Ortsteil Waltersdorf wurde ein neues Buswartehäuschen errichtet. An der Mehrzweckhalle Prossen wurde die Außenanlage um den Eingangsbereich fertiggestellt. Die restliche Veränderung beruht auf der Reduzierung der Restbuchwerte der Gebäude und Außenanlagen durch planmäßige Abschreibung. Die Bilanzposition beträgt somit per 31. Dezember 2020 12.322.649,35 EUR.

Das Infrastrukturvermögen fiel im Vergleich zum Vorjahr um 790.848,15 EUR niedriger aus und beträgt nun 20.635.036,06 EUR, was sich hauptsächlich aus den planmäßigen Abschreibungen ergab. Zudem kam es zu folgenden Aktivierungen:

- Barrierefreie Bushaltestellen Krippen (20.355,74 EUR)
- Anliegerweg Porschdorf (15.490,26 EUR)
- Buswendeschleife Liliensteinstraße (9.836,61 EUR)

Bei den Kunstgegenständen und -denkmälern kam es zur Herstellung und Aktivierung einer schwimmenden Insel als Exponat für die Landesgartenschau 2021 in der Partnerstadt Überlingen im Wert von 8.568,39 EUR. Der Restbuchwert zum 31.12.2020 beträgt 225.252,60 EUR.

Die Bilanzposition Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge erfuhr insgesamt eine Steigerung um 227.243,15 EUR zum Vorjahr. Es kam im Laufe des Jahres zur Errichtung neuer Straßenbeleuchtungsanlagen an der Dresdner Straße. Weitere Beleuchtungsanlagen wurden am Basteiplatz, der Elbbrücke sowie an der Bergstraße in Prossen installiert. Für die Feuerwehr Krippen

wurde ein Boot inkl. Anhänger sowie ein Stromerzeuger angeschafft. Für den Bauhof wurden zwei neue Multicars, ein Förderband mit Sackaufgabestation für Streusalz, ein Anhänger und weitere Ausstattungen angeschafft. Für die Feuerwehr Waltersdorf wurde ein gebrauchter MTW angeschafft. Die restlichen Veränderungen zum Vorjahr beruhen auf planmäßiger Abschreibung. Zum Jahresabschluss 2020 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 2.020.669,37 EUR.

Die Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere beträgt 405.641,54 EUR. Es kam unter anderem zu Anschaffungen von Spielgeräten für die Spielplätze Krippen, Porschdorf und Waltersdorf. Die Stadtverwaltung wurde mit neuer Servertechnik und PCs ausgestattet. Weitere Veränderungen werden durch planmäßige Abschreibungen verursacht. Insgesamt verringert sich die Bilanzposition zum Vorjahr um 13.820,36 EUR.

Die Anlagen im Bau fallen mit 852.623,97 EUR um 730.830,05 EUR höher aus als im Vorjahr. Folgende Maßnahmen stellen aktuell Anlagen im Bau dar:

- BM Geländer Ostrau
- BM Instandsetzung und Sanierung Rosengasse 1-3
- BM Neubau Wanderschutzhütten
- BM elektrotechn. Ausstattung Mehrweckhalle Prossen
- BM Ertüchtigung Herbstgraben
- BM Umgestaltung/ Sanierung Bornwiese
- BM Dorfstraße Ostrau – grundhafter Ausbau
- BM Erweiterung Außenanlage Bauhof Prossen
- BM Spielplatz Schmilka

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

1.d) Finanzanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
1. d)	Finanzanlagevermögen	8.625.559,13	8.616.050,10	-9.509,03
1. d) aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	148.680,02	181.951,32	33.271,30
1. d) bb)	Beteiligungen	8.423.876,05	8.434.098,78	10.222,73
1. d) ee)	Wertpapiere	53.003,06	0,00	-53.003,06

Über das gesamte Finanzanlagevermögen ergab sich eine Wertminderung in Höhe von 9.509,03 EUR, somit ergibt sich für den Jahresabschluss 2020 ein Gesamtbuchwert von 8.616.050,10 EUR.

Anteile an verbundenen Unternehmen									
101400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungs- grundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2018	Beteiligungsquote 31. Dezember 2019	Wert zum 31. Dezember 2019	Wert zum 31. Dezember 2020	Veränderung
1	Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH	57.50.01.01	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	100,00%	100,00%	148.680,02 €	181.951,32 €	33.271,30 €
							148.680,02 €	181.951,32 €	33.271,30 €

Die Stadt Bad Schandau ist zu 100 % an der Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH beteiligt. Der Beteiligungswert erhöhte sich aufgrund des höheren Gewinnvortrags um 33.271,30 EUR auf 181.951,32 EUR.

Beteiligungen									
111400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungs- grundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2018	Beteiligungsquote 31. Dezember 2019	Wert zum 31. Dezember 2019	Wert zum 31. Dezember 2020	Veränderung
1	KISA	11.15.01.01	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	0,497%	0,468%	10.192,00 €	11.103,85 €	911,85 €
2	Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH	53.50.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	11,92%	11,92%	47.758,99 €	55.256,83 €	7.497,84 €
3	KBO	53.10.01.00	Jahresabschluss 2018/2019	Eigenkapitalspiegelmethode	1,18%	1,18%	402.054,87 €	370.020,03 €	- 32.034,84 €
4	Abwasserzweckverband Bad Schandau	53.80.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	62,40%	61,93%	5.619.814,97 €	5.650.372,97 €	30.558,00 €
5	Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	8,45%	8,45%	2.209.357,17 €	2.209.498,43 €	141,26 €
6	Trinkwasserzweck- verband Taubenbach	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2019	Eigenkapitalspiegelmethode	11,39%	11,41%	134.698,05 €	137.846,67 €	3.148,62 €
							8.423.876,05 €	8.434.098,78 €	10.222,73 €

Über alle Beteiligungen ergab sich eine Steigerung von 10.222,73 EUR. Der Bestand beträgt zum 31. Dezember 2020 8.434.098,78 EUR.

Die Beteiligung an der KISA erhöhte sich auf 11.103,85 EUR, da im Wirtschaftsjahr 2020 neben einem Gewinnvortrag aus 2019 auch ein Jahresüberschuss ausgewiesen wurde. Das Eigenkapital notierte schlussendlich bei 2.372.616,59 EUR, was wiederum den Beteiligungswert der Stadt um 911,85 EUR erhöhte.

Die Beteiligung an der Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH stieg um 7.497,84 EUR von 47.758,99 EUR auf 55.256,83 EUR aufgrund eines im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Jahresüberschusses sowie Gewinnvortrags.

Die Beteiligung an der KBO verringerte sich von 2019 zu 2020 um 32.034,84 EUR auf 370.020,03 EUR. Aufgrund des geringeren Jahresüberschusses, des dadurch gesunkenen Eigenkapitals und der höheren Gewinnausschüttung verringerte sich der Beteiligungswert (Vorjahr: 402.054,87 EUR).

Die Stadt Bad Schandau ist weiterhin am Abwasserzweckverband Bad Schandau beteiligt. Die Beteiligungsquote sank gemäß Verbandsatzung (EW-Anteil, Frischwasser, Fläche) von 62,40 % auf 61,93 %, was aufgrund der gesteigerten Kapitalrücklage und der damit einhergehenden Mehrung des Eigenkapitals trotzdem zu einer Erhöhung des Beteiligungswerts von 5.619.814,97 EUR um 30.558,00 EUR auf 5.650.372,97 EUR führt.

Die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz erhöhte sich um 141,26 EUR auf 2.209.498,43 EUR zum 31. Dezember 2020. Diese Steigerung resultierte aus einer Änderung des Stimmanteils entsprechend des Wasserverbrauchs.

Die Beteiligung am Trinkwasserzweckverband Taubenbach basiert auf der Anzahl an Hausanschlüssen Bad Schandaus im Verhältnis zu den gesamten Hausanschlüssen im Verbandsgebiet. So ergab sich eine Steigerung der Beteiligungsquote von 11,39 % auf 11,41 % aufgrund einer höheren Anzahl an Hausanschlüssen und gestiegenen Eigenkapitals, was zu einer Werterhöhung der Beteiligung um 3148,62 EUR führte. Der Beteiligungswert beträgt damit 137.846,67 EUR zum 31. Dezember 2020.

Bilanzkonto	Bezeichnung	Produkt		Wert zum 31. Dezember 2019	Auflösung	Wert zum 31. Dezember 2020	Veränderung
142700 - Kapitalmarktpapiere ggü. Kreditinstituten	Vorsorgerücklage	61.20.01.00	Sonstig. Allg. Finanzwirt.	53.003,06 €	- 53.003,06 €	- €	- 53.003,06 €
				53.003,06 €		- €	- 53.003,06 €

Den Wertpapieren ist die Vorsorgerücklage zugeordnet, welche sich im Haushaltsjahr 2020 laut Festsetzungsbescheid über den Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2020 änderte. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden, ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2020 getroffen. Es kam im Haushaltsjahr zu einer Auflösung von 53.003,06 EUR.

Das bei den kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städten vorhandene Vorsorgevermögen wird im Jahr 2020 vollständig aufgelöst. Somit beträgt die Vorsorgerücklage zum 31.12.2020 0,00 EUR.

2. Umlaufvermögen

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

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

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
2.	Umlaufvermögen	3.264.732,20	3.683.213,48	418.481,28
2. a)	Vorräte	186.428,41	180.461,72	-5.966,69
2. b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.081.455,70	1.283.352,79	201.897,09
2. c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	312.970,66	405.969,54	92.998,88
2. d)	Liquide Mittel	1.683.877,43	1.813.429,43	129.552,00

2.a) Vorräte

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

Im Falle der Stadt Bad Schandau enthält die Bilanzposition Vorräte den Bestand an Streusalz in Höhe von 5.644,28 EUR, sowie weiterhin folgende Positionen:

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

084100 - Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude															
Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude zum 31. Dezember 2020:															
Nr.	Bezeichnung	Typ	Fikt.-Nr. / Bezeichnung	INV-Nr.	Gemarkung/ Flur	Buchwert zum 31.12.2019	Zugänge HHJ 2019	Abgänge HHJ 2019	Wert zum 31. Dezember 2020	Beschluss	Umbuchung ins Umlaufvermögen	Datum Kaufvertrag	Datum Besitzübergang	Verkaufspreis	Bemerkungen
1	Ostauer Ring	Grünanlage	Fl. 190/4	INV-2018-003862	Ostau	19,00 €	- €	- €	19,00 €	20180516-106 v. SR 16.05.2018	16.05.2018	-	-	14.250,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. XXXX/XXXX), Zahldatum:
						19,00 €			19,00 €					14.250,00 €	

Zum Jahresabschluss 2020 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 6.259,80 EUR sowie der Mieter des sonstigen kommunalen Wohnungsbestands in Höhe von 168.538,64 EUR.

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

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

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2020 1.283.352,79 EUR und fallen um 201.897,09 EUR höher aus als im Vorjahr.

2.c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die privatrechtlichen Forderungen sind gemäß § 63 Abs. 9 SächsKomHVO und Stadtratsbeschluss nicht wertberichtigt. Uneinbringliche Forderungen wurden nach § 32 Abs. 4 SächsKomHVO ausgebucht. Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2020 405.969,54 EUR und fallen um 92.998,88 EUR höher aus als im Vorjahr.

2.d) Liquide Mittel

Nr.	Art	Bezeichnung	Konto-nummer	Bank	Sachkonto	Endbestand des Vorjahres [EUR]	Anfangsbestand des Haushaltsjahres [EUR]	Endbestand des Haushaltsjahres [EUR]
1	Girokonto	Stadtkonto	3000030017	Ostsächs.SpK Dresden	171101	784.741,71	784.741,71	604.607,16
2	Girokonto	Stadtkonto	1000977284	Volksbank Pirna eG	171102	867.798,08	867.798,08	1.173.456,16
4	Kontokorrent	Liegenschaftsverw. THK Kazimiers	1037552468	Deutsche Kreditbank AG	171106	2.480,51	2.480,51	2.780,26
5	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Bahnhof	1005694037	Deutsche Kreditbank AG	171108	8.577,93	8.577,93	7.347,55
6	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Haus des Gastes	1009722909	Deutsche Kreditbank AG	171112	7.458,42	7.458,42	5.806,51
7	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Wohnungen/Liegenschaften	1002259859	Deutsche Kreditbank AG	171113	11.872,63	11.872,63	18.518,08
8	Barkasse	Stadtkasse	-	-	173110	948,15	948,15	913,71
						1.683.877,43	1.683.877,43	1.813.429,43

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2019 erhöhte sich der Bestand der liquiden Mittel um 129.552,00 EUR auf 1.813.429,43 EUR zum 31. Dezember 2020. Die liquiden Mittel wurden zu ihrem Nennwert angesetzt. Es wurde eine Handkasse geführt, zum Jahresabschluss betrug der Bargeldbestand 913,71 EUR.

Weitere Positionen sind im Umlaufvermögen nicht zu verzeichnen.

3.a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.639,59	0,00	-6.639,59

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird die Instandhaltungsrücklage nicht mehr als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten abgebildet. Vielmehr wird diese Aktivposition nun in den durchlaufenden Geldern verbucht. Entsprechende Umbuchungen wurde vorgenommen.

4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva

1. Kapitalposition

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
1.	Kapitalposition	21.991.914,28	22.022.856,45	30.942,17
1. a)	Basiskapital	17.984.236,81	17.413.068,04	-571.168,77
1. b)	Rücklagen	4.007.677,47	4.609.788,41	602.110,94
1. c)	Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00

Veränderung des Basiskapitals	Wert
Basiskapital zum 31.12.2019	17.984.236,81 €
Abgang aus Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	- 538.100,58 €
Abgang aus Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	- 33.043,19 €
Abgang aus Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächskomHVO-Doppik	- 25,00 €
Basiskapital zum 31.12.2020	17.413.068,04 €

Die Veränderung der Kapitalposition wird nachfolgend näher erläutert.

1.a) Basiskapital

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

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

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

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

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

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

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

Der maximale Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2020 wurde nachfolgend ermittelt:

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

Nr.		Position	Ergebnis 2020 in EUR
1		Abschreibungen Alt-Investitionen	1.337.167,53 EUR
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	33.044,19 EUR
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	0,00 EUR
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen	1.370.211,72 EUR
5		Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	10.810,88 EUR
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	1,00 EUR
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	788.256,07 EUR
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummer 5 bis 7)	799.067,95 EUR
9	=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./. Nummer 4)	571.143,77 EUR

Aufteilung Fehlbetrag	EUR
Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis	538.100,58 EUR
Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis	33.043,19 EUR
Gesamtsumme	571.143,77 EUR

Der ermittelte Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 571.143,77 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 25 Anlagevermögensgegenstände und beträgt 25,00 EUR.

Das Basiskapital weist eine Wertminderung im Vergleich zum Vorjahr um 571.168,77 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

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
1. b)	Rücklagen	4.007.677,47	4.609.788,41	602.110,94
1. b) aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.468.554,80	1.961.080,06	492.525,26
1. b) bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.539.122,67	2.648.708,35	109.585,68

Im Haushaltsjahr 2020 wurde die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses insgesamt um 492.525,26 EUR erhöht. Dieser Rücklage wurde der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO zugerechnet. Der ursprüngliche Betrag in Höhe von 538.100,58 EUR wurde mit dem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 45.575,32 EUR verrechnet, so dass schlussendlich der Rest in Höhe von 492.525,26 EUR in die Rücklage eingebucht wurde.

In Summe ergibt sich zum Ende des Jahres eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.961.080,06 EUR.

Im Sonderergebnis ergab sich ein Überschuss in Höhe von 76.517,49 EUR, hauptsächlich bedingt durch die Zuweisungen aufgrund der Corona-Pandemie, Zuweisungen für laufenden Aufwand sowie Erträge

aus dem Verkauf von Grundstücken. Der Überschuss des Sonderergebnisses wurde der bereits bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses zugeführt.

Zudem wurde dieser Rücklage der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag im Sonderergebnis aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 33.043,19 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 25,00 EUR in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses übertragen (Umswitch-Effekt, siehe auch Gliederungspunkt 3).

Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2019 2.648.708,35 EUR.

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

1.c) Fehlbeträge

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
1. c)	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1. c) aa)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
1. c) bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00

Im HHJ 2020 kommt es zu keiner Bildung von Fehlbeträgen im ordentlichen Ergebnis bzw. im Sonderergebnis, die bilanziell unter dieser Position dargestellt werden müssen.

2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
2.	Sonderposten	22.572.344,60	22.018.236,89	-554.107,71
2. a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.271.493,69	21.705.412,26	-566.081,43
2. b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	247.847,85	312.824,63	64.976,78
2. d)	Sonstige Sonderposten	53.003,06	0,00	-53.003,06

2.a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

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

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Minderung der Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen in Höhe von 566.081,43 EUR zu verzeichnen. Somit betragen diese zum 31. Dezember 2020 21.705.412,26 EUR.

2.d) Sonderposten für Investitionsbeiträge

Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Sonderposten für Investitionsbeiträge um 64.976,78 EUR auf 312.824,63 EUR. Dies resultiert aus in 2020 passivierten Straßenausbaubeiträgen für den Schanzenweg Ostrau sowie der regulären jährlichen Auflösung der Sonderposten.

2.d) Sonstige Sonderposten

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

3. Rückstellungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
3.	Rückstellungen	2.190.990,36	2.182.988,77	-8.001,59
3. a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	29.760,90	48.968,61	19.207,71
3. c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00	0,00
3. d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	6.033,07	30.017,44	23.984,37
3. f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
3. g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	149.734,44	77.367,83	-72.366,61
3. h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.870.877,99	1.867.751,31	-3.126,68
3. j)	Sonstige Rückstellungen	88.743,96	113.043,58	24.299,62

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 31.12.2020 Altersteilzeitrückstellungen für eine Mitarbeiterin. Insgesamt wurden 25.937,46 EUR zugeführt. Es kam zu einer Inanspruchnahme in Höhe von 6.6729,75 EUR, die gegen das entsprechende Aufwandskonto verbucht wurde. Die Rückstellungshöhe beträgt schlussendlich 48.968,61 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 2020 insgesamt 30.017,44 EUR (Vorjahr: 6.033,07 EUR). Es wurde die bestehende Rückstellung für die Körperschaftssteuer des BgA Parkplätze in Höhe von 4.192,57 EUR um 23.984,37 EUR auf 28.176,94 EUR erhöht. Die Rückstellung für die Gewerbesteuer des BgA Parkplätze blieb unverändert bestehen.

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

Sachkonto 283100

Rückstellung	Maßnahme	Beschreibung	Wert zum 31.12.2019	Veränderung zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2020	Voraussichtl. Auflösung
RST für Sanierung	WOHNG002	Elbufer 99 Wohnungssanierung - Wohnung Dachgeschoss	25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €	2020
RST für Sanierung	RATH001	Rathaus Teilmodernisierung/Instandhaltung	25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €	2020/2021
RST für Sanierung	RATH001	Rathaus Teilmodernisierung/Instandhaltung Toilettensanierung mit Malerarbeiten 1. /2. OG	0,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	2021
RST für Sanierung	SCHULE04	Grundschule Gebäudeunterhaltung nach VwV Invest	99.734,44 €	-96.124,37 €	3.610,07 €	2020/2021
RST für Sanierung	KITABS03	Ausführung Schallschutz Kita Bad Schandau	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	2021
RST für Sanierung	KITABS03	RST Betriebskostenabrechnung 2020 Kita Bad Schandau	0,00 €	41.257,76 €	41.257,76 €	2021
Summe			149.734,44 €	-72.366,61 €	77.367,83 €	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung bestanden zum 31.12.2020 in Höhe von 77.367,83 EUR und betreffen die Teilmodernisierung des Rathauses, Gebäudeunterhaltung der Grundschule, den Schallschutz und die Betriebskostenabrechnung der Kindertagesstätte Bad Schandau.

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

Die Rückstellungen aus sonstigen vertraglichen Verpflichtungen betragen zum Jahresende 2.222,32 EUR und betreffen Brückenprüfungen.

Sachkonto 289100

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2019	Zuschreibung	Auflösung	Wert zum 31.12.2020	Auflösung
BSKT	Rückstellung für Bonuszahlung aus Mehreinnahmen Betriebsführungsentgelt - Parkplätze	3.024,86 €	0,00 €	3.024,86 €	0,00 €	2020
BSKT	Rückstellung für Bonuszahlung aus Mehreinnahmen Betriebsführungsentgelt - Aufzug	2.324,14 €	0,00 €	2.324,14 €	0,00 €	2020
Brückenprüfung	Rückstellung Brückenprüfung	0,00 €	2.222,32 €	0,00 €	2.222,32 €	2022
Summe		5.349,00 €	2.222,32 €	5.349,00 €	2.222,32 €	

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 31.12.2019	Zuschreibung/ Auflösung	Wert zum 31.12.2020	Voraussichtl. Auflösung
RST rückständiger Grunderwerb	beschränkt öffentliche Wege ehemals Gemeinde Porsdorf	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 Porsdorf und Bad Schandau	1.120.918,60 €	0,00 €	1.120.918,60 €	
Summe		1.865.528,99 €		1.865.528,99 €	

Somit weist diese Bilanzposition einen Gesamtwert von 1.867.751,31 EUR zum 31. Dezember 20 auf.

3.h) Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2020 in Höhe von 107.435,64 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. Zudem bestehen für die Instandsetzung der Elbpromenade Rückstellungen für Ingenieurleistungen der Leistungsphase 9 in Höhe von 3.822,94 EUR.

Rückstellungen konnten für Beraterleistungen für die Erarbeitung der Jahresabschlüsse 2015 bis 2018 von Bad Schandau, Reinhardtsdorf-Schöna und Rathmannsdorf, die Prüfung des Jahresabschlusses 2013, die technischen Abschlüsse der Jahresabschlüsse 2013 bis 2015 sowie für die Erstellung der Jahresabschlüsse 2018 des BgA Kur-und Bäderwesen und BgA Parkplätze aufgelöst werden.

Sachkonto 289300: Weitere Sonstige Rückstellungen								SK: 358200		2019	2020		
Bezeichnung	Kredit	Bildung	Auflösung	Status	Bemerkung	Konto Auflösung	tatsächl. Kosten	Rückstellung	Ertrag aus Auflösung? (SK: 358200)	Wert 31.12.2019	Zuschreibung	Auflösung	Wert 31.12.2020
JA 2014 BS	B & P	2014	2020	gebucht		443109	5.034,75	5.034,76	0,01	5.034,76 €	- €	- 5.034,76 €	- €
JA 2014 RDS	B & P	2014	2020	gebucht		443109	1.344,70	1.344,71	0,01	1.344,71 €	- €	- 1.344,71 €	- €
JA 2014 RTM	B & P	2014	2019, 2020	gebucht		443109	4.687,15	4.687,15	nein	2.311,60 €	- €	- 2.311,60 €	- €
JA 2015 BS	B & P	2015	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2015 RDS	B & P	2015	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2015 RTM	B & P	2015	2020	gebucht		443109	5.516,41	5.516,41	nein	5.516,41 €	- €	- 5.516,41 €	- €
JA 2016 BS	B & P	2016	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2016 RDS	B & P	2016	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2016 RTM	B & P	2016	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2017 BS	B & P	2017	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2017 RDS	B & P	2017	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2017 RTM	B & P	2017	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
JA 2018 BS	B & P	2018	2020	gebucht		443109	294,52	294,52	nein	294,52 €	- €	- 294,52 €	- €
JA 2018 RDS	B & P	2018	2020	gebucht		443109	294,52	294,52	nein	294,52 €	- €	- 294,52 €	- €
JA 2018 RTM	B & P	2018	2020	gebucht		443109	294,53	294,53	nein	294,53 €	- €	- 294,53 €	- €
Prüfung JA 2013	BDO	2013	2020	gebucht		443109	6.245,39	5.117,00	nein	5.117,00 €	- €	- 5.117,00 €	- €
JA 2018 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2018	2020	gebucht	Zahlung SK 44310916, da Steuer	443109	858,00	858,00	nein	858,00 €	- €	- 858,00 €	- €
JA 2018 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2018	2020	gebucht	Zahlung SK 44310916, da Steuer	443109	5.036,30	5.036,30	nein	5.036,30 €	- €	- 5.036,30 €	- €
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			noch keine Belege					- €	2.494,20 €		2.494,20 €
JA 2020 BGA Kur- und Bäderwesen	FKS Seifert & Partner	2020			noch keine Belege					- €	4.894,90 €		4.894,90 €
JA 2013 BS techn. Abschluss	KISA	2013	2020	gebucht		442300	843,75	750,00	nein	750,00 €	- €	- 750,00 €	- €
JA 2014 BS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	gebucht		442300	750,01	1.000,00	249,99	1.000,00 €	- €	- 328,13 €	671,87 €
JA 2014 RDS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	gebucht		442300	750,01	1.000,00	249,99	1.000,00 €	- €	- 328,13 €	671,87 €
JA 2014 RTM techn. Abschluss	KISA	2014	2020	gebucht		442300	937,50	937,50	nein	937,50 €	- €	- 937,50 €	- €
JA 2015 BS 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	1.000,00 €	- €	- 328,13 €	671,87 €
JA 2015 RTM techn. Abschluss	KISA	2015	2020	gebucht		442300	750,01	1.000,00	249,99	1.000,00 €	- €	- 1.000,00 €	- €
JA 2016 BS techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	offen	Nachholung, hätte 2016 gebildet werden müssen, ihv	442300	421,88	421,88	nein	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 BS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	offen		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	442300	421,88	421,88	nein	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 RDS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	offen		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	442300	421,88	421,88	nein	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 RTM techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2021	gebucht		442300	328,13	328,13	nein	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2017 BS 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 BS 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 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2019	2024	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2024	442300		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		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		750,00	750,00	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2020 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2020	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2025	442300		595,00	0,00		595,00 €	- €	595,00 €
JA 2020 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2021	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2025	442300		595,00	0,00		595,00 €	- €	595,00 €
JA 2020 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2021	2025	offen	Auflösung noch offen, voraussichtlich 2025	442300		595,00	0,00		595,00 €	- €	595,00 €
Prüfung JA 2014 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2014	2021	offen	noch keine SR, Prüfung läuft	443109	5.593,00	5.593,00	nein	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2015 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2015	2021	offen	noch keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109	5.593,00	5.593,00	nein	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2016 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2016	2022	offen	noch keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109	5.593,00	5.593,00	nein	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2017 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2017	2022	offen	noch keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.188,00	6.188,00	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €
Prüfung JA 2018 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2018	2023	offen	noch keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.188,00	6.188,00	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €
Prüfung JA 2019 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2019	2024	offen	noch keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.188,00	6.188,00	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €
Prüfung JA 2020 BS	Brodbeck, Kirsten/ Algetinger	2020	2025	offen	noch keine SR, Prüfung noch nicht begonnen	443109		6.783,00	6.783,00	- €	6.783,00 €	- €	6.783,00 €
Kapitalertragssteuer BGA Parkplätze	Finanzamt	2020	2023	offen			18.000,00	18.000,00		- €	18.000,00 €	- €	18.000,00 €
Gewerbesteuer BGA Parkplätze	Finanzamt	2020	2023	offen			22.473,00	22.473,00		- €	22.473,00 €	- €	22.473,00 €

4. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2019 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2020 in EUR
4.	Verbindlichkeiten	2.638.755,10	3.368.393,19	729.638,09
4. b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.205.945,75	1.100.129,75	-105.816,00
4. d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.316,73	673.186,53	275.869,80
4. e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	22.413,91	-1.939,26
4. f)	sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.572.663,00	561.523,55

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

Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in EUR	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer			Stand zum Ende des Haushaltsjahres in EUR
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindenverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstitute	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
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	397.316,73	671.841,03	1.345,50	0,00	673.186,53
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	21.879,55	534,36	0,00	22.413,91
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.572.604,84	58,16	0,00	1.572.663,00
Summe aller Verbindlichkeiten	2.638.755,10	2.266.325,42	45.538,63	1.056.529,14	3.368.393,19

Weitere Angaben sind der beigelegten Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Im Haushaltsjahr 2020 fiel diese Position um 105.816,00 EUR niedriger aus als im vorangegangenen Haushaltsjahr. Es kam zu keiner Neuaufnahme von Krediten. Der ordentliche Tilgungsbetrag belief sich auf 127.806,33 EUR. Die Restschuld aus Investitionskrediten beträgt zum 31. Dezember 2020 somit 1.100.129,75 EUR.

Die Verschuldung pro Einwohner sinkt von 334,61 EUR in 2019 auf 313,34 EUR in 2020 (3.511 Einwohner).

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

4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen zum 31. Dezember 2020 einen Wert von 673.186,53 EUR und liegen somit um 275.869,80 EUR über dem Vorjahreswert. Die Verbindlichkeiten bestehen hauptsächlich aus Verbindlichkeiten aus Sanierungsarbeiten an der Rosengasse 1/3, Kostenanteilen für die barrierefreien Bushaltestellen (20.355,75 EUR), Abrechnung RVSOE zur Gästekarte (65.199,94 EUR), Kosten für Baumaßnahmen, Planungs- und Ingenieurleistungen, Sachverständigenkosten, Gebühren, Energiekosten, Wartungskosten, Dienst- und Schutzkleidung für die Feuerwehren, Unterhaltungskosten für Infrastrukturvermögen sowie Sicherheitseinbehalten. Weiterhin sank der Wert der Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen für kommunale Wohnungen um 2.654,42 EUR auf 173.057,90 EUR.

4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen per 31. Dezember 2020 in Höhe von 22.419,91 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 2020 in Höhe von 1.572.663,00 EUR und fallen somit um 560.523,55 EUR höher aus als im Vorjahr, hauptsächlich aufgrund noch nicht passivierbarer Fördermittel.

Sonstige Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
		1	2
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	34.620,75 €	638,59 €
275010	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung - öffentlichen Bereich	123.591,18 €	333.213,81 €
275011	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv - öffentlichen Bereich	44.124,11 €	533.333,19 €
275020	Sonstige Verbindlichkeiten aus investitiven Schlüsselzuweisungen	339.987,24 €	168.999,46 €
277102	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	51.375,12 €	36.954,32 €
277103	nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	10.539,14 €	2.681,04 €
277200	abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	15.446,74 €	14.996,96 €
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	0,00 €	91,36 €
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	28.609,15 €	102.495,87 €
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	31.032,97 €	30.054,69 €
279103	Durchlaufende Gelder	1.515,32 €	0,00 €
279120	sonstige Verbindlichkeiten aus Ausgleichsbeträgen Stadtanierung	0,00 €	80.058,57 €
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	228.609,50 €	221.608,50 €
279130	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00 €	30.000,00 €
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	71.688,23 €	17.536,64 €
		1.011.139,45 €	1.572.663,00 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung – öffentlichen Bereich kam es zu einer Steigerung von 209.622,63 EUR auf insgesamt 333.213,81 EUR zum 31. Dezember 2020. Dabei handelt es sich überwiegend um Verbindlichkeiten zur Fachberatung für das World Life Center Bad Schandau und Zuwendungen für die Digitalisierung von Schulen. Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv – öffentlicher Bereich bestehen in Höhe von 533.333,19 EUR und betreffen Zuwendungen für die Ertüchtigung des Herbstgrabens und für den Themenspielplatz in Schmilka. Weitere sonstige Verbindlichkeiten bestehen in Form von Verbindlichkeiten bezüglich des Hochwassers, der Felssicherungen Stadtwald und Garagen Porschdorf. Die Kreditorischen Debitoren (Überzahlung von Forderungen) fielen mit 17.536,64 EUR um 54.151,59 EUR niedriger aus als im Vorjahr.

5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung beinhaltet:

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	7.751.950,53	8.477.610,73	725.660,20
Aufwendungen	8.433.266,07	8.446.668,56	13.402,49
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	-681.315,54	30.942,17	712.257,71

Gegenüber dem Planansatz hat sich das Gesamtergebnis um 712.257,71 EUR erhöht. Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 725.660,20 EUR. Die Aufwendungen stiegen um 13.402,49 EUR. Somit stehen den Aufwendungen in Höhe von 8.446.668,56 EUR Erträge von insgesamt 8.477.610,73 EUR gegenüber. Abschließend verbleibt zum 31. Dezember 2020 ein positives Gesamtergebnis von 30.942,17 EUR.

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

Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	7.751.950,53	8.291.497,13	539.546,60
Aufwendungen	8.433.266,07	8.337.072,45	-96.193,62
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	-681.315,54	-45.575,32	635.740,22

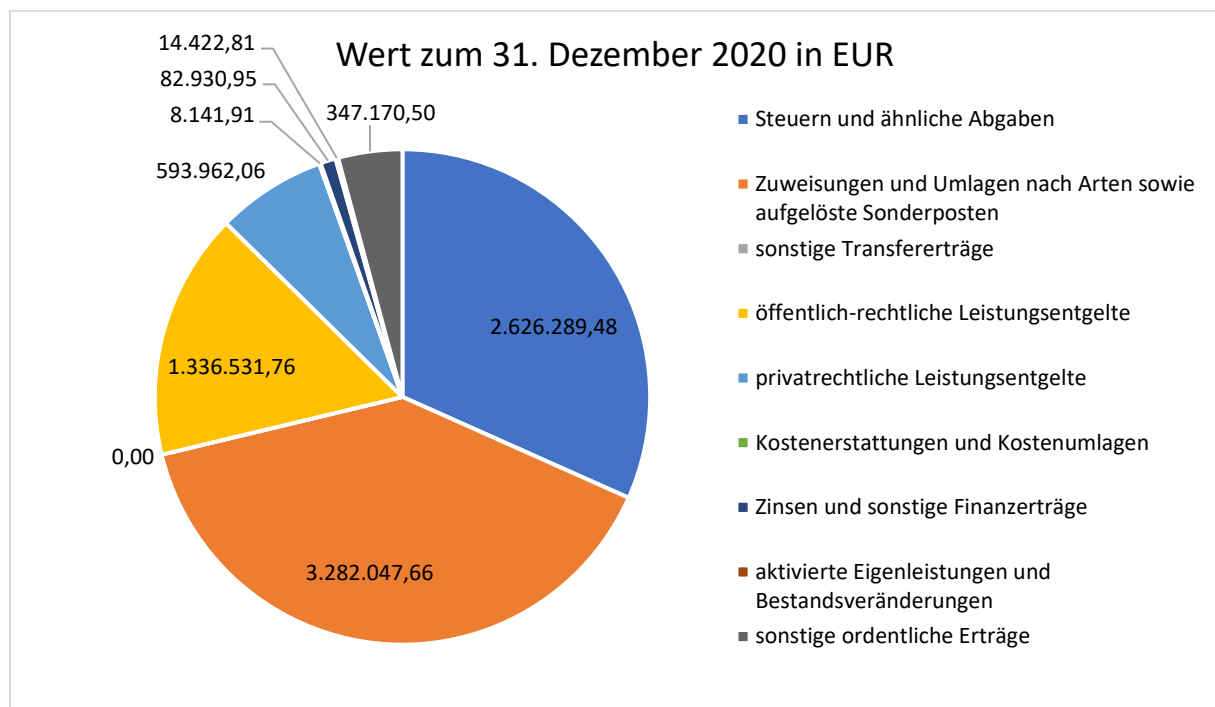
Sonderergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	80.000,00	186.113,60	106.113,60
Aufwendungen	80.000,00	109.596,11	29.596,11
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	0,00	76.517,49	76.517,49

Erträge

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	2.676.207,50	2.626.289,48	-49.918,02
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.738.962,43	3.282.047,66	543.085,23
sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.320.953,39	1.336.531,76	15.578,37
privatrechtliche Leistungsentgelte	640.856,81	593.962,06	-46.894,75
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.005,48	8.141,91	136,43
Zinsen und sonstige Finanzerträge	123.470,00	82.930,95	-40.539,05
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	14.422,81	14.422,81
sonstige ordentliche Erträge	243.494,92	347.170,50	103.675,58
Summe	7.751.950,53	8.291.497,13	539.546,60



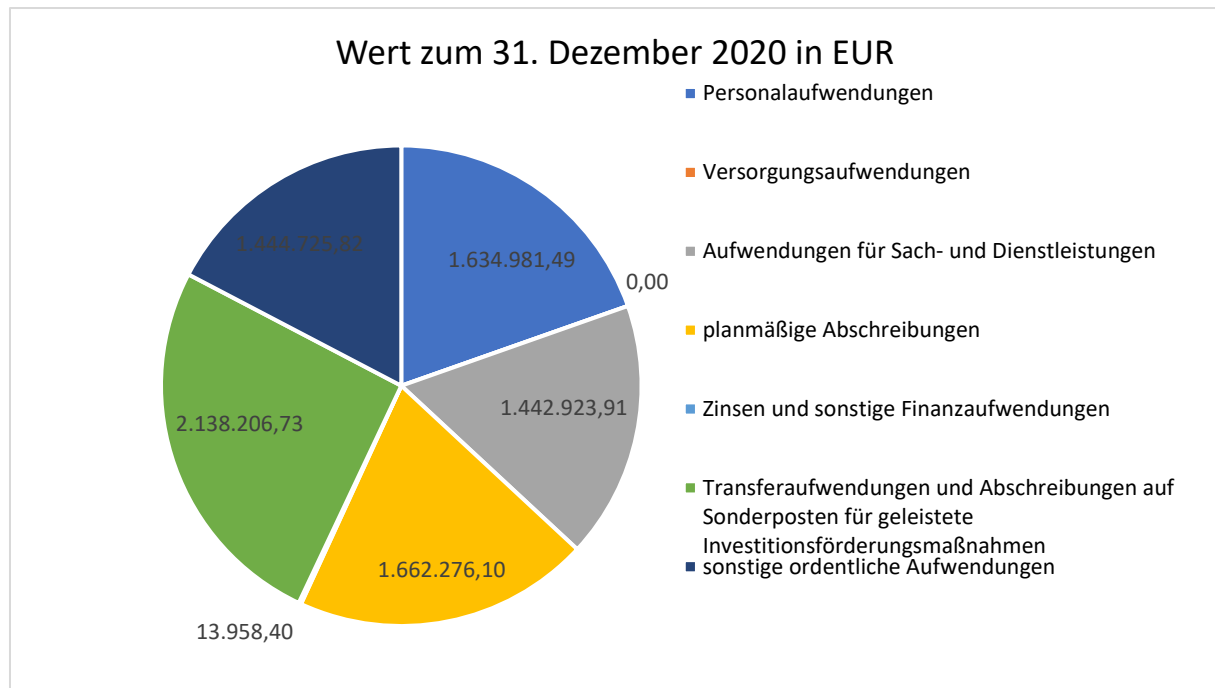
Die Erträge fielen 2020 im Vergleich zum Planansatz um 539.546,00 EUR höher aus, was hauptsächlich an gestiegenen Zuweisungen und Zuschüssen, öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und sonstigen ordentlichen Erträgen liegt.

Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Erträge per 31. Dezember 2020 auf 8.291.497,13 EUR (Plan: 7.751.950,53 EUR; Vorjahr: 8.400.284,90 EUR).

Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Aufwendungen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Personalaufwendungen	1.608.165,00	1.634.981,49	26.816,49
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.774.625,46	1.442.923,91	-331.701,55
planmäßige Abschreibungen	1.349.600,00	1.662.276,10	312.676,10
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.854,00	13.958,40	-11.895,60
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.180.227,85	2.138.206,73	-42.021,12
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.494.793,76	1.444.725,82	-50.067,94
Summe	8.433.266,07	8.337.072,45	-96.193,62



Die Aufwendungen fielen um 96.193,62 EUR geringer aus als geplant. Es stiegen zum Planansatz die Personalaufwendungen um 26.816,49 EUR, die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen fielen um 42.021,12 EUR, während die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 331.701,55 EUR sanken. Die planmäßigen Abschreibungen stiegen gegenüber dem Ansatz um 312.676,10 EUR. Sonstige ordentliche Aufwendungen fielen u.a. aufgrund von Minderaufwendungen für Dienstreisekosten, Bürobedarf sowie von Sachverständigen, Gerichtskosten und Steuern, Versicherungen und Schadensfällen um 50.067,94 EUR geringer aus. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Aufwendungen per 31. Dezember 2019 auf 8.337.072,45 EUR (Plan: 8.433.266,07 EUR, Vorjahr: 8.598.849,42 EUR).

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

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

Im Haushaltsjahr 2020 kam es insgesamt zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 186.113,60 EUR. Von diesen Erträgen beziehen sich 38.148,86 EUR auf den Ausgleich entgangener Elternbeiträge durch den Landkreis, 92.536,25 EUR auf die Zuweisung der Bewältigung der Auswirkungen von Covid-19 durch die Landesdirektion Sachsen, 20.365,80 EUR auf Erstattungen aus Maskenverkäufen, 32.060,69 EUR aus der Veräußerung von Grundstücken und 3.001,00 EUR aus dem Verkauf von Fahrzeugen.

Im Haushaltsjahr 2020 kam es zu außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 109.596,11 EUR. Insgesamt entstammen davon Aufwendungen für COVID-19 (Masken, Schutzwände, etc.) von 26.125,54 EUR, den Umbau der Steuerung für den Aufzug (6.578,43 EUR), 37.467,12 EUR für die Erstattung von Elternbeiträgen, 31.746,20 EUR aus Aufwendungen durch Grundstücksverkäufe sowie 3.176,69 EUR aus Aufwendungen durch Abgänge von Vermögensgegenständen.

Insgesamt führt das zu einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 30.942,17EUR. Im ordentlichen Ergebnis ergab sich ein Fehlbetrag in Höhe von 45.575,32 EUR, im Sonderergebnis ein Überschuss von 76.517,49 EUR.

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	492.525,26
830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	492.525,26
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	492.525,26
830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	492.525,26
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	109.560,68
830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	76.517,49
830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	33.043,19
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19
830012 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	33.043,19
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Es wurden 492.525,26 EUR in die Rücklage eingestellt, die aus dem Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO stammen (siehe Gliederungspunkt 4.1. Kapitalposition).

Der Überschuss des Sonderergebnisses in Höhe von 76.517,49 EUR wurde der bereits bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses zugerechnet. Weitere 33.043,19 EUR wurden in die Rücklage eingestellt, die aus dem Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO stammen.

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

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

6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.072.922,65	7.581.569,75	508.647,10
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.079.408,19	6.848.014,78	-231.393,41
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-6.485,54	733.554,97	740.040,51

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist zum 31. Dezember 2020 einen Überschuss in Höhe von 733.554,97 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz (-6.485,54) einer Verbesserung um 740.040,51 EUR entspricht. Die Einzahlungen liegen deutlich über dem Planansatz aufgrund höherer Einzahlungen aus Zuwendungen.

Auf der Auszahlungsseite ist eine Abnahme von 231.393,41 EUR zum Planansatz zu verzeichnen, was wiederum Auszahlungen zum 31. Dezember 2020 in Höhe 6.848.014,78 EUR zur Folge hatte. Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen fielen um 245.967,78 EUR deutlich geringer aus als geplant. Auch die weiteren Auszahlungspositionen blieben unter dem Planansatz.

In Summe übersteigen die Einzahlungen die Auszahlungen im Haushaltsjahr 2020 und führen somit zu einem Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 733.554,97 EUR.

Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.110.172,11	620.214,03	-489.958,08
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.378.549,17	1.080.545,12	-2.298.004,05
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-2.268.377,06	-460.331,09	1.808.045,97

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist zum 31. Dezember 2020 einen Negativsaldo in Höhe von 460.331,09 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz eine Veränderung von 1.808.045,97 EUR bedeutet. Insgesamt kam es zu deutlich geringeren Einzahlungen aus Investitionszuwendungen. Auf der Gegenseite blieben die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten mit 1.080.545,12 EUR unter dem Planwert in Höhe von 3.378.549,17 EUR.

Zusammenfassend übersteigt die Auszahlungsseite die Seite der Einzahlung um 460.331,09 EUR und schließt den Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit folglich mit einem Zahlungsmittelbedarf zum 31. Dezember 2020 ab.

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.485,54	733.554,97	740.040,51
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-2.268.377,06	-460.331,09	1.808.045,97
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.274.862,60	273.223,88	2.548.086,48

Der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ermittelt sich aus der Summe des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Saldos aus Investitionstätigkeit. Zum 31. Dezember 2020 ergab sich demnach ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 273.223,88 EUR. Unter nachfolgender Berücksichtigung des Zahlungsmittelsaldos aus Finanzierungstätigkeit kann sich noch eine Änderung des Finanzmittelbestandes ergeben.

Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	121.816,00	105.816,00	-16.000,00
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-121.816,00	-105.816,00	16.000,00

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit weist einen Negativsaldo in Höhe von 105.816,00 EUR auf, was wiederum den Bedarf an Zahlungsmitteln im Jahr 2019 erhöht.

Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	250.520,85	250.520,85
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	288.376,73	288.376,73
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	-37.855,88	-37.855,88

Unter Beachtung der haushaltsunwirksamen Vorgänge, die einen Negativsaldo von 37.855,88 EUR aufweisen, ergibt sich ausgehend vom Finanzmittelüberschuss von 273.223,88 EUR und dem negativen Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit von 105.816,00 EUR schlussendlich ein Überschuss an Zahlungsmitteln in Höhe von 129.552,00 EUR im Haushaltsjahr 2020.

Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-2.396.678,60	129.552,00	2.526.230,60
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-2.396.678,60	129.552,00	2.526.230,60

Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-1.250.000,00	0,00	1.250.000,00
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00

Trotz ursprünglicher Planung musste im Haushaltsjahr kein Kassenkredit zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen und zurückgezahlt werden. Damit ergibt sich keine Bestandsänderung durch Kassenkredite und folglich keine Änderung des Zahlungsmittelbestand. Dieser verbleibt bei 129.552,00 EUR.

Somit erhöhen sich die liquiden Mittel vom Anfang des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 1.683.877,43 EUR um 129.552,00 EUR auf insgesamt 1.813.429,43 EUR (siehe nachfolgende Tabelle).

Bestand an liquiden Mitteln	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2020 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Anfangsbestand an liquiden Mitteln	1.683.877,43	1.683.877,43	0,00
+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-2.396.678,60	129.552,00	2.526.230,60
Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	-712.801,17	1.813.429,43	2.526.230,60

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 105.816,00 EUR, so liegt diese unter dem Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 733.554,97 EUR. Somit ist die dauernde Leistungsfähigkeit sichergestellt. Der Haushaltsausgleich ist erfüllt, ohne dass evtl. verfügbare liquide Mittel herangezogen werden müssen.

Eine weitere Bedingung für den Haushaltsausgleich ist gemäß § 24 Abs. 6 SächsKomHVO (neue Fassung) die Fristenkongruenz. Die durchschnittlich rechnerische Tilgungsdauer darf nicht höher sein als die durchschnittliche Abschreibungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens. Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer darf nicht höher sein als die durchschnittliche Abschreibungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens. Für das Haushaltsjahr 2020 wurden folgende Werte ermittelt, die die Bedingung der Fristenkongruenz erfüllen:

abnutzbares Vermögen, rechnerische Abschreibungsdauer, rechnerische Tilgungsdauer			
	Wert		
	2020	2019	2018
abnutzbares Vermögen	30.754.284,54 €	31.671.985,31 €	32.199.621,91 €
rechnerische Abschreibungsdauer in Jahren	18,86	18,85	19,54
Rückzahlungsverpflichtung aus Kreditaufnahmen zum 31.12.	1.100.129,75 €	1.205.945,75 €	1.333.752,08 €
jährlich Tilgung	105.816,00 €	112.877,63 €	119.939,22 €
rechnerische Tilgungsdauer in Jahren	10,40	10,68	11,12

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

Für die Gesetzmäßigkeit des Haushalts ist es nach § 72 Absatz 4 erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß § 74 Absatz 2 Satz 1 Nummer 1 Buchstabe b Doppelbuchstabe aa ausgewiesen ist, mit dem der Betrag der ordentlichen Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften gedeckt werden kann.

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

Am 31.12.2020 sind liquide Mittel in Höhe von 1.813.429,43 EUR vorhanden. Im Jahresabschluss 2020 ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt bereits ohne die Inanspruchnahme verfügbarer Mittel erfüllt (siehe **Ermittlung der Leistungsfähigkeit**).

Für die Haushaltsplanung 2021 wurde der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2020 hinsichtlich der darin enthaltenen verfügbaren Mittel geprüft:

Liquide Mittel am 31.12.2020		1.813.429,43 €
<i>abzgl. zweckgebundene Mittel</i>		
-	Spenden	21.646,07 €
-	Mittelübertragungen	836.668,21 €
-	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung inkl. Sicherheitseinbehalten	494.297,13 €
verfügbare liquide Mittel am 31.12.2020		460.818,02 €

Im Bestand an liquiden Mitteln von 1.813.429,43 EUR am 31.12.2020 werden 460.818,02 EUR als frei verfügbar angesehen und bilden damit die tatsächliche Liquiditätsreserve.

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

7.1 Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 4 SächsKomHVO)

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

7.2 Anwendung der Leistungsabschreibung

(§ 52 Abs. 2 Nr. 5 SächsKomHVO)

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

7.3 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten

(§ 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO)

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

7.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 7 SächsKomHVO)

Folgende Haushaltsermächtigungen werden vom Vermögenshaushalt aus dem Haushaltsjahr 2020 ins Folgejahr übertragen:

nachfolgend Mittelüberträge Vermögenshaushalt						Erläuterung
BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	
P31	MÜ	12.60.05.01	099320	FFWBS001	42.000,00	Übertrag von 2020 nach 2021 MP Feuer 2020 Software, Mercedes Vito PIR-SF112 inkl. techn. Änderung
P31	MÜ	11.15.02.01	099510	BAUHOF02	93.927,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Erweiterung Außenanlagen
P31	MÜ	21.11.01.00	099530	SCHULE04	3.462,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Planungsleistungen Ertüchtigung Rettungsweg Grundschule
P31	MÜ	42.41.01.10	099510	MZH00001	35.727,00	Übertrag von 2020 nach 2021 elektrotechn. Ausrüstung Mehrzweckhalle Prossen
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG005	474.124,87	Übertrag von 2020 nach 2021 Wohnungswirtschaft/Sanierung Rosengasse 1/3
P31	MÜ	54.60.01.00	09932019	PARKPL01	27.000,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Parkscheinautomat
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER13	91.380,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Ertüchtigung Herbstgraben
P31	MÜ	57.50.01.01	09932019	INSEL001	6.500,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Ertüchtigung Herbstgraben
					774.120,87 €	

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

nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt						Erläuterung
BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	
P31	MÜ	11.13.02.95	422100	-	2.795,90	Übertrag von 2020 nach 2021 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens - Baumfäll.Flor283 Zauckenstr
P31	MÜ	12.60.01.01	426102	-	2.972,03	Übertrag von 2020 nach 2021 Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr Visier-Helmhalterung Gr.3
P31	MÜ	12.60.01.01	427119	RISIKO01	3.300,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Planungen u. Konzepte mit Maßnahme - Brandschutzbedarfsplanung Bad Schandau + VG
P31	MÜ	12.60.07.01	425500	-	284,20	Übertrag von 2020 nach 2021 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen - Meldeempfänger BOSS 915V
P31	MÜ	51.11.01.01	427111	-	46.269,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Konzepte der Ortsplanung - Machbarkeitsstudie Kirmitzschalbahn 7.-11.AR + SR
P31	MÜ	54.10.01.01	422100	-	5.009,66	Übertrag von 2020 nach 2021 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens Havarie Instandsetzung RW-
P31	MÜ	55.10.01.01	42210019	-	1.916,55	Übertrag von 2020 nach 2021 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Abdeckplatten Mauerkrone
					62.547,34 €	
Summe Mittelüberträge Gesamt					836.668,21 €	

7.5 Sparkassenträgerschaft

(§ 52 Abs. 2 Nr. 8 SächsKomHVO)

Die Stadt Bad Schandau unterhält keine Sparkassenträgerschaft.

7.6 Rechtlich selbstständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 9 SächsKomHVO)

Die Stadt hält keine rechtlich selbstständigen Stiftungen oder sonstiges Treuhandvermögen.

7.7 Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 10 SächsKomHVO)

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

7.8 Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den 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 2019 nicht.

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

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

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

sind dem Anhang beigelegt.

Bad Schandau, den 27. November 2024



Thomas Kunack

Bürgermeister der Stadt Bad Schandau

Anlagenverzeichnis

Anlage 1.1	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2020
Anlage 1.2	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2020, detailliert
Anlage 2.1	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2020
Anlage 2.2	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2020, detailliert
Anlage 3.1	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2020
Anlage 3.2	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2020, detailliert
Anlage 4.1	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2020
Anlage 4.2	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2020, detailliert
Anlage 5	Übersicht über die ins Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen zum 31. Dezember 2020
Anlage 6.1	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2020
Anlage 6.2	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2020, detailliert
Anlage 7.1	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2020
Anlage 7.2	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2020, detailliert

Haushaltsjahr: 2020

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
1. Anlagevermögen		45.909.261,82	46.122.632,55
a) Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen		121.207,61	37.721,36
c) Sachanlagevermögen		37.172.004,11	37.459.352,06
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		710.131,22	713.079,82
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		12.322.649,35	12.767.488,38
cc) Infrastrukturvermögen		20.635.036,06	21.425.884,21
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		225.252,60	218.217,61
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.020.669,37	1.793.426,22
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere		405.641,54	419.461,90
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		852.623,97	121.793,92
d) Finanzanlagevermögen		8.616.050,10	8.625.559,13
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen		181.951,32	148.680,02
bb) Beteiligungen		8.434.098,78	8.423.876,05
cc) Sondervermögen		0,00	0,00
dd) Ausleihungen		0,00	0,00
ee) Wertpapiere		0,00	53.003,06
2. Umlaufvermögen		3.683.213,48	3.264.732,20
a) Vorräte		180.461,72	186.428,41
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		1.283.352,79	1.081.455,70
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens		405.969,54	312.970,66
d) Liquide Mittel		1.813.429,43	1.683.877,43
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	6.639,59
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	6.639,59
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
Summe Aktiva		49.592.475,30	49.394.004,34

Haushaltsjahr: 2020

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
1. Kapitalposition		22.022.856,45	21.991.914,28
a) Basiskapital		17.413.068,04	17.984.236,81
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf		6.496.305,16	6.496.305,16
b) Rücklagen		4.609.788,41	4.007.677,47
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		1.961.080,06	1.468.554,80
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO		1.611.256,45	1.118.731,19
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		2.648.708,35	2.539.122,67
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO		355.403,24	322.335,05
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen		0,00	0,00
c) Fehlbeträge		0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
2. Sonderposten		22.018.236,89	22.572.344,60
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen		21.705.412,26	22.271.493,69
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge		312.824,63	247.847,85
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten		0,00	53.003,06
3. Rückstellungen		2.182.988,77	2.190.990,36
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit		48.968,61	29.760,90
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		30.017,44	6.033,07
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften		0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2020

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	77.367,83	149.734,44
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	1.870.877,99
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	Sonstige Rückstellungen	113.043,58	88.743,96
4.	Verbindlichkeiten	3.368.393,19	2.638.755,10
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.100.129,75	1.205.945,75
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	673.186,53	397.316,73
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22.413,91	24.353,17
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	1.572.663,00	1.011.139,45
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a)	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva		49.592.475,30	49.394.004,34
Summe Aktiva		49.592.475,30	49.394.004,34
Summe Passiva		49.592.475,30	49.394.004,34
Saldo		0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 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: 2020

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
1. Anlagevermögen		45.909.261,82	46.122.632,55
a) Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen		121.207,61	37.721,36
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen		121.207,61	37.721,36
c) Sachanlagevermögen		37.172.004,11	37.459.352,06
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		710.131,22	713.079,82
011000 Grünflächen		83.156,82	83.243,52
012000 Ackerland		646,90	646,90
013100 Wald und Forsten, Grund und Boden		269.725,86	269.725,86
013200 Wald und Forsten, Aufwuchs		169.046,46	169.046,46
015000 Gewässer		14.495,56	13.947,96
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke		173.059,62	176.469,12
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		12.322.649,35	12.767.488,38
021100 mit Wohnbauten - Grundstücke		438.266,29	458.478,45
021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen		334.724,17	394.173,83
022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke		209.261,30	209.173,13
022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen		909.812,12	983.637,26
023100 mit Schulen - Grundstücke		51.957,00	51.957,00
023200 mit Schulen - Gebäude, Außenanlagen		1.031.228,15	1.059.979,18
024100 mit Kulturanlagen - Grundstücke		29.187,00	29.187,00
024200 mit Kulturanlagen - Gebäude, Außenanlagen		1.386.794,57	1.442.613,67
025100 mit Sportanlagen - Grundstücke		215.815,83	215.815,83
025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen		998.216,39	1.038.779,92
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		216.270,55	248.824,29
029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke		889.986,85	885.317,98
029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen		4.756.112,90	4.894.534,61
cc) Infrastrukturvermögen		20.635.036,06	21.425.884,21
031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Außenanlagen		8.520.568,35	8.682.299,70
037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke		6.338,60	6.338,60
037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Außenanlagen		883.136,53	900.373,53
038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke		1.838.232,66	1.839.400,26
038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen		7.858.419,62	8.421.525,45
039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke		216.857,63	221.312,28
039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen		1.311.482,67	1.354.634,39
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		225.252,60	218.217,61
051000 Kunstgegenstände		225.247,60	218.212,61
059000 Sonstige Denkmäler		5,00	5,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.020.669,37	1.793.426,22
061000 Fahrzeuge		425.623,87	261.746,57
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen		1.595.045,50	1.531.679,65
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere		405.641,54	419.461,90

Haushaltsjahr: 2020

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
071100	Schulausstattung elektrische Geräte	2.565,39	2.895,38
071200	Schulausstattung sonstige Ausstattung	4.997,67	6.642,17
072200	Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstige Ausstattung	1.335,62	1.455,23
074100	Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	101.288,33	81.650,88
074200	Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	295.452,53	326.816,24
075000	Tiere	2,00	2,00
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	852.623,97	121.793,92
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	570,00	19.035,86
096100	Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	763.383,18	79.738,30
096200	Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	78.153,42	23.019,76
096300	Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	10.517,37	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	8.616.050,10	8.625.559,13
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	181.951,32	148.680,02
101400	Sonstige Anteilsrechte	181.951,32	148.680,02
bb)	Beteiligungen	8.434.098,78	8.423.876,05
111400	Sonstige Anteilsrechte	8.434.098,78	8.423.876,05
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	0,00	53.003,06
142700	Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	0,00	53.003,06
2.	Umlaufvermögen	3.683.213,48	3.264.732,20
a)	Vorräte	180.461,72	186.428,41
083100	Betriebsstoffe - Streusalz	5.644,28	8.890,49
084100	zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude	19,00	19,00
086010	unfertige Leistungen - Betriebskosten Eigentumswohnungen Lindenallee 7 - 11	6.259,80	6.181,85
086020	unfertige Leistungen - Betriebskosten kommunale Wohnungen	168.538,64	171.337,07
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.283.352,79	1.081.455,70
151100	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	107.339,85	226.638,41
153000	Steuerforderungen	203.171,58	187.657,91
154000	Forderungen aus Transferleistungen	378.354,50	263.674,28
159100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	594.486,86	403.485,10
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	405.969,54	312.970,66
161100	Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	9.432,15	20.952,17
168001	Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	51.555,04	43.051,60
168103	nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	4.282,96	11.790,80
169100	sonstige rivatrechtliche Forderungen	205.696,80	184.750,30
169198	Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	110.645,58	52.425,79
169199	Sonstige Forderungen	24.357,01	0,00
d)	Liquide Mittel	1.813.429,43	1.683.877,43
171101	Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - OSDD 3000030017	604.607,16	784.741,71
171102	Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - VB 1000977284	1.173.456,16	867.798,08
171106	Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1037552468 Kazimirs u. Müller	2.780,26	2.480,51

Haushaltsjahr: 2020

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
171108	Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1005694037 Bahnhof	7.347,55	8.577,93
171112	Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1009722909 Haus des Gastes	5.806,51	7.458,42
171113	Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1002259859 Wohnungen	18.518,08	11.872,63
173110	Barkasse	913,71	948,15
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	6.639,59
a)	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	6.639,59
181010	Instandhaltungsrücklage ETW Lindenallee 7 - 11 -ARAP	0,00	6.639,59
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a)	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva		49.592.475,30	49.394.004,34

Haushaltsjahr: 2020

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
1. Kapitalposition		22.022.856,45	21.991.914,28
a) Basiskapital		17.413.068,04	17.984.236,81
201000 Basiskapital		10.916.762,88	11.487.931,65
201200 Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)		6.496.305,16	6.496.305,16
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf		6.496.305,16	6.496.305,16
201200 Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)		6.496.305,16	6.496.305,16
b) Rücklagen		4.609.788,41	4.007.677,47
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		1.961.080,06	1.468.554,80
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		349.823,61	349.823,61
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO		1.611.256,45	1.118.731,19
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO		1.611.256,45	1.118.731,19
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO		1.611.256,45	1.118.731,19
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		2.648.708,35	2.539.122,67
202200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		2.293.305,11	2.216.787,62
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO		355.403,24	322.335,05
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO		355.403,24	322.335,05
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO		355.403,24	322.335,05
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen		0,00	0,00
c) Fehlbeträge		0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
2. Sonderposten		22.018.236,89	22.572.344,60
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen		21.705.412,26	22.271.493,69
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Bund		883,96	883,96
211110 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Land		20.596.433,84	21.438.690,68
211111 Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen		743.966,68	493.547,75
211120 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden		33.357,92	2.880,94
211130 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Zweckverbänden u.d.gl.		44.573,53	27.238,71

Haushaltsjahr: 2020

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
211170	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	67.805,19	63.970,59
211180	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen übriger Bereich	218.391,14	244.281,06
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	312.824,63	247.847,85
212000	Sonderposten für Investitionsbeiträge	312.824,63	247.847,85
c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d)	Sonstige Sonderposten	0,00	53.003,06
214100	Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	0,00	53.003,06
3.	Rückstellungen	2.182.988,77	2.190.990,36
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	48.968,61	29.760,90
282000	Rückstell. f. Entgeltzahl. f. Zeiten d. Freist. v. d. Arbeit im Rahmen d. Altersteilzeit	48.968,61	29.760,90
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	30.017,44	6.033,07
287100	Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuerschuldverhältnissen	30.017,44	6.033,07
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	77.367,83	149.734,44
283100	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	77.367,83	149.734,44
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	1.870.877,99
289100	Rückstellg.f.vertragl.Verpflichtg.z.Ggleistg.ggü.Dritten i. akt. HHJ wirtschaftl. begründet	2.222,32	5.349,00
289101	Rückstellung für gesetzliche Verpflichtung aus rückständigem Grunderwerb von Verkehrsflächen	1.865.528,99	1.865.528,99
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	Sonstige Rückstellungen	113.043,58	88.743,96
289300	weitere sonstige Rückstellungen	109.220,64	84.921,02
289301	Rückstellung für Ingenieurleistungen der Lph.9	3.822,94	3.822,94

Haushaltsjahr: 2020

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
4. Verbindlichkeiten		3.368.393,19	2.638.755,10
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen		0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.100.129,75	1.205.945,75
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)		1.100.129,75	1.205.945,75
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften		0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		673.186,53	397.316,73
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.		492.501,33	211.768,82
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt		1.795,80	3.994,95
252010 Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumswohnungen Lindentallee 7-11		5.831,50	5.840,64
252020 Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen		173.057,90	175.712,32
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		22.413,91	24.353,17
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		22.413,91	24.353,17
f) Sonstige Verbindlichkeiten		1.572.663,00	1.011.139,45
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		638,59	34.620,75
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit		333.213,81	123.591,18
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit		533.333,19	44.124,11
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen		168.999,46	339.987,24
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer		36.954,32	51.375,12
277103 nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr		2.681,04	10.539,14
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		14.996,96	15.446,74
278100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK		91,36	0,00
279100 Sonstige Verbindlichkeiten		102.495,87	28.609,15
279101 Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder		30.054,69	31.032,97
279103 Durchlaufende Gelder		0,00	1.515,32
279120 Verbindlichkeiten aus Ausgleichsbeträgen Stadtsanierung		80.058,57	0,00
279125 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald		221.608,50	228.609,50
279130 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD		30.000,00	30.000,00
279199 Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)		17.536,64	71.688,23
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2020

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 20 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 19 EUR
----------------	---	---

a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	49.592.475,30	49.394.004,34
Summe Aktiva	49.592.475,30	49.394.004,34
Summe Passiva	49.592.475,30	49.394.004,34
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 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 2020
(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	39.533,31	84.067,99	-0,00	0,00	123.601,30	1.811,95	581,74	-0,00	0,00	0,00	2.393,69	37.721,36	121.207,61
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	39.533,31	84.067,99	-0,00	0,00	123.601,30	1.811,95	581,74	-0,00	0,00	0,00	2.393,69	37.721,36	121.207,61
1.3 Sachanlagevermögen	76.792.690,76	1.418.372,45	108.225,08	0,00	78.102.838,13	39.333.338,70	1.630.241,26	21.935,06	0,00	10.810,88	40.930.834,02	37.459.352,06	37.172.004,11
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	794.062,56	23,00	4.831,20	1.859,60	791.113,96	80.982,74	0,00	-0,00	432,00	432,00	80.982,74	713.079,82	710.131,22
1.3.1.1 Grünflächen	123.754,12	0,00	81,70	-5,00	123.667,42	40.510,60	0,00	-0,00	0,00	0,00	40.510,60	83.243,52	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	-0,00	0,00	438.950,91	178,59	0,00	-0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.772,32
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	13.947,96	23,00	-0,00	524,60	14.495,56	0,00	0,00	-0,00	432,00	432,00	0,00	13.947,96	14.495,56
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.687,07	0,00	4.749,50	1.340,00	212.277,57	39.217,95	0,00	-0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.469,12	173.059,62
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	27.720.345,33	54.808,66	59.773,71	0,00	27.715.380,28	14.952.856,95	451.233,82	6.164,96	0,00	5.194,88	15.392.730,93	12.767.488,38	12.322.649,35
1.3.2.1 Wohnbauten	1.402.779,73	0,00	20.650,00	0,00	1.382.129,73	550.127,45	59.449,66	-0,00	0,00	437,84	609.139,27	852.652,28	772.990,46
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	4.902.349,38	0,00	-0,00	0,00	4.902.349,38	3.709.538,99	73.825,14	-0,00	0,00	88,17	3.783.275,96	1.192.810,39	1.119.073,42

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	1.292.355,41	28.751,03	-0,00	0,00	0,00	1.321.106,44	1.111.936,18	1.083.185,15
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	-0,00	0,00	2.399.284,41	927.483,74	55.819,10	-0,00	0,00	0,00	983.302,84	1.471.800,67	1.415.981,57
1.3.2.5 Sportanlagen	2.724.046,84	6.575,85	-0,00	0,00	2.730.622,69	1.469.451,09	47.139,38	-0,00	0,00	0,00	1.516.590,47	1.254.595,75	1.214.032,22
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	809.291,06	32.553,74	-0,00	0,00	0,00	841.844,80	310.092,69	277.538,95
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	10.009.113,66	48.232,81	39.123,71	0,00	10.018.222,76	4.229.261,07	153.695,77	6.164,96	0,00	4.668,87	4.372.123,01	5.779.852,59	5.646.099,75
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.951.303,40	102.969,36	6.264,00	-519,60	42.047.489,16	20.525.419,19	892.649,91	-0,00	-432,00	5.184,00	21.412.453,10	21.425.884,21	20.635.036,06
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.552.283,08	0,00	-0,00	0,00	11.552.283,08	2.869.983,38	161.731,35	-0,00	0,00	0,00	3.031.714,73	8.682.299,70	8.520.568,35
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	975.978,24	72,04	-0,00	0,00	976.050,28	69.266,11	17.309,04	-0,00	0,00	0,00	86.575,15	906.712,13	889.475,13
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.544.505,36	46.249,93	6.264,00	-519,60	26.583.971,69	16.283.579,65	609.355,76	-0,00	-432,00	5.184,00	16.887.319,41	10.260.925,71	9.696.652,28

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	2.878.536,72	56.647,39	-0,00	0,00	2.935.184,11	1.302.590,05	104.253,76	-0,00	0,00	0,00	1.406.843,81	1.575.946,67	1.528.340,30
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	218.305,73	8.568,39	-0,00	0,00	226.874,12	88,12	1.533,40	-0,00	0,00	0,00	1.621,52	218.217,61	225.252,60
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.767.473,44	448.703,42	19.660,31	0,00	5.196.516,55	2.974.047,22	217.570,06	15.770,10	0,00	0,00	3.175.847,18	1.793.426,22	2.020.669,37
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.219.406,38	53.433,71	-0,00	0,00	1.272.840,09	799.944,48	67.254,07	-0,00	0,00	0,00	867.198,55	419.461,90	405.641,54
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	121.793,92	749.865,91	17.695,86	-1.340,00	852.623,97	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	121.793,92	852.623,97
1.4 Finanzanlagevermögen	7.282.502,17	0,00	53.003,06	0,00	7.229.499,11	-1.343.056,96	32.034,84	-0,00	0,00	75.528,87	-1.386.550,99	8.625.559,13	8.616.050,10
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	-0,00	0,00	108.604,88	-40.075,14	0,00	-0,00	0,00	33.271,30	-73.346,44	148.680,02	181.951,32
1.4.2 Beteiligungen	7.120.894,23	0,00	-0,00	0,00	7.120.894,23	-1.302.981,82	32.034,84	-0,00	0,00	42.257,57	-1.313.204,55	8.423.876,05	8.434.098,78
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	53.003,06	0,00	53.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	53.003,06	0,00

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	84.114.726,24	1.502.440,44	161.228,14	0,00	85.455.938,54	37.992.093,69	1.662.857,84	21.935,06	0,00	86.339,75	39.546.676,72	46.122.632,55	45.909.261,82

- 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:

69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 Listenauswahl AFA-Art außer: 08-geringstwertige Wirtschaftsgüter AFA-Basis: AHK AFA-Sicht: bilanzrechtlich Modus: I Listen-Nr.: 4-Anlagenspiegel mit Sonderposten (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	39.533,31	84.067,99	-0,00	0,00	123.601,30	1.811,95	581,74	-0,00	0,00	0,00	2.393,69	37.721,36	121.207,61
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	39.533,31	84.067,99	-0,00	0,00	123.601,30	1.811,95	581,74	-0,00	0,00	0,00	2.393,69	37.721,36	121.207,61
SK: 003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	39.533,31	84.067,99	-0,00	0,00	123.601,30	1.811,95	581,74	-0,00	0,00	0,00	2.393,69	37.721,36	121.207,61
1.3 Sachanlagevermögen	76.792.690,76	1.418.372,45	108.225,08	0,00	78.102.838,13	39.333.338,70	1.630.241,26	21.935,06	0,00	10.810,88	40.930.834,02	37.459.352,06	37.172.004,11
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	794.062,56	23,00	4.831,20	1.859,60	791.113,96	80.982,74	0,00	-0,00	432,00	432,00	80.982,74	713.079,82	710.131,22
1.3.1.1 Grünflächen	123.754,12	0,00	81,70	-5,00	123.667,42	40.510,60	0,00	-0,00	0,00	0,00	40.510,60	83.243,52	83.156,82
SK: 011000 Grünflächen	123.754,12	0,00	81,70	-5,00	123.667,42	40.510,60	0,00	-0,00	0,00	0,00	40.510,60	83.243,52	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	-0,00	0,00	438.950,91	178,59	0,00	-0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.772,32
SK: 013100 Wald und Forsten, Grund und Boden	269.802,40	0,00	-0,00	0,00	269.802,40	76,54	0,00	-0,00	0,00	0,00	76,54	269.725,86	269.725,86
SK: 013200 Wald und Forsten, Aufwuchs	169.148,51	0,00	-0,00	0,00	169.148,51	102,05	0,00	-0,00	0,00	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 2020
(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	13.947,96	23,00	-0,00	524,60	14.495,56	0,00	0,00	-0,00	432,00	432,00	0,00	13.947,96	14.495,56
SK: 015000 Gewässer	13.947,96	23,00	-0,00	524,60	14.495,56	0,00	0,00	-0,00	432,00	432,00	0,00	13.947,96	14.495,56
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.687,07	0,00	4.749,50	1.340,00	212.277,57	39.217,95	0,00	-0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.469,12	173.059,62
SK: 019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.687,07	0,00	4.749,50	1.340,00	212.277,57	39.217,95	0,00	-0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.469,12	173.059,62
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	27.720.345,33	54.808,66	59.773,71	0,00	27.715.380,28	14.952.856,95	451.233,82	6.164,96	0,00	5.194,88	15.392.730,93	12.767.488,38	12.322.649,35
1.3.2.1 Wohnbauten	1.402.779,73	0,00	20.650,00	0,00	1.382.129,73	550.127,45	59.449,66	-0,00	0,00	437,84	609.139,27	852.652,28	772.990,46
SK: 021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	462.364,10	0,00	20.650,00	0,00	441.714,10	3.885,65	0,00	-0,00	0,00	437,84	3.447,81	458.478,45	438.266,29
SK: 021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	940.415,63	0,00	-0,00	0,00	940.415,63	546.241,80	59.449,66	-0,00	0,00	0,00	605.691,46	394.173,83	334.724,17
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	4.902.349,38	0,00	-0,00	0,00	4.902.349,38	3.709.538,99	73.825,14	-0,00	0,00	88,17	3.783.275,96	1.192.810,39	1.119.073,42
SK: 022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	699.839,00	0,00	-0,00	0,00	699.839,00	490.665,87	0,00	-0,00	0,00	88,17	490.577,70	209.173,13	209.261,30
SK: 022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	4.202.510,38	0,00	-0,00	0,00	4.202.510,38	3.218.873,12	73.825,14	-0,00	0,00	0,00	3.292.698,26	983.637,26	909.812,12
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	-0,00	0,00	2.404.291,59	1.292.355,41	28.751,03	-0,00	0,00	0,00	1.321.106,44	1.111.936,18	1.083.185,15
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	1.171.122,41	28.751,03	-0,00	0,00	0,00	1.199.873,44	1.059.979,18	1.031.228,15
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	-0,00	0,00	2.399.284,41	927.483,74	55.819,10	-0,00	0,00	0,00	983.302,84	1.471.800,67	1.415.981,57

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	859.380,74	55.819,10	-0,00	0,00	0,00	915.199,84	1.442.613,67	1.386.794,57
1.3.2.5 Sportanlagen	2.724.046,84	6.575,85	-0,00	0,00	2.730.622,69	1.469.451,09	47.139,38	-0,00	0,00	0,00	1.516.590,47	1.254.595,75	1.214.032,22
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	2.439.610,53	6.575,85	-0,00	0,00	2.446.186,38	1.400.830,61	47.139,38	-0,00	0,00	0,00	1.447.969,99	1.038.779,92	998.216,39
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	809.291,06	32.553,74	-0,00	0,00	0,00	841.844,80	310.092,69	277.538,95
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	666.331,46	32.553,74	-0,00	0,00	0,00	698.885,20	248.824,29	216.270,55
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	10.009.113,66	48.232,81	39.123,71	0,00	10.018.222,76	4.229.261,07	153.695,77	6.164,96	0,00	4.668,87	4.372.123,01	5.779.852,59	5.646.099,75
SK: 029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	2.499.001,22	0,00	-0,00	0,00	2.499.001,22	1.613.683,24	0,00	-0,00	0,00	4.668,87	1.609.014,37	885.317,98	889.986,85
SK: 029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	7.510.112,44	48.232,81	39.123,71	0,00	7.519.221,54	2.615.577,83	153.695,77	6.164,96	0,00	0,00	2.763.108,64	4.894.534,61	4.756.112,90
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	41.951.303,40	102.969,36	6.264,00	-519,60	42.047.489,16	20.525.419,19	892.649,91	-0,00	-432,00	5.184,00	21.412.453,10	21.425.884,21	20.635.036,06
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	11.552.283,08	0,00	-0,00	0,00	11.552.283,08	2.869.983,38	161.731,35	-0,00	0,00	0,00	3.031.714,73	8.682.299,70	8.520.568,35

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	0,00	-0,00	0,00	11.552.283,08	2.869.983,38	161.731,35	-0,00	0,00	0,00	3.031.714,73	8.682.299,70	8.520.568,35
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	975.978,24	72,04	-0,00	0,00	976.050,28	69.266,11	17.309,04	-0,00	0,00	0,00	86.575,15	906.712,13	889.475,13
SK: 037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke	9.874,60	0,00	-0,00	0,00	9.874,60	3.536,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	3.536,00	6.338,60	6.338,60
SK: 037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Au	966.103,64	72,04	-0,00	0,00	966.175,68	65.730,11	17.309,04	-0,00	0,00	0,00	83.039,15	900.373,53	883.136,53
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	26.544.505,36	46.249,93	6.264,00	-519,60	26.583.971,69	16.283.579,65	609.355,76	-0,00	-432,00	5.184,00	16.887.319,41	10.260.925,71	9.696.652,28
SK: 038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	6.751.033,86	0,00	6.264,00	-519,60	6.744.250,26	4.911.633,60	0,00	-0,00	-432,00	5.184,00	4.906.017,60	1.839.400,26	1.838.232,66
SK: 038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	19.793.471,50	46.249,93	-0,00	0,00	19.839.721,43	11.371.946,05	609.355,76	-0,00	0,00	0,00	11.981.301,81	8.421.525,45	7.858.419,62
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.878.536,72	56.647,39	-0,00	0,00	2.935.184,11	1.302.590,05	104.253,76	-0,00	0,00	0,00	1.406.843,81	1.575.946,67	1.528.340,30
SK: 039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	366.251,12	0,00	-0,00	0,00	366.251,12	144.938,84	4.454,65	-0,00	0,00	0,00	149.393,49	221.312,28	216.857,63
SK: 039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	2.512.285,60	56.647,39	-0,00	0,00	2.568.932,99	1.157.651,21	99.799,11	-0,00	0,00	0,00	1.257.450,32	1.354.634,39	1.311.482,67

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	218.305,73	8.568,39	-0,00	0,00	226.874,12	88,12	1.533,40	-0,00	0,00	0,00	1.621,52	218.217,61	225.252,60
SK: 051000 Kunstgegenstände	218.300,73	8.568,39	-0,00	0,00	226.869,12	88,12	1.533,40	-0,00	0,00	0,00	1.621,52	218.212,61	225.247,60
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	4.767.473,44	448.703,42	19.660,31	0,00	5.196.516,55	2.974.047,22	217.570,06	15.770,10	0,00	0,00	3.175.847,18	1.793.426,22	2.020.669,37
SK: 061000 Fahrzeuge	1.665.267,29	240.514,96	6.851,84	0,00	1.898.930,41	1.403.520,72	76.635,66	6.849,84	0,00	0,00	1.473.306,54	261.746,57	425.623,87
SK: 062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	3.102.206,15	208.188,46	12.808,47	0,00	3.297.586,14	1.570.526,50	140.934,40	8.920,26	0,00	0,00	1.702.540,64	1.531.679,65	1.595.045,50
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.219.406,38	53.433,71	-0,00	0,00	1.272.840,09	799.944,48	67.254,07	-0,00	0,00	0,00	867.198,55	419.461,90	405.641,54
SK: 071100 Schulausstattung elektrische Geräte	16.578,33	0,00	-0,00	0,00	16.578,33	13.682,95	329,99	-0,00	0,00	0,00	14.012,94	2.895,38	2.565,39
SK: 071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	45.333,11	0,00	-0,00	0,00	45.333,11	38.690,94	1.644,50	-0,00	0,00	0,00	40.335,44	6.642,17	4.997,67
SK: 072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstig	1.674,51	0,00	-0,00	0,00	1.674,51	219,28	119,61	-0,00	0,00	0,00	338,89	1.455,23	1.335,62
SK: 074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	235.101,82	35.518,56	-0,00	0,00	270.620,38	153.450,94	15.881,11	-0,00	0,00	0,00	169.332,05	81.650,88	101.288,33
SK: 074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	920.716,61	17.915,15	-0,00	0,00	938.631,76	593.900,37	49.278,86	-0,00	0,00	0,00	643.179,23	326.816,24	295.452,53
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	121.793,92	749.865,91	17.695,86	-1.340,00	852.623,97	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	121.793,92	852.623,97

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020
(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	19.035,86	570,00	17.695,86	-1.340,00	570,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	19.035,86	570,00
SK: 096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	79.738,30	683.644,88	-0,00	0,00	763.383,18	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	79.738,30	763.383,18
SK: 096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	23.019,76	55.133,66	-0,00	0,00	78.153,42	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	23.019,76	78.153,42
SK: 096300 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.517,37	-0,00	0,00	10.517,37	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.517,37
1.4 Finanzanlagevermögen	7.282.502,17	0,00	53.003,06	0,00	7.229.499,11	-1.343.056,96	32.034,84	-0,00	0,00	75.528,87	-1.386.550,99	8.625.559,13	8.616.050,10
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	-0,00	0,00	108.604,88	-40.075,14	0,00	-0,00	0,00	33.271,30	-73.346,44	148.680,02	181.951,32
SK: 101400 Sonstige Anteilsrechte	108.604,88	0,00	-0,00	0,00	108.604,88	-40.075,14	0,00	-0,00	0,00	33.271,30	-73.346,44	148.680,02	181.951,32
1.4.2 Beteiligungen	7.120.894,23	0,00	-0,00	0,00	7.120.894,23	-1.302.981,82	32.034,84	-0,00	0,00	42.257,57	-1.313.204,55	8.423.876,05	8.434.098,78
SK: 111400 Sonstige Anteilsrechte	7.120.894,23	0,00	-0,00	0,00	7.120.894,23	-1.302.981,82	32.034,84	-0,00	0,00	42.257,57	-1.313.204,55	8.423.876,05	8.434.098,78
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	53.003,06	0,00	53.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	53.003,06	0,00
SK: 142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	53.003,06	0,00	53.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	53.003,06	0,00

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	84.114.726,24	1.502.440,44	161.228,14	0,00	85.455.938,54	37.992.093,69	1.662.857,84	21.935,06	0,00	86.339,75	39.546.676,72	46.122.632,55	45.909.261,82

- 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:

69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 Listenauswahl AFA-Art außer: 08-geringstwertige Wirtschaftsgüter AFA-Basis: AHK AFA-Sicht: bilanzrechtlich Modus: I Listen-Nr.: 4-Anlagenspiegel mit Sonderposten (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	1.081.455,70	1.279.505,42	3.847,37	0,00	1.283.352,79
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	226.638,41	105.129,48	2.210,37	0,00	107.339,85
1.2 Steuerforderungen	187.657,91	201.534,58	1.637,00	0,00	203.171,58
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	263.674,28	378.354,50	0,00	0,00	378.354,50
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	403.485,10	594.486,86	0,00	0,00	594.486,86
2. Privatrechtliche Forderungen	312.970,66	216.824,24	13.117,77	176.027,53	405.969,54
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	1.394.426,36	1.496.329,66	16.965,14	176.027,53	1.689.322,33

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; 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	1.081.455,70	1.279.505,42	3.847,37	0,00	1.283.352,79
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	226.638,41	105.129,48	2.210,37	0,00	107.339,85
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	226.638,41	105.129,48	2.210,37	0,00	107.339,85
1.2 Steuerforderungen	187.657,91	201.534,58	1.637,00	0,00	203.171,58
153000 Steuerforderungen	187.657,91	201.534,58	1.637,00	0,00	203.171,58
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	263.674,28	378.354,50	0,00	0,00	378.354,50
154000 Forderungen aus Transferleistungen	263.674,28	378.354,50	0,00	0,00	378.354,50
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	403.485,10	594.486,86	0,00	0,00	594.486,86
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	403.485,10	594.486,86	0,00	0,00	594.486,86
2. Privatrechtliche Forderungen	312.970,66	216.824,24	13.117,77	176.027,53	405.969,54
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	20.952,17	9.432,15	0,00	0,00	9.432,15
164101 Geldtransit OSPK 3000030017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	43.051,60	49.408,73	2.146,31	0,00	51.555,04
168050 Vorsteuer 5%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168100 Vorsteuer 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	11.790,80	4.282,96	0,00	0,00	4.282,96
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	184.750,30	22.342,28	7.326,99	176.027,53	205.696,80
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	52.425,79	110.547,72	97,86	0,00	110.645,58
169199 Sonstige Forderungen	0,00	20.810,40	3.546,61	0,00	24.357,01
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	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
161150 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg. Verb. Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	1.394.426,36	1.496.329,66	16.965,14	176.027,53	1.689.322,33

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung; HH-Jahr: 2020 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht Listentyp: B
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; 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
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.316,73	671.841,03	1.345,50	0,00	673.186,53
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	21.879,55	534,36	0,00	22.413,91
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.572.604,84	58,16	0,00	1.572.663,00
8. Summe aller Verbindlichkeiten	2.638.755,10	2.266.325,42	45.538,63	1.056.529,14	3.368.393,19

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; 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	
		1	2	3	
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.205.945,75	0,00	43.600,61	1.056.529,14	1.100.129,75
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.316,73	671.841,03	1.345,50	0,00	673.186,53
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	211.768,82	491.155,83	1.345,50	0,00	492.501,33
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	3.994,95	1.795,80	0,00	0,00	1.795,80
252010 Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumswohnungen Lindentallee 7-11	5.840,64	5.831,50	0,00	0,00	5.831,50
252020 Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	175.712,32	173.057,90	0,00	0,00	173.057,90
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	21.879,55	534,36	0,00	22.413,91
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.353,17	21.879,55	534,36	0,00	22.413,91
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.011.139,45	1.572.604,84	58,16	0,00	1.572.663,00
274000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	34.620,75	638,59	0,00	0,00	638,59
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.591,18	333.213,81	0,00	0,00	333.213,81
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	44.124,11	533.333,19	0,00	0,00	533.333,19
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	339.987,24	168.999,46	0,00	0,00	168.999,46
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern u. Mitarbeitern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277101 Umsatzsteuerfrei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	51.375,12	36.954,32	0,00	0,00	36.954,32
277103 nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	10.539,14	2.681,04	0,00	0,00	2.681,04

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
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
277158	Umsatzsteuer 5%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277159	Umsatzsteuer 16%	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	15.446,74	14.996,96	0,00	0,00	14.996,96
278000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	0,00	91,36	0,00	0,00	91,36
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	28.609,15	102.437,87	58,00	0,00	102.495,87
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	31.032,97	30.054,53	0,16	0,00	30.054,69
279102	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279103	Durchlaufende Gelder	1.515,32	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 aus Ausgleichsbeträgen Stadtsanierung	0,00	80.058,57	0,00	0,00	80.058,57
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	228.609,50	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)	71.688,23	17.536,64	0,00	0,00	17.536,64
8.	Summe aller Verbindlichkeiten	2.638.755,10	2.266.325,42	45.538,63	1.056.529,14	3.368.393,19

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B; Kontennachweis = an

nachfolgend Mittelüberträge Vermögenshaushalt						
BuSchi	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	12.60.05.01	099320	FFWBS001	42.000,00	Übertrag von 2020 nach 2021 MP Feuer 2020 Software, Mercedes Vito PIR-SF112 inkl. techn. Änderung
P31	MÜ	11.15.02.01	099510	BAUHOF02	93.927,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Erweiterung Außenanlagen
P31	MÜ	21.11.01.00	099530	SCHULE04	3.462,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Planungsleistungen Ertüchtigung Rettungsweg Grundschule
P31	MÜ	42.41.01.10	099510	MZH00001	35.727,00	Übertrag von 2020 nach 2021 elektrotechn. Ausrüstung Mehrzweckhalle Prossen
P31	MÜ	52.20.01.00	099510	WOHNG005	474.124,87	Übertrag von 2020 nach 2021 Wohnungswirtschaft/Sanierung Rosengasse 1/3
P31	MÜ	54.60.01.00	09932019	PARKPL01	27.000,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Parkscheinautomat
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER13	91.380,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Ertüchtigung Herbstgraben
P31	MÜ	57.50.01.01	09932019	INSEL001	6.500,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Ertüchtigung Herbstgraben
					774.120,87 €	

nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt						
BuSchi	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	11.13.02.95	422100	-	2.795,90	Übertrag von 2020 nach 2021 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens - Baumfäll.Flur283 Zauckenstr
P31	MÜ	12.60.01.01	426102	-	2.972,03	Übertrag von 2020 nach 2021 Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr Visier-Helmhalterung Gr.3
P31	MÜ	12.60.01.01	427119	RISIKO01	3.300,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Planungen u. Konzepte mit Maßnahme - Brandschutzbedarfsplanung Bad Schandau + VG
P31	MÜ	12.60.07.01	425500	-	284,20	Übertrag von 2020 nach 2021 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen - Meldeempfänger BOSS 915V
P31	MÜ	51.11.01.01	427111	-	46.269,00	Übertrag von 2020 nach 2021 Konzepte der Ortsplanung - Machbarkeitsstudie Kirnitzschtalbahn 7.-11.AR + SR
P31	MÜ	54.10.01.01	422100	-	5.009,66	Übertrag von 2020 nach 2021 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens Havarie Instandsetzung RW-
P31	MÜ	55.10.01.01	42210019	-	1.916,55	Übertrag von 2020 nach 2021 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Abdeckplatten Mauerkrone
					62.547,34 €	

Summe Mittelüberträge Gesamt	836.668,21 €
-------------------------------------	---------------------

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.756.892,49	2.575.200,00	2.676.207,50	2.626.289,48	-49.918,02
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	538.755,58	539.000,00	552.970,00	558.018,29	5.048,29
	Gewerbesteuer	834.997,42	665.000,00	751.455,50	791.278,10	39.822,60
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	895.939,32	890.000,00	890.582,00	854.830,53	-35.751,47
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	289.702,67	288.000,00	288.000,00	317.788,22	29.788,22
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.190.299,14	2.691.045,00	2.738.962,43	3.282.047,66	543.085,23
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	1.045.551,06	22.201,06
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.392,50	72.395,00	72.395,00	72.390,52	-4,48
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.013.128,77	654.770,00	654.770,00	1.000.496,13	345.726,13
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.334.422,78	870.210,00	1.320.953,39	1.336.531,76	15.578,37
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	592.828,91	615.365,00	640.856,81	593.962,06	-46.894,75
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.648,31	7.850,00	8.005,48	8.141,91	136,43
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	234.063,73	123.470,00	123.470,00	82.930,95	-40.539,05
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	12.838,40	0,00	0,00	14.422,81	14.422,81
9	+ sonstige ordentliche Erträge	271.291,14	217.000,00	243.494,92	347.170,50	103.675,58
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	8.400.284,90	7.100.140,00	7.751.950,53	8.291.497,13	539.546,60
11	Personalaufwendungen	1.565.690,31	1.608.165,00	1.608.165,00	1.634.981,49	26.816,49
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	31.994,40	0,00	0,00	25.937,46	25.937,46
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607.980,81	1.477.280,00	1.774.625,46	1.442.923,91	-331.701,55
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.792.554,33	1.349.600,00	1.349.600,00	1.662.276,10	312.676,10
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.752,76	24.250,00	25.854,00	13.958,40	-11.895,60
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.113.886,95	2.181.875,00	2.180.227,85	2.138.206,73	-42.021,12
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	494,17	0,00	0,00	581,74	581,74
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504.984,26	983.415,00	1.494.793,76	1.444.725,82	-50.067,94
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	8.598.849,42	7.624.585,00	8.433.266,07	8.337.072,45	-96.193,62
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-198.564,52	-524.445,00	-681.315,54	-45.575,32	635.740,22
20	außerordentliche Erträge	47.121,48	80.000,00	80.000,00	186.113,60	106.113,60
21	außerordentliche Aufwendungen	15.648,88	80.000,00	80.000,00	109.596,11	29.596,11
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	31.472,60	0,00	0,00	76.517,49	76.517,49
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-167.091,92	-524.445,00	-681.315,54	30.942,17	712.257,71
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	607.242,45	0,00	0,00	538.100,58	538.100,58
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	241,90	0,00	0,00	33.043,19	33.043,19
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	440.392,43	-524.445,00	-681.315,54	602.085,94	1.283.401,48

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	492.525,26
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	492.525,26
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	109.560,68
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	33.043,19
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: 2020 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

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.756.892,49	2.575.200,00	2.676.207,50	2.626.289,48	-49.918,02
	301100 Grundsteuer A	13.763,10	14.000,00	14.000,00	14.881,70	881,70
	301200 Grundsteuer B	524.992,48	525.000,00	538.970,00	543.136,59	4.166,59
	301300 Gewerbesteuer	834.997,42	665.000,00	751.455,50	791.278,10	39.822,60
	302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	895.939,32	890.000,00	890.582,00	854.830,53	-35.751,47
	302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	289.702,67	288.000,00	288.000,00	317.788,22	29.788,22
	303100 Vergnügungssteuer	4.200,00	4.200,00	4.200,00	2.800,00	-1.400,00
	303200 Hundesteuer	9.624,00	9.000,00	9.000,00	9.920,50	920,50
	304100 Tourismusabgabe	183.673,50	180.000,00	180.000,00	91.653,84	-88.346,16
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	538.755,58	539.000,00	552.970,00	558.018,29	5.048,29
	301100 Grundsteuer A	13.763,10	14.000,00	14.000,00	14.881,70	881,70
	301200 Grundsteuer B	524.992,48	525.000,00	538.970,00	543.136,59	4.166,59
	Gewerbesteuer	834.997,42	665.000,00	751.455,50	791.278,10	39.822,60
	301300 Gewerbesteuer	834.997,42	665.000,00	751.455,50	791.278,10	39.822,60
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	895.939,32	890.000,00	890.582,00	854.830,53	-35.751,47
	302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	895.939,32	890.000,00	890.582,00	854.830,53	-35.751,47
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	289.702,67	288.000,00	288.000,00	317.788,22	29.788,22
	302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	289.702,67	288.000,00	288.000,00	317.788,22	29.788,22
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.190.299,14	2.691.045,00	2.738.962,43	3.282.047,66	543.085,23
	311100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	992.548,00	-30.802,00
	311101 Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	0,00	0,00	0,00	53.003,06	53.003,06
	313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-0,00
	313190 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.392,50	2.395,00	2.395,00	2.390,52	-4,48
	314100 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	635.804,66	560.935,00	576.333,96	577.741,02	1.407,06
	314102 Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	13.214,04	41.795,00	41.795,00	70.340,23	28.545,23
	314109 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	65.588,95	0,00	19.154,06	19.126,95	-27,11
	314200 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	381.147,33	337.800,00	350.819,02	375.703,92	24.884,90
	314201 Zuweisungen u. Zuschüsse für Digitalisierung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	314209 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden mit Maßnahme	10.022,71	0,00	0,00	0,00	-0,00
	314309 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen mit Maßnahme	24.049,78	0,00	0,00	0,00	-0,00
	314700 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	430,00	0,00	345,39	21.018,90	20.673,51
	314709 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen mit Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	314800 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	5.907,40	0,00	0,00	99.678,93	99.678,93
	316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	810.751,77	569.440,00	569.440,00	770.591,55	201.151,55
	316101 nicht verwenden - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	0,00	85.330,00	85.330,00	0,00	-85.330,00
	316110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	202.377,00	0,00	0,00	229.904,58	229.904,58

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	1.045.551,06	22.201,06
	311100Allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	992.548,00	-30.802,00
	311101Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	0,00	0,00	0,00	53.003,06	53.003,06
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.392,50	72.395,00	72.395,00	72.390,52	-4,48
	313100Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-0,00
	313190Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.392,50	2.395,00	2.395,00	2.390,52	-4,48
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.013.128,77	654.770,00	654.770,00	1.000.496,13	345.726,13
	316100Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	810.751,77	569.440,00	569.440,00	770.591,55	201.151,55
	316101nicht verwenden - Erträge aus der Auflösugn von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	0,00	85.330,00	85.330,00	0,00	-85.330,00
	316110Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	202.377,00	0,00	0,00	229.904,58	229.904,58
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.334.422,78	870.210,00	1.320.953,39	1.336.531,76	15.578,37
	331100Verwaltungsgebühren	43.070,47	35.060,00	36.181,23	37.949,22	1.767,99
	331101Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	-39,58	1.000,00	1.000,00	79,37	-920,63
	332100Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	40.285,92	80.350,00	80.378,67	39.147,13	-41.231,54
	33210005Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 5%	0,00	0,00	131.308,00	131.308,33	0,33
	33210007Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	199.520,64	0,00	53.614,49	47.584,29	-6.030,20
	33210016Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 16 %	0,00	0,00	169.949,00	189.458,05	19.509,05
	33210019Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	236.868,56	0,00	79.899,12	93.634,41	13.735,29
	332110Elternbeiträge	13.622,03	13.800,00	13.800,00	13.419,43	-380,57
	336100Sonstige zweckgebundene Abgaben	0,00	740.000,00	740.000,00	0,00	-740.000,00
	33610005Sonstige zweckgebundene Abgabenumsatzsteuerpflichtig 5 %	0,00	0,00	11.522,88	542.791,29	531.268,41
	33610007Sonstige zweckgebundene Abgabenumsatzsteuerpflichtig 7 %	785.782,99	0,00	3.300,00	223.495,72	220.195,72
	337100Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	15.311,75	0,00	0,00	17.664,52	17.664,52
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	592.828,91	615.365,00	640.856,81	593.962,06	-46.894,75
	341100Mieten u. Pachten	425.457,24	584.580,00	596.248,88	437.695,36	-158.553,52
	34110000Mieten u. Pachten, steuerbar aber steuerfrei	24.374,28	0,00	0,00	21.609,73	21.609,73
	34110016Mieten u. Pachten umsatzsteuerpflichtig 16 %	0,00	0,00	2.707,28	38.196,69	35.489,41
	34110019Mieten u. Pachten umsatzsteuerpflichtig 19 %	86.831,33	0,00	1.421,75	35.478,57	34.056,82
	342100Verkaufserlöse	2.124,29	9.390,00	9.421,24	2.606,00	-6.815,24
	34210005Erträge aus Verkauf umsatzsteuerpflichtig 5 %	0,00	0,00	200,00	200,48	0,48
	34210007Erträge aus Verkauf umsatzsteuerpflichtig 7 %	85,98	0,00	0,00	0,00	-0,00
	34210019Verkaufserlöse umsatzsteuerpflichtig 19 %	8.884,89	0,00	198,26	10.709,18	10.510,92
	342101Verkauf Trinkmilch	2.093,65	1.500,00	1.500,00	1.394,05	-105,95
	346100Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	32.054,92	19.895,00	28.429,40	45.341,70	16.912,30

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	34610016 Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	730,00	730,30	0,30
	34610019 Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	1.739,40	0,00	0,00	0,00	-0,00
	346109 privatrechtl. Leistungsentgelte mit Maßnahme	9.182,93	0,00	0,00	0,00	-0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.648,31	7.850,00	8.005,48	8.141,91	136,43
	348100 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0,00	420,00	420,00	0,00	-420,00
	348200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	3.009,59	3.100,00	3.100,00	3.077,64	-22,36
	348300 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.243,60	3.250,00	3.250,00	3.249,90	-0,10
	348400 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	266,10	0,00	0,00	487,85	487,85
	348500 Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	0,00	155,48	157,50	2,02
	348800 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.129,02	1.080,00	1.080,00	1.169,02	89,02
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	234.063,73	123.470,00	123.470,00	82.930,95	-40.539,05
	361700 Zinserträge Kreditinstitute	57,28	0,00	0,00	4,40	4,40
	365100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	234.006,45	123.470,00	123.470,00	82.926,55	-40.543,45
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	12.838,40	0,00	0,00	14.422,81	14.422,81
	371100 Aktivierte Eigenleistungen	112,00	0,00	0,00	20.389,50	20.389,50
	372100 Bestandsveränderungen	12.726,40	0,00	0,00	-5.966,69	-5.966,69
9	+ sonstige ordentliche Erträge	271.291,14	217.000,00	243.494,92	347.170,50	103.675,58
	351100 Konzessionsabgaben	139.076,22	141.000,00	141.000,00	131.761,56	-9.238,44
	356100 Bußgelder	53.288,26	45.000,00	66.000,00	104.906,16	38.906,16
	356220 Mahngebühren	2.432,49	3.000,00	3.000,00	2.502,41	-497,59
	356221 Mahnkosten	210,00	0,00	99,32	155,00	55,68
	356230 Säumniszuschläge	2.370,50	3.000,00	4.900,00	5.069,00	169,00
	356240 Vollstreckungsgebühren	127,75	0,00	34,10	38,90	4,80
	356245 Stundungszinsen	1.054,32	0,00	57,50	1.288,25	1.230,75
	356260 Rücklastschrift für öffentl.-rechtl. Forderungen	45,17	0,00	0,00	39,37	39,37
	356261 Rücklastschrift für privatrechtl. Forderungen	5,00	0,00	0,00	8,00	8,00
	356262 AdV-Zinsen	2.536,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	356280 Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	4.321,00	5.000,00	8.404,00	12.993,00	4.589,00
	356299 Sonstige Säumnisse	125,00	0,00	0,00	700,00	700,00
	358100 Erträge aus Zuschreibungen (bis 2017)	4.857,16	0,00	0,00	10.810,88	10.810,88
	358120 Erträge aus Zuschreibungen auf Finanzanlagevermögen (ab 01.01.2018)	44.547,19	0,00	0,00	75.528,87	75.528,87
	358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	250,01	250,01
	358310 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	1.117,17	1.117,17
	358313 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen/ADV	16.251,40	0,00	0,00	0,00	-0,00
	358390 Sonstige nicht zahlungswirksame Ordentliche Erträge	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
	359101 weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	43,68	0,00	0,00	1,92	1,92

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	8.400.284,90	7.100.140,00	7.751.950,53	8.291.497,13	539.546,60
11	Personalaufwendungen	1.565.690,31	1.608.165,00	1.608.165,00	1.634.981,49	26.816,49
	401100 Dienstaufwendungen für Beamte	69.497,97	70.600,00	70.600,00	73.106,65	2.506,65
	401200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.106.415,67	1.165.690,00	1.165.690,00	1.157.276,93	-8.413,07
	401201 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	7.064,73	0,00	0,00	21.685,08	21.685,08
	401900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.619,48	2.270,00	2.270,00	2.656,68	386,68
	402100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	86.306,04	92.500,00	92.500,00	85.601,77	-6.898,23
	402200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	40.530,89	42.795,00	42.795,00	40.863,43	-1.931,57
	402201 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	403100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	88,02	0,00	0,00	110,16	110,16
	403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	216.984,69	229.910,00	229.910,00	219.021,28	-10.888,72
	403201 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	1.742,21	0,00	0,00	5.438,40	5.438,40
	403900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	748,63	650,00	650,00	759,87	109,87
	404100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.697,58	3.750,00	3.750,00	2.523,78	-1.226,22
	407100 Zufühhrg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	31.994,40	0,00	0,00	25.937,46	25.937,46
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	31.994,40	0,00	0,00	25.937,46	25.937,46
	407100 Zufühhrg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	31.994,40	0,00	0,00	25.937,46	25.937,46
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607.980,81	1.477.280,00	1.774.625,46	1.442.923,91	-331.701,55
	421100 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	133.042,28	107.240,00	118.511,85	102.294,91	-16.216,94
	42110016 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 16% Vorsteuer	0,00	0,00	36.731,61	35.003,03	-1.728,58
	42110019 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	54.916,68	0,00	8.664,47	8.640,03	-24,44
	42110070 bauliche Instandhaltung § 13b UstG (nur Ust!)	4.320,80	0,00	0,00	0,00	-0,00
	421109 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	149.734,44	75.000,00	116.957,23	108.520,27	-8.436,96
	422100 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	59.988,46	114.940,00	94.150,97	70.395,69	-23.755,28
	42210007 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl. Infrastrukturverm. Vorsteuer 7 %	671,98	0,00	118,75	78,48	-40,27
	42210016 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl. Infrastrukturverm. Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	10.404,52	10.186,17	-218,35
	42210019 Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl. Infrastrukturverm. Vorsteuer 19 %	35.584,52	0,00	15.605,74	11.343,07	-4.262,67
	42210020 Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens Ust + Vst §13b	23.200,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	42210070 Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens, nur Ust §13b	833,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	422101 Felssicherungen	0,00	20.000,00	10.909,33	0,00	-10.909,33
	42210116 Felssicherungen Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	4.541,00	0,00	-4.541,00
	42210119 Felssicherungen Vorsteuer 19 %	0,00	0,00	2.460,00	0,00	-2.460,00
	422102 Aufwendungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	47.256,88	45.975,00	77.433,81	65.801,62	-11.632,19

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	422109Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme	39.573,03	37.500,00	27.500,00	6.964,93	-20.535,07
	423100Aufwendungen für Mieten u. Pachten - Grundstücke u. Gebäude	4.830,99	3.195,00	2.926,69	2.923,42	-3,27
	423110Aufwendungen für Mieten - Fahrzeuge	10.948,00	23.745,00	8.553,92	7.852,01	-701,91
	423120Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen	16.101,44	19.880,00	16.387,00	14.468,22	-1.918,78
	42312016Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	988,32	852,00	-136,32
	42312019Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	1.704,00	0,00	1.282,86	852,00	-430,86
	423130Aufwendungen für Mieten - Sonstiges	5.759,69	5.545,00	5.609,24	5.564,24	-45,00
	423200Leasing	0,00	3.985,00	1.332,74	0,00	-1.332,74
	424100Hausgeld Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11	0,00	0,00	9.955,55	0,00	-9.955,55
	424101Grundsteuern	13.189,94	12.640,00	12.680,50	11.355,36	-1.325,14
	424102Wasser-, Abwassergebühren	40.585,29	53.990,00	51.792,99	47.709,18	-4.083,81
	42410205Wasser-, Abwassergebühren Vorsteuer 5 %	0,00	0,00	4.676,43	4.466,55	-209,88
	42410207Wasser-, Abwassergebühren Vorsteuer 7 %	3.032,36	0,00	3.513,50	-0,09	-3.513,59
	424103Elektroenergie	52.254,83	79.160,00	58.787,67	52.948,75	-5.838,92
	42410316Elektroenergie Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	8.889,97	7.847,10	-1.042,87
	42410319Elektroenergie Vorsteuer 19 %	15.282,70	0,00	10.153,60	9.164,75	-988,85
	424104Heizkosten	79.312,59	116.580,00	77.602,81	75.107,01	-2.495,80
	42410416Heizkosten Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	4.889,43	4.211,66	-677,77
	42410419Heizkosten Vorsteuer 19 %	18.313,32	0,00	13.376,68	12.244,71	-1.131,97
	424105Schornsteinfegergebühren	592,96	2.265,00	2.244,15	1.736,75	-507,40
	42410516Schornsteinfegergebühren Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	36,08	31,10	-4,98
	42410519Schornsteinfegergebühren Vorsteuer 19 %	55,93	0,00	115,94	115,94	-0,00
	424106Müllgebühren	15.020,18	21.765,00	18.695,89	16.519,15	-2.176,74
	42410616Müllgebühren/Grünschnittentsorgung Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	3.635,55	3.469,15	-166,40
	42410619Müllgebühren/Grünschnittentsorgung Vorsteuer 19 %	2.798,74	0,00	3.406,58	3.292,58	-114,00
	424107Reinigungskosten	50.127,45	66.525,00	54.514,23	53.364,18	-1.150,05
	42410716Reinigungskosten Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	9.462,44	8.478,55	-983,89
	42410719Reinigungskosten Vorsteuer 19 %	15.735,71	0,00	7.836,84	7.691,33	-145,51
	424108Gebäudeversicherung	41.059,82	44.200,00	43.272,32	42.099,74	-1.172,58
	424109sonstige Bewirtschaftungskosten	22.827,12	16.875,00	21.769,64	21.085,61	-684,03
	42410916sonstige Bewirtschaftungskosten Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	1.228,12	915,44	-312,68
	42410919sonstige Bewirtschaftungskosten Vorsteuer 19 %	3.133,89	0,00	2.202,88	2.200,06	-2,82
	424110Fremdleistung Hausmeister	19.848,42	23.600,00	23.955,61	19.377,28	-4.578,33
	425100Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	11,90	0,00	0,00	0,00	-0,00
	425101Fahrzeuginstandhaltung	35.332,51	44.020,00	50.036,33	40.406,44	-9.629,89

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/20	01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	42510116Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	6.521,27	6.457,57	-63,70
	42510119Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %	6.558,06	0,00	3.166,22	3.119,95	-46,27
	425102Kfz-Steuer, Versicherungen	12.165,51	12.670,00	13.922,32	13.088,25	-834,07
	425103Kraftstoffe	15.068,30	25.870,00	19.693,25	11.857,66	-7.835,59
	42510316Kraftstoffe Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	2.338,26	2.312,64	-25,62
	42510319Kraftstoffe Vorsteuer 19 %	6.040,33	0,00	1.812,47	1.803,68	-8,79
	425300Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 €	21.253,14	26.835,00	19.399,96	17.654,62	-1.745,34
	42530016Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	7.611,67	7.611,67	-0,00
	42530019Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € Vorsteuer 19 %	587,21	0,00	0,00	0,00	-0,00
	425309Aufw. f. Erw. bew.. Gegenstände d. AV bis AHK 800,-€ mit Maßnahme	20.670,49	0,00	0,00	0,00	-0,00
	425500Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	24.090,37	33.085,00	32.435,85	22.271,14	-10.164,71
	42550016Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	7.482,47	7.482,47	-0,00
	42550019Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Vorsteuer 19 %	1.377,72	0,00	1.472,33	1.472,33	-0,00
	426101Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	8.202,99	13.710,00	11.305,25	5.028,89	-6.276,36
	426102Dienst- und Schutzkleidung	2.141,76	37.165,00	60.426,61	53.065,55	-7.361,06
	427101betriebserforderliche Verbrauchsmittel	101.045,94	113.380,00	115.512,91	98.382,91	-17.130,00
	42710107betriebserforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 7 %	39,79	0,00	0,00	0,00	-0,00
	42710116betriebserforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	992,50	814,63	-177,87
	42710119betriebserforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 19 %	1.104,19	0,00	1.744,67	1.649,47	-95,20
	427102betriebserforderliche Sachmittel	25.730,53	23.175,00	22.611,80	18.584,90	-4.026,90
	42710219betriebserforderliche Sachmittel Vorsteuer 19 %	4,19	0,00	0,00	0,00	-0,00
	427103Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	3.013,88	8.205,00	8.317,60	3.316,05	-5.001,55
	427104Sachwerte zur Weiterveräußerung	1.541,05	1.980,00	1.980,00	1.232,84	-747,16
	427105Verpflegungskosten (auch Trinkmilch)	1.825,69	2.000,00	2.602,54	2.229,90	-372,64
	427106Lehr- und Unterrichtsmittel	1.327,91	3.000,00	3.000,00	1.391,70	-1.608,30
	427107Schulbücher	9.877,54	9.230,00	9.230,00	5.962,75	-3.267,25
	427108Kurse	4.729,29	6.525,00	6.525,00	1.082,00	-5.443,00
	427109Sachaufwand für besondere Zwecke	23.861,84	12.120,00	9.468,48	7.272,03	-2.196,45
	42710907Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 7%	7.214,84	0,00	18,90	18,90	-0,00
	42710916Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 16%	0,00	0,00	1.540,00	1.500,00	-40,00
	42710919Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 19%	104.644,36	0,00	547,50	500,00	-47,50
	42710920Sachaufwand für besondere Zwecke § 13b Ust und Vst	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	427110statische Prüfungen	0,00	11.890,00	16.840,40	8.613,92	-8.226,48

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
	427111Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	13.511,26	23.000,00	83.640,40	28.730,15	-54.910,25
	42711116Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte 16 %	0,00	0,00	20.047,50	20.047,50	-0,00
	42711119Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	4.009,50	0,00	18.019,00	8.019,00	-10.000,00
	427119Planungen u. Konzepte mit Maßnahme	0,00	0,00	3.300,00	0,00	-3.300,00
	429100Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	37.393,44	173.815,00	50.988,00	32.567,89	-18.420,11
	42910005Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen-vorsteuerabzugsfähig 5 %	0,00	0,00	106.667,97	106.667,97	-0,00
	42910007Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen-vorsteuerabzugsfähig 7 %	130.573,83	0,00	43.524,70	43.524,70	-0,00
	42910016Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - vorsteuerabzugsfähig 16%	0,00	0,00	9,91	9,91	-0,00
	429101sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	394,01	1.000,00	105,97	0,00	-105,97
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.792.554,33	1.349.600,00	1.349.600,00	1.662.276,10	312.676,10
	471100Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.437.668,96	1.237.500,00	1.237.500,00	1.336.673,36	99.173,36
	471101Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen ab 2018	0,00	112.100,00	112.100,00	0,00	-112.100,00
	471110Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	239.111,15	0,00	0,00	293.567,90	293.567,90
	472110Einzelwertberichtigung von Forderungen/NDS	2.008,82	0,00	0,00	0,00	-0,00
	472113Einzelwertberichtigung von Forderungen/ADV	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	472910Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen (ab 01.01.2018)	113.765,40	0,00	0,00	32.034,84	32.034,84
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.752,76	24.250,00	25.854,00	13.958,40	-11.895,60
	451700Zinsaufwendungen Kreditinstitute	8.840,38	22.750,00	22.390,91	9.644,53	-12.746,38
	459200Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.660,00	1.500,00	3.104,00	3.104,00	-0,00
	459900Sonstige Finanzaufwendungen	1.252,38	0,00	359,09	1.209,87	850,78
	499999Zahlwegsumbuchung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.113.886,95	2.181.875,00	2.180.227,85	2.138.206,73	-42.021,12
	431200Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	97.799,33	132.165,00	150.576,02	122.239,82	-28.336,20
	431209Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden	7.517,04	0,00	0,00	0,00	-0,00
	43160019Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	420,17	0,00	420,17	420,17	-0,00
	431700Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	179.774,20	183.270,00	181.337,40	175.469,06	-5.868,34
	431800Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	739.890,30	743.710,00	703.380,26	694.985,28	-8.394,98
	434100Gewerbesteuerumlage	63.328,61	51.730,00	59.544,00	59.543,01	-0,99
	437210Kreisumlage	1.024.663,13	1.071.000,00	1.084.970,00	1.084.967,65	-2,35
	471200Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17
	471210Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	87,57	87,57
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	494,17	0,00	0,00	581,74	581,74
	471200Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	494,17	0,00	0,00	494,17	494,17
	471210Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	87,57	87,57
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504.984,26	983.415,00	1.494.793,76	1.444.725,82	-50.067,94

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
	442100 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	70.092,83	62.595,00	63.293,56	56.549,48	-6.744,08
	442101 Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	8.304,79	8.700,00	9.808,75	7.204,50	-2.604,25
	442300 Datenverarbeitung	77.790,72	75.230,00	79.211,50	72.870,77	-6.340,73
	442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	776,49	890,00	1.062,16	948,90	-113,26
	442901 Verfügungsmittel	709,87	1.000,00	1.000,00	389,60	-610,40
	442902 Mitgliedsbeiträge	113.886,58	97.605,00	110.506,43	110.132,05	-374,38
	443101 Dienstreisekosten	818,47	6.230,00	5.492,00	971,06	-4.520,94
	443102 Bürobedarf	2.715,11	5.770,00	4.558,44	1.831,95	-2.726,49
	443103 Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	9.697,63	11.920,00	12.097,31	8.933,19	-3.164,12
	443104 Portogebühren	13.766,38	11.045,00	11.431,00	11.336,59	-94,41
	443105 Fernmeldekosten	9.688,08	10.355,00	10.565,40	9.748,16	-817,24
	443106 öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	13.994,79	10.875,00	9.860,05	927,85	-8.932,20
	443107 Verteilung Amtsblatt	7.231,59	8.750,00	8.750,00	8.105,94	-644,06
	443108 sonstige Geschäftsausgaben	1.783,97	2.695,00	5.437,15	3.612,93	-1.824,22
	443109 Sachverständige, Gerichtskosten	68.070,08	45.080,00	39.544,35	36.863,33	-2.681,02
	44310916 Sachverständige, Gerichtskosten 16 %	0,00	0,00	5.894,30	5.894,30	-0,00
	44310919 Sachverständige, Gerichtskosten	4.703,75	0,00	4.894,90	4.894,90	-0,00
	444100 Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	84.341,02	64.600,00	129.647,99	118.878,39	-10.769,60
	445200 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	1.062,30	1.480,00	2.679,19	2.199,19	-480,00
	445500 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.	976.997,24	522.000,00	928.814,00	928.813,04	-0,96
	445600 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng.	28.086,89	33.595,00	32.250,75	30.000,84	-2.249,91
	44560016 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng. Vst. 16 %	0,00	0,00	5.849,97	5.849,97	-0,00
	44560019 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng. Vorsteuer	5.346,35	0,00	4.060,66	3.743,86	-316,80
	445700 Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	5.119,33	3.000,00	8.026,40	13.967,53	5.941,13
	448200 Säumniszuschläge	0,00	0,00	57,50	57,50	-0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	8.598.849,42	7.624.585,00	8.433.266,07	8.337.072,45	-96.193,62
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-198.564,52	-524.445,00	-681.315,54	-45.575,32	635.740,22
20	außerordentliche Erträge	47.121,48	80.000,00	80.000,00	186.113,60	106.113,60
	501902 Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Aufwand	10.950,46	0,00	0,00	38.148,86	38.148,86
	501904 allgemeine Zuweisungen Corona	0,00	0,00	0,00	92.536,25	92.536,25
	501908 Sonstige Erstattungen	0,00	0,00	0,00	20.365,80	20.365,80
	502100 Erträge aus Abgang von Vermögen bis 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	502900 nicht verwenden - Sonstige periodenfremde Erträge	0,02	0,00	0,00	0,00	-0,00
	506100 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	36.171,00	80.000,00	80.000,00	32.060,69	-47.939,31
	506200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	3.001,00	3.001,00
21	außerordentliche Aufwendungen	15.648,88	80.000,00	80.000,00	109.596,11	29.596,11

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	511100sonstiges...	0,00	0,00	0,00	495,00	495,00
	511101Betriebsbedingte Sach- und Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	973,49	973,49
	511104Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	0,00	0,00	21.883,37	21.883,37
	511105Geräte und Ausstattungungen	0,00	0,00	0,00	2.980,42	2.980,42
	511108sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	1.261,75	1.261,75
	511110Gebäudeunterhaltungskosten	0,00	0,00	0,00	861,51	861,51
	51111016Gebäudeunterhaltungskosten Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	0,00	3.448,23	3.448,23
	51111019Gebäudeunterhaltungskosten Vorsteuer 19 %	94,00	0,00	0,00	5.302,33	5.302,33
	511113Projektsteuerung	10.950,46	0,00	0,00	0,00	-0,00
	511118Kostenerstattung an übrigen Bereich	0,00	0,00	0,00	37.467,12	37.467,12
	511119Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahmen	979,65	0,00	0,00	0,00	-0,00
	511185Erstattungszinsen auf Zuwendungen HW 2013	440,87	0,00	0,00	0,00	-0,00
	513910Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie Vermögensabgang (ab 01.01.2018)	2.896,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	516100Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	236,90	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
	516101Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust)	2,00	0,00	0,00	31.746,20	31.746,20
	516110Aufwendungen aus Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust) (ab 01.01.2018)	46,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	516200Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3,00	0,00	0,00	1.297,99	1.297,99
	516210Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	1.878,70	1.878,70
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	31.472,60	0,00	0,00	76.517,49	76.517,49
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-167.091,92	-524.445,00	-681.315,54	30.942,17	712.257,71
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	607.242,45	0,00	0,00	538.100,58	538.100,58
	830003 Verrechnung Fehlbetrag ordentliches Ergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	607.242,45	0,00	0,00	538.100,58	538.100,58
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	241,90	0,00	0,00	33.043,19	33.043,19
	830004 Verrechnung Fehlbetrag Sonderergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	241,90	0,00	0,00	33.043,19	33.043,19
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	440.392,43	-524.445,00	-681.315,54	602.085,94	1.283.401,48

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird 830010Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	492.525,26 492.525,26
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO 830010Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	492.525,26 492.525,26
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird 830011Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO 830012Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	109.560,68 76.517,49 33.043,19
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO 830012Bildung Rücklage aus Überschüssen des Sond.erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	33.043,19 33.043,19
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: 2020 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

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.728.162,04	2.575.200,00	2.676.207,50	2.571.666,53	-104.540,97
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	533.746,36	539.000,00	552.970,00	554.120,81	1.150,81
	Gewerbesteuer	814.983,73	665.000,00	751.455,50	765.436,33	13.980,83
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	896.260,13	890.000,00	890.582,00	842.549,24	-48.032,76
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	285.399,92	288.000,00	288.000,00	305.637,73	17.637,73
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.114.623,90	2.036.275,00	2.084.192,43	2.637.811,36	553.618,93
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	992.548,00	-30.802,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.392,50	72.395,00	72.395,00	164.926,77	92.531,77
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.306.667,61	870.210,00	1.316.695,51	1.401.047,14	84.351,63
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	598.795,55	615.365,00	640.856,81	588.882,14	-51.974,67
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.813,11	7.850,00	8.005,48	8.237,38	231,90
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	234.063,31	123.470,00	123.470,00	82.931,39	-40.538,61
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.488,16	197.000,00	223.494,92	290.993,81	67.498,89
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.195.613,68	6.425.370,00	7.072.922,65	7.581.569,75	508.647,10
10	Personalauszahlungen	1.508.344,60	1.608.165,00	1.608.165,00	1.643.193,53	35.028,53
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470.483,38	1.477.280,00	1.771.661,78	1.525.694,00	-245.967,78
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.705,16	24.250,00	25.854,00	11.866,24	-13.987,76
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.063.049,88	2.181.875,00	2.180.227,85	2.197.766,29	17.538,44
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533.084,15	983.415,00	1.493.499,56	1.469.494,72	-24.004,84
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.588.667,17	6.274.985,00	7.079.408,19	6.848.014,78	-231.393,41
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	606.946,51	150.385,00	-6.485,54	733.554,97	740.040,51
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.289.477,20	848.010,00	948.733,46	299.448,46	-649.285,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.021,20	80.000,00	81.438,65	233.280,82	151.842,17
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	36.171,00	80.000,00	80.000,00	31.480,69	-48.519,31
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	3.001,00	3.001,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	59.799,00	0,00	0,00	53.003,06	53.003,06
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	1.395.468,40	1.008.010,00	1.110.172,11	620.214,03	-489.958,08

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	10.356,30	15.000,00	16.937,69	8.408,42	-8.529,27
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	871.190,71	1.107.000,00	2.602.846,13	625.244,86	-1.977.601,27
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	139.822,48	256.250,00	631.125,35	419.843,38	-211.281,97
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	2.200,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	427,65	34.000,00	127.640,00	27.048,46	-100.591,54
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.023.997,14	1.412.250,00	3.378.549,17	1.080.545,12	-2.298.004,05
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	371.471,26	-404.240,00	-2.268.377,06	-460.331,09	1.808.045,97
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	978.417,77	-253.855,00	-2.274.862,60	273.223,88	2.548.086,48
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	127.806,33	121.816,00	121.816,00	105.816,00	-16.000,00
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-127.806,33	-121.816,00	-121.816,00	-105.816,00	16.000,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	850.611,44	-375.671,00	-2.396.678,60	167.407,88	2.564.086,48
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	365.658,36			250.520,85	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	330.027,52			288.376,73	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	35.630,84			-37.855,88	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	886.242,28			129.552,00	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		0,00	0,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		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)]	886.242,28	-375.671,00	-2.396.678,60	129.552,00	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	797.635,15	1.683.877,43	1.683.877,43	1.683.877,43	-0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	-0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.683.877,43	1.308.206,43	-712.801,17	1.813.429,43	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnli. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnli. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung: HH-Jahr: 2020 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4-Finanzrechnung Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.728.162,04	2.575.200,00	2.676.207,50	2.571.666,53	-104.540,97
	601100 Grundsteuer A	13.506,38	14.000,00	14.000,00	13.667,84	-332,16
	601200 Grundsteuer B	520.239,98	525.000,00	538.970,00	540.452,97	1.482,97
	601300 Gewerbesteuer	814.983,73	665.000,00	751.455,50	765.436,33	13.980,83
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	896.260,13	890.000,00	890.582,00	842.549,24	-48.032,76
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	285.399,92	288.000,00	288.000,00	305.637,73	17.637,73
	603100 Vergnügungssteuer	4.200,00	4.200,00	4.200,00	2.800,00	-1.400,00
	603200 Hundesteuer	9.521,00	9.000,00	9.000,00	9.870,50	870,50
	604100 Einzahlungen Tourismusabgabe	184.050,90	180.000,00	180.000,00	91.251,92	-88.748,08
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	533.746,36	539.000,00	552.970,00	554.120,81	1.150,81
	601100 Grundsteuer A	13.506,38	14.000,00	14.000,00	13.667,84	-332,16
	601200 Grundsteuer B	520.239,98	525.000,00	538.970,00	540.452,97	1.482,97
	Gewerbesteuer	814.983,73	665.000,00	751.455,50	765.436,33	13.980,83
	601300 Gewerbesteuer	814.983,73	665.000,00	751.455,50	765.436,33	13.980,83
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	896.260,13	890.000,00	890.582,00	842.549,24	-48.032,76
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	896.260,13	890.000,00	890.582,00	842.549,24	-48.032,76
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	285.399,92	288.000,00	288.000,00	305.637,73	17.637,73
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	285.399,92	288.000,00	288.000,00	305.637,73	17.637,73
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.114.623,90	2.036.275,00	2.084.192,43	2.637.811,36	553.618,93
	611100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	992.548,00	-30.802,00
	613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-0,00
	613190 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.392,50	2.395,00	2.395,00	2.390,52	-4,48
	613195 Einzahlungen allgemeine Zuweisungen Corona	0,00	0,00	0,00	92.536,25	92.536,25
	614000 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	14.410,90	0,00	0,00	0,00	-0,00
	614100 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	550.979,35	560.935,00	576.333,96	701.352,54	125.018,58
	614102 Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	41.773,24	41.795,00	41.795,00	41.781,03	-13,97
	614109 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	15.391,82	0,00	19.154,06	0,00	-19.154,06
	614200 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	382.262,37	337.800,00	350.819,02	387.089,13	36.270,11
	614201 Zuweisungen und Zuschüsse für Digitalisierung	0,00	0,00	0,00	30.693,56	30.693,56
	614209 Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden mit Maßnahme	10.022,71	0,00	0,00	0,00	-0,00
	614252 Einz. lfd. Zuw. u. Zuschüsse	25.652,01	0,00	0,00	38.148,87	38.148,87
	614258 sonstige Erstattungen	0,00	0,00	0,00	16.862,22	16.862,22
	614259 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke mit Maßnahmen	7.994,62	0,00	0,00	261.995,49	261.995,49
	614309 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen mit Maßnahme	24.049,78	0,00	0,00	0,00	-0,00
	614700 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	1.081,60	0,00	345,39	1.786,58	1.441,19
	614800 Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	0,00	0,00	627,17	627,17

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	992.548,00	-30.802,00
	611100Allgemeine Schlüsselzuweisungen	968.613,00	1.023.350,00	1.023.350,00	992.548,00	-30.802,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	72.392,50	72.395,00	72.395,00	164.926,77	92.531,77
	613100Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-0,00
	613190Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.392,50	2.395,00	2.395,00	2.390,52	-4,48
	613195Einzahlungen allgemeine Zuweisungen Corona	0,00	0,00	0,00	92.536,25	92.536,25
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.306.667,61	870.210,00	1.316.695,51	1.401.047,14	84.351,63
	631100Verwaltungsgebühren	43.187,17	35.060,00	36.181,23	37.735,52	1.554,29
	631101Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	852,23	1.000,00	1.000,00	-155,99	-1.155,99
	632100Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	43.110,67	80.350,00	80.378,67	41.888,03	-38.490,64
	63210005Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 5%	0,00	0,00	131.308,00	130.215,00	-1.093,00
	63210007Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 7%	192.969,25	0,00	53.614,49	56.459,83	2.845,34
	63210016Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 16 %	0,00	0,00	169.949,00	186.687,03	16.738,03
	63210019Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	233.024,27	0,00	79.899,12	100.503,67	20.604,55
	632110Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.642,82	13.800,00	13.800,00	13.013,98	-786,02
	636100Sonstige zweckgebundene Abgaben	0,00	740.000,00	740.000,00	-9.351,18	-749.351,18
	63610005Sonstige zweckgebundene Abgaben	0,00	0,00	7.265,00	504.365,45	497.100,45
	63610007Sonstige zweckgebundene Abgaben	779.881,20	0,00	3.300,00	339.685,80	336.385,80
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	598.795,55	615.365,00	640.856,81	588.882,14	-51.974,67
	641100Mieten u. Pachten	430.391,11	584.580,00	596.248,88	438.435,71	-157.813,17
	64110000Mieten u. Pachten	24.374,28	0,00	0,00	21.609,73	21.609,73
	64110016Mieten u. Pachten 16 % umsatzsteuerpflichtig	0,00	0,00	2.707,28	31.836,00	29.128,72
	64110019Mieten u. Pachten 19 % umsatzsteuerpflichtig	85.739,07	0,00	1.421,75	36.478,40	35.056,65
	642100Verkauf	2.124,29	9.390,00	9.421,24	2.606,00	-6.815,24
	64210005Einzahlungen aus dem Verkauf umsatzsteuerpflichtig 5 %	0,00	0,00	200,00	200,48	0,48
	64210007Einzahlungen aus dem Verkauf umsatzsteuerpflichtig 7 %	85,98	0,00	0,00	0,00	-0,00
	64210019Verkauf 19 % umsatzsteuerpflichtig	8.884,91	0,00	198,26	10.709,18	10.510,92
	642101Verkauf Trinkmilch	2.145,45	1.500,00	1.500,00	1.438,50	-61,50
	646100Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	35.120,39	19.895,00	28.429,40	44.575,88	16.146,48
	64610016Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte 16 % Ust.	0,00	0,00	730,00	0,00	-730,00
	64610019Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte 19 % Ust.	747,14	0,00	0,00	992,26	992,26
	646109Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte mit Maßnahme	9.182,93	0,00	0,00	0,00	-0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.813,11	7.850,00	8.005,48	8.237,38	231,90
	648100Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0,00	420,00	420,00	0,00	-420,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	648200 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	4.351,79	3.100,00	3.100,00	2.995,71	-104,29
	648300 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.243,60	3.250,00	3.250,00	3.249,90	-0,10
	648400 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	88,70	0,00	0,00	665,25	665,25
	648500 Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	0,00	0,00	155,48	157,50	2,02
	648800 Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.129,02	1.080,00	1.080,00	1.169,02	89,02
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	234.063,31	123.470,00	123.470,00	82.931,39	-40.538,61
	661700 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	56,84	0,00	0,00	4,84	4,84
	665100 Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	234.006,45	123.470,00	123.470,00	82.926,55	-40.543,45
	669129 Sonst. periodenfr. Einzahlg.	0,02	0,00	0,00	0,00	-0,00
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.488,16	197.000,00	223.494,92	290.993,81	67.498,89
	651100 Konzessionsabgaben	139.869,60	141.000,00	141.000,00	176.876,22	35.876,22
	656100 Bußgelder	54.383,26	45.000,00	66.000,00	101.952,66	35.952,66
	656220 Mahngebühren	2.562,49	3.000,00	3.000,00	2.374,39	-625,61
	656221 Mahnkosten	190,00	0,00	99,32	180,00	80,68
	656230 Sonstige Zuschläge (VerspätungsZ., o.ä.)	2.306,50	3.000,00	4.900,00	3.149,70	-1.750,30
	656240 Vollstreckungsgebühren	104,75	0,00	34,10	2.879,90	2.845,80
	656245 Stundungszinsen	20,32	0,00	57,50	245,25	187,75
	656260 Rücklastschrift	68,96	0,00	0,00	33,37	33,37
	656261 Rücklastschrift	8,00	0,00	0,00	8,00	8,00
	656262 AdV-Zinsen	420,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	656270 Gewerbesteuererstattungszinsen - vor Umbuchung	-361,00	0,00	0,00	20,00	20,00
	656280 Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	4.766,60	5.000,00	8.404,00	2.997,40	-5.406,60
	656299 Sonstige Säumnisse	105,00	0,00	0,00	275,00	275,00
	659101 weitere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatelbeträge	43,68	0,00	0,00	1,92	1,92
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	7.195.613,68	6.425.370,00	7.072.922,65	7.581.569,75	508.647,10
10	Personalauszahlungen	1.508.344,60	1.608.165,00	1.608.165,00	1.643.193,53	35.028,53
	600000 Lohnverrechnung Einnahmen	-1.448.823,45	0,00	0,00	-13.143,96	-13.143,96
	700000 Lohnverrechnung Ausgaben	1.448.681,44	0,00	0,00	13.502,74	13.502,74
	701100 Dienstausschüttungen für Beamte	69.497,97	70.600,00	70.600,00	73.106,65	2.506,65
	701200 Dienstausschüttungen für tariflich Beschäftigte	1.085.777,46	1.165.690,00	1.165.690,00	1.177.915,14	12.225,14
	701201 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	8.372,77	0,00	0,00	25.601,63	25.601,63
	701900 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte	2.619,48	2.270,00	2.270,00	2.656,68	386,68
	702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	86.306,04	92.500,00	92.500,00	85.601,77	-6.898,23
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39.196,53	42.795,00	42.795,00	41.749,37	-1.045,63
	702201 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	442,08	0,00	0,00	1.348,49	1.348,49
	703100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	88,02	0,00	0,00	110,16	110,16

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
	703200Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	211.588,89	229.910,00	229.910,00	224.417,08	-5.492,92
	703201Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	2.225,59	0,00	0,00	6.903,11	6.903,11
	703900Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	748,63	650,00	650,00	759,87	109,87
	704100Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.623,15	3.750,00	3.750,00	2.664,80	-1.085,20
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470.483,38	1.477.280,00	1.771.661,78	1.525.694,00	-245.967,78
	721100Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	137.476,11	107.240,00	111.872,26	100.218,60	-11.653,66
	72110016Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	0,00	0,00	36.731,61	34.140,47	-2.591,14
	72110019Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	51.750,03	0,00	8.664,47	13.336,58	4.672,11
	72110070bauliche Instandhaltung § 13b UstG (nur Ust!)	-80,00	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00
	721109Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	0,00	75.000,00	123.596,82	153.585,35	29.988,53
	721150Gebäudeunterhaltungskosten	0,00	0,00	0,00	861,51	861,51
	72115016Gebäudeunterhaltung Vorsteuer 19 %	0,00	0,00	0,00	3.448,23	3.448,23
	72115019Gebäudeunterhaltung Vorsteuer 19 %	94,00	0,00	0,00	5.302,33	5.302,33
	721159Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahme	2.617,95	0,00	0,00	0,00	-0,00
	722100Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	66.369,85	114.940,00	95.445,17	56.010,21	-39.434,96
	72210007Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	671,98	0,00	118,75	78,48	-40,27
	72210016Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	10.404,52	10.186,17	-218,35
	72210019Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	26.141,03	0,00	15.605,74	21.766,56	6.160,82
	72210020Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens Ust+Vst §13b	24.900,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	722101Felssicherungen	0,00	20.000,00	10.909,33	0,00	-10.909,33
	72210116Felssicherung	0,00	0,00	4.541,00	4.541,00	-0,00
	72210119Felssicherung	39.715,25	0,00	2.460,00	2.460,00	-0,00
	722102Auszahlungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	47.256,88	45.975,00	77.433,81	65.801,62	-11.632,19
	722109Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	39.573,03	37.500,00	27.500,00	6.964,93	-20.535,07
	722159Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	144,64	144,64
	723100Mieten u. Pachten	4.830,99	3.195,00	2.926,69	2.923,42	-3,27
	723110Mieten Fahrzeuge	10.948,00	23.745,00	8.553,92	9.613,21	1.059,29
	723120Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen	16.094,01	19.880,00	16.387,00	14.056,49	-2.330,51
	72312016Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	988,32	852,00	-136,32
	72312019Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	1.704,00	0,00	1.282,86	852,00	-430,86
	723130Mieten u. Pachten - Sonstiges	5.702,09	5.545,00	5.609,24	5.602,88	-6,36
	723200Leasing	0,00	3.985,00	1.332,74	0,00	-1.332,74
	724100Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	9.955,55	0,00	-9.955,55
	724101Grundsteuern	11.127,37	12.640,00	12.680,50	10.892,75	-1.787,75
	724102Wasser-, Abwassergebühren	41.700,18	53.990,00	51.792,99	46.703,21	-5.089,78

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/20	01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	72410205Wasser-, Abwassergebühren	0,00	0,00	4.676,43	0,00	-4.676,43
	72410207Wasser-, Abwassergebühren	3.290,82	0,00	3.513,50	4.187,52	674,02
	724103Elektroenergie	52.391,43	79.160,00	58.787,67	51.439,51	-7.348,16
	72410316Elektroenergie 16 %	0,00	0,00	8.889,97	1.630,91	-7.259,06
	72410319Elektroenergie	18.558,89	0,00	10.153,60	12.710,23	2.556,63
	724104Heizkosten	79.968,88	116.580,00	77.602,81	75.111,91	-2.490,90
	72410416Heizkosten Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	4.889,43	2.246,19	-2.643,24
	72410419Heizkosten Vorsteuer 19 %	21.693,71	0,00	13.376,68	13.607,10	230,42
	724105Schornsteinfegergebühren	592,96	2.265,00	2.244,15	1.736,75	-507,40
	72410516Schornsteinfegergebühren 16 %	0,00	0,00	36,08	31,10	-4,98
	72410519Schornsteinfegergebühren	55,93	0,00	115,94	115,94	-0,00
	724106Müllgebühren	15.477,43	21.765,00	18.695,89	16.580,01	-2.115,88
	72410616Müllgebühren /Grünschnittentsorgung 16 % Vorsteuer	0,00	0,00	3.635,55	3.469,15	-166,40
	72410619Müllgebühren /Grünschnittentsorgung 19 % Vorsteuer	2.668,64	0,00	3.406,58	3.422,69	16,11
	724107Reinigungskosten	45.444,56	66.525,00	54.514,23	53.238,14	-1.276,09
	72410716Reinigungskosten 16 %	0,00	0,00	9.462,44	7.471,72	-1.990,72
	72410719Reinigungskosten	15.691,02	0,00	7.836,84	8.655,64	818,80
	724108Gebäudeversicherung	41.051,16	44.200,00	43.272,32	42.108,40	-1.163,92
	724109sonstige Bewirtschaftungskosten	16.642,66	16.875,00	21.769,64	18.935,16	-2.834,48
	72410916sonstige Bewirtschaftungskosten 16 %	0,00	0,00	1.228,12	901,94	-326,18
	72410919sonstige Bewirtschaftungskosten	2.910,96	0,00	2.202,88	2.423,01	220,13
	724110Fremdleistung Hausmeister	20.046,27	23.600,00	23.955,61	19.761,53	-4.194,08
	724158sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	1.261,75	1.261,75
	725100Haltung von Fahrzeugen	11,90	0,00	0,00	0,00	-0,00
	725101Fahrzeuginstandhaltung	37.449,34	44.020,00	50.036,33	44.750,43	-5.285,90
	72510116Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 16 %	0,00	0,00	6.521,27	6.457,57	-63,70
	72510119Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %	6.267,34	0,00	3.166,22	3.420,69	254,47
	725102Kfz-Steuer, Versicherungen	11.199,65	12.670,00	13.922,32	12.076,30	-1.846,02
	725103Kraftstoffe	15.275,46	25.870,00	19.693,25	12.599,73	-7.093,52
	72510316Kraftstoffe 16 %	0,00	0,00	2.338,26	1.900,24	-438,02
	72510319Kraftstoffe	6.010,49	0,00	1.812,47	2.064,46	251,99
	725300Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 €	18.831,35	26.835,00	19.399,96	19.562,62	162,66
	72530016Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€ 16 %	0,00	0,00	7.611,67	7.611,67	-0,00
	72530019Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€ 19 %	126,28	0,00	0,00	0,00	-0,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
	725309 Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen mit Maßnahme	20.670,49	0,00	0,00	0,00	-0,00
	725355 Ersatzbeschaffung Geräte	0,00	0,00	0,00	2.980,42	2.980,42
	725359 Erwerb von beweglichen Gegenständen mit Maßnahmen	7.994,62	0,00	0,00	0,00	-0,00
	725500 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	22.023,12	33.085,00	32.435,85	23.807,25	-8.628,60
	72550016 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 16 %	0,00	0,00	7.482,47	7.482,47	-0,00
	72550019 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 19 %	1.377,72	0,00	1.472,33	1.472,33	-0,00
	726101 Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	6.971,68	13.710,00	11.305,25	5.657,28	-5.647,97
	726102 Dienst- und Schutzkleidung	3.685,92	37.165,00	60.426,61	26.268,40	-34.158,21
	726154 Ersatzbeschaffung Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	0,00	0,00	21.883,37	21.883,37
	727101 betriebserforderliche Verbrauchsmittel	106.549,03	113.380,00	115.512,91	107.150,19	-8.362,72
	72710107 betriebserforderliche Verbrauchsmittel 7 %	39,79	0,00	0,00	0,00	-0,00
	72710116 betriebserforderliche Verbrauchsmittel 16 %	0,00	0,00	992,50	799,53	-192,97
	72710119 betriebserforderliche Verbrauchsmittel 19 %	1.104,19	0,00	1.744,67	1.649,47	-95,20
	727102 betriebserforderliche Sachmittel	25.950,27	23.175,00	22.611,80	19.030,19	-3.581,61
	72710219 betriebserforderliche Sachmittel 19 %	4,19	0,00	0,00	0,00	-0,00
	727103 Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	2.969,88	8.205,00	8.317,60	3.243,62	-5.073,98
	727104 Sachwerte zur Weiterveräußerung	1.541,05	1.980,00	1.980,00	1.232,84	-747,16
	727105 Verpflegungskosten, Trinkmilch	1.825,69	2.000,00	2.602,54	2.353,90	-248,64
	727106 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.327,91	3.000,00	3.000,00	1.391,70	-1.608,30
	727107 Schulbücher	9.877,54	9.230,00	9.230,00	5.962,75	-3.267,25
	727108 Kurse	4.729,29	6.525,00	6.525,00	1.082,00	-5.443,00
	727109 Sachaufwand für besondere Zwecke	18.982,57	12.120,00	9.468,48	12.414,94	2.946,46
	72710907 Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 7 %	284,84	0,00	18,90	6.948,90	6.930,00
	72710916 Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 16 %	0,00	0,00	1.540,00	1.250,00	-290,00
	72710919 Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 19 %	85.993,40	0,00	547,50	19.400,96	18.853,46
	727110 statische Prüfungen	0,00	11.890,00	16.840,40	6.391,60	-10.448,80
	727111 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	13.511,26	23.000,00	83.640,40	28.730,15	-54.910,25
	72711116 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte 16 %	0,00	0,00	20.047,50	20.047,50	-0,00
	72711119 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	4.009,50	0,00	18.019,00	8.019,00	-10.000,00
	727119 Planungen u. Konzepte mit Maßnahme	0,00	0,00	3.300,00	0,00	-3.300,00
	727150 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	0,00	0,00	495,00	495,00
	727151 Betriebsbedingte Sachmittel	0,00	0,00	0,00	973,49	973,49
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	35.226,20	173.815,00	46.730,12	35.262,74	-11.467,38
	72910005 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 5 %	0,00	0,00	106.667,97	44.572,79	-62.095,18

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20			
		EUR				
		1	2	3	4	5
	72910007Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 7 %	121.869,16	0,00	43.524,70	82.696,66	39.171,96
	72910016Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 16 %	0,00	0,00	9,91	9,91	-0,00
	729101sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	763,73	1.000,00	105,97	0,00	-105,97
	729153Projektsteuerung HW 2013	10.950,46	0,00	0,00	0,00	-0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.705,16	24.250,00	25.854,00	11.866,24	-13.987,76
	751700Zinsauszahlungen Kreditinstitute	10.049,16	22.750,00	22.390,91	8.671,24	-13.719,67
	759200Verzinsung von Steuernachzahlungen	3.656,00	1.500,00	3.104,00	3.195,00	91,00
	759900Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	359,09	0,00	-359,09
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.063.049,88	2.181.875,00	2.180.227,85	2.197.766,29	17.538,44
	731155Erstattungsinsen auf Zuwendungen HW 2013	1.993,90	0,00	0,00	0,00	-0,00
	731200Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	85.448,67	132.165,00	150.576,02	128.493,26	-22.082,76
	731209Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden	7.517,04	0,00	0,00	0,00	-0,00
	73160019Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnungen 19%	420,17	0,00	420,17	420,17	-0,00
	731700Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	177.018,32	183.270,00	181.337,40	173.094,30	-8.243,10
	731800Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	711.346,98	743.710,00	703.380,26	743.685,80	40.305,54
	734100Gewerbesteuerumlage	54.641,67	51.730,00	59.544,00	67.105,11	7.561,11
	737210Kreisumlage	1.024.663,13	1.071.000,00	1.084.970,00	1.084.967,65	-2,35
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533.084,15	983.415,00	1.493.499,56	1.469.494,72	-24.004,84
	742100Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	71.852,83	62.595,00	63.293,56	63.919,48	625,92
	742101Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	11.553,67	8.700,00	9.808,75	8.393,10	-1.415,65
	742300Datenverarbeitung	75.732,93	75.230,00	79.211,50	74.779,30	-4.432,20
	742900Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	776,19	890,00	1.062,16	896,70	-165,46
	742901Verfügungsmittel	640,57	1.000,00	1.000,00	517,02	-482,98
	742902Mitgliedsbeiträge	113.886,58	97.605,00	110.506,43	110.132,05	-374,38
	743101Dienstreisekosten	2.610,10	6.230,00	5.492,00	971,06	-4.520,94
	743102Bürobedarf	2.449,06	5.770,00	4.558,44	2.065,01	-2.493,43
	743103Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	8.259,52	11.920,00	12.097,31	9.407,94	-2.689,37
	743104Portogebühren	13.217,28	11.045,00	11.431,00	12.025,02	594,02
	743105Fernmeldekosten	10.148,52	10.355,00	10.565,40	9.816,59	-748,81
	743106öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	10.788,48	10.875,00	9.860,05	13.910,79	4.050,74
	743107Verteilung Amtsblatt	7.231,59	8.750,00	8.750,00	7.199,15	-1.550,85
	743108sonstige Geschäftsausgaben	1.788,98	2.695,00	5.437,15	3.571,17	-1.865,98
	743109Sachverständige, Gerichtskosten	102.384,33	45.080,00	43.145,05	64.022,06	20.877,01
	74310916Sachverständige, Gerichtskosten 16 %	0,00	0,00	5.894,30	5.894,30	-0,00
	74310919Sachverständige, Gerichtskosten	4.703,75	0,00	0,00	0,00	-0,00
	744100Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	79.125,73	64.600,00	129.647,99	54.104,03	-75.543,96

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	745200Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	1.062,30	1.480,00	2.679,19	2.199,19	-480,00
	745258Kostenerstattung an übrigen Bereich	0,00	0,00	0,00	36.613,58	36.613,58
	745500Erstattungen f.Auszahlungen v.Dritten a.lfd.Verwaltungstätigkeit Verb.Unt.,Beteilig.u.Sonderverm.	976.997,24	522.000,00	928.814,00	934.162,04	5.348,04
	745600Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	28.293,11	33.595,00	32.250,75	30.394,98	-1.855,77
	74560016Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	0,00	0,00	5.849,97	5.849,97	-0,00
	74560019Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	5.193,60	0,00	4.060,66	3.896,61	-164,05
	745700Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	4.387,79	3.000,00	8.026,40	14.753,58	6.727,18
	748200Säumniszuschläge	0,00	0,00	57,50	0,00	-57,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.588.667,17	6.274.985,00	7.079.408,19	6.848.014,78	-231.393,41
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	606.946,51	150.385,00	-6.485,54	733.554,97	740.040,51
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.289.477,20	848.010,00	948.733,46	299.448,46	-649.285,00
	681110Investive Schlüsselzuweisungen	87.556,00	145.000,00	154.165,00	129.102,00	-25.063,00
	681190Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	367.913,50	696.850,00	738.882,10	111.026,46	-627.855,64
	681197Investitionszuweisungen vom Land, Hochwasser 2013	828.362,51	0,00	0,00	0,00	-0,00
	681200Investitionszuwendungen Gemeinden/Verbände	1.110,00	6.160,00	37.644,36	31.484,36	-6.160,00
	681300Investitionszuwendungen von Zweckverbänden und dergleichen	3.035,19	0,00	18.042,00	18.042,00	-0,00
	681700Investitionszuwendungen Private Unternehmen	1.500,00	0,00	0,00	9.793,64	9.793,64
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.021,20	80.000,00	81.438,65	233.280,82	151.842,17
	688900Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	10.021,20	80.000,00	81.438,65	233.280,82	151.842,17
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	36.171,00	80.000,00	80.000,00	31.480,69	-48.519,31
	682100Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	36.171,00	80.000,00	80.000,00	31.480,69	-48.519,31
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	3.001,00	3.001,00
	683200Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	3.001,00	3.001,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	59.799,00	0,00	0,00	53.003,06	53.003,06
	684670KapMarktPap Kreditinstitute	59.799,00	0,00	0,00	53.003,06	53.003,06
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	1.395.468,40	1.008.010,00	1.110.172,11	620.214,03	-489.958,08
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	10.356,30	15.000,00	16.937,69	8.408,42	-8.529,27
	782100Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	10.356,30	15.000,00	16.937,69	8.408,42	-8.529,27
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	871.190,71	1.107.000,00	2.602.846,13	625.244,86	-1.977.601,27
	785110Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	273.937,99	115.000,00	1.412.087,55	503.580,98	-908.506,57

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	785117Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Hochwasser 2013	1.292,76	0,00	0,00	0,00	-0,00
	785120Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	324.992,10	992.000,00	1.075.817,11	22.815,27	-1.053.001,84
	78512007Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen vorsteuerabzugsfähig 7 %	-328,72	0,00	0,00	0,00	-0,00
	78512019Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	269.493,23	0,00	0,00	0,00	-0,00
	785130Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.803,35	0,00	114.941,47	98.848,61	-16.092,86
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	139.822,48	256.250,00	631.125,35	419.843,38	-211.281,97
	783200Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	97.048,75	256.250,00	447.935,85	278.966,25	-168.969,60
	78320016Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 16% steuerpfl. Aufw.	0,00	0,00	134.677,85	128.918,27	-5.759,58
	78320019Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 19 % steuerpfl. Aufw.	37.816,33	0,00	48.511,65	11.958,86	-36.552,79
	783207Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen Hochwasser 2013	4.957,40	0,00	0,00	0,00	-0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	2.200,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	784400Sonstige Anteilsrechte	2.200,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	427,65	34.000,00	127.640,00	27.048,46	-100.591,54
	781300Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Zweckverbände u. dergleichen	0,00	0,00	84.070,00	0,00	-84.070,00
	781600Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	427,65	34.000,00	43.570,00	27.048,46	-16.521,54
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.023.997,14	1.412.250,00	3.378.549,17	1.080.545,12	-2.298.004,05
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	371.471,26	-404.240,00	-2.268.377,06	-460.331,09	1.808.045,97
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	978.417,77	-253.855,00	-2.274.862,60	273.223,88	2.548.086,48
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	127.806,33	121.816,00	121.816,00	105.816,00	-16.000,00
	7927053Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Ordentl.Tilg > 5 Jahre	112.877,63	121.816,00	121.816,00	105.816,00	-16.000,00
	7927063Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute (Außerordentl.Tilg)	14.928,70	0,00	0,00	0,00	-0,00
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-127.806,33	-121.816,00	-121.816,00	-105.816,00	16.000,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	850.611,44	-375.671,00	-2.396.678,60	167.407,88	2.564.086,48
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/20	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 20	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 19	01 - 12 / 20		01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	365.658,36			250.520,85	
	671147Einzahlungen Umsatzsteuer 7 %	68.108,29			27.075,89	
	671149Einzahlungen Umsatzsteuer 19 %	62.395,02			28.249,82	
	676058Umsatzsteuer 5%	0,00			31.738,82	
	676059Umsatzsteuer 16%	0,00			34.963,71	
	677190Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	146.411,61			61.695,18	
	679102durchlaufende Gelder	27.099,95			1.840,88	
	679103durchlaufende gelder	60.871,99			64.248,55	
	679109Durchlaufende Gelder - Instandhaltungsrücklage	976,00			0,00	
	679170Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	745,50			708,00	
	699999Zahlwegsumbuchung	-950,00			0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	330.027,52			288.376,73	
	771143Auszahlung Vorsteuer 5%	0,00			2.228,64	
	771146Auszahlung Vorsteuer 16%	0,00			40.822,45	
	771147Auszahlungen Vorsteuer 7%	8.807,97			6.573,90	
	771149Auszahlungen Vorsteuer 19%	114.665,48			26.021,37	
	777190Auszahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	124.825,23			135.634,07	
	779102durchlaufende Gelder	21.334,15			163,90	
	779103durchlaufende Gelder	59.843,69			68.792,41	
	779109Durchlaufende Gelder - Instandhaltungsrücklage	976,00			7.326,99	
	779170Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	525,00			813,00	
	799999FR Zahlwegsumbuchung	-950,00			0,00	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	35.630,84			-37.855,88	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	886.242,28			129.552,00	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		0,00	0,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
	693700Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
	793700Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	886.242,28	-375.671,00	-2.396.678,60	129.552,00	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	797.635,15	1.683.877,43	1.683.877,43	1.683.877,43	-0,00

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 / 19	01 - 12 / 20	V,01-12,ÜA,B/20	01 - 12 / 20	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	881101Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	745.581,45	784.741,71	784.741,71	784.741,71	-0,00
	881102Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	1.522,62	867.798,08	867.798,08	867.798,08	-0,00
	881106Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	1.546,11	2.480,51	2.480,51	2.480,51	-0,00
	881108Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	2.464,83	8.577,93	8.577,93	8.577,93	-0,00
	881112Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten 1009722909	16.977,50	7.458,42	7.458,42	7.458,42	-0,00
	881113Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten 1002259859	28.566,83	11.872,63	11.872,63	11.872,63	-0,00
	883110Barkasse	975,81	948,15	948,15	948,15	-0,00
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00			0,00	-0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.683.877,43	1.308.206,43	-712.801,17	1.813.429,43	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentli. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechn: HH-Jahr: 2020 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